

NEUSTADT
AN DER WEINSTRASSE

**Jahresabschluss
2013**

Inhaltsübersicht:

Seite

• Ergebnisrechnung (Muster 15 zu § 44 GemHVO)	5
• Finanzrechnung (Muster 16 zu § 45 GemHVO)	7
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (Muster 18 zu § 46 GemHVO)	11
• Bilanz nach Bilanzkonten (Muster 19 zu § 47 GemHVO)	47
• Anhang (§ 48 GemHVO)	73
• Rechenschaftsbericht (§ 49 GemHVO)	99
• Beteiligungsbericht (§ 90 Abs. 2 GemO)	125
• Anlagenübersicht (Muster 20 zu § 50 GemHVO)	157
• Forderungsübersicht (Muster 21 zu § 51 GemHVO)	163
• Verbindlichkeitenübersicht (Muster 22 zu § 52 GemHVO)	165
• Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushalts- und Verpflichtungsermächtigungen	167

Ergebnisrechnung 2013

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (ffd.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		50.321.078,44	52.178.000,00	✓ 51.431.032,19	746.967,81-	1.109.953,75
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		16.531.616,48	25.030.730,00	✓ 17.647.340,64	7.383.389,36-	1.115.724,16
3. + Erträge der sozialen Sicherung		17.340.723,13	19.326.025,00	✓ 18.910.178,02	415.846,98-	1.569.454,89
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.652.451,52	6.247.450,00	✓ 6.718.140,16	470.690,16	1.065.688,64
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.467.070,51	1.511.300,00	✓ 1.633.314,51	122.014,51	166.244,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.086.737,90	1.912.817,00	✓ 1.894.012,92	18.804,08-	192.724,98-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		29.280,94	0,00	✓ 154.305,67	154.305,67	125.024,73
9. + Sonstige laufende Erträge		12.949.075,03	5.030.550,00	✓ 16.846.757,95	11.816.207,95	3.897.682,92
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		106.378.033,95	111.236.872,00	✓ 115.235.082,06	3.998.210,06	8.857.048,11
11. - Personalaufwendungen		33.755.355,23	32.161.640,00	✓ 36.439.060,41	4.277.420,41	2.683.705,18
12. - Versorgungsaufwendungen		1.753.317,63	5.334.050,00	✓ 2.044.395,76	3.289.654,24-	291.078,13
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.671.133,66	14.657.561,00	✓ 14.115.580,18	541.980,82-	1.444.446,52
14. - Abschreibungen gem. §2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		11.642.450,22	11.696.950,00	✓ 11.685.513,25	11.436,75-	43.063,03
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		5.563.627,62	6.563.750,00	✓ 6.146.091,05	417.658,95-	582.463,43
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		39.007.777,34	42.368.527,00	✓ 40.692.213,01	1.676.313,99-	1.684.435,67
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		5.431.495,91	7.137.847,00	✓ 7.484.285,14	346.438,14	2.052.789,23
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		109.825.157,61	119.920.325,00	118.607.138,80	1.313.186,20-	8.781.981,19
20 = laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		3.447.123,66-	8.683.453,00-	✓ 3.372.056,74-	5.311.396,26	75.066,92
21. + Zins- und sonstige Finanzerträge		3.093.722,37	1.821.717,00	✓ 2.178.315,09	356.598,09	915.407,28-
22. - Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		3.122.287,52-	2.887.600,00-	✓ 2.839.972,50-	47.627,50	282.315,02
23 = Finanzergebnis		28.565,15-	1.065.883,00-	✓ 661.657,41-	404.225,59	633.092,26-
24 = Ordentliches Ergebnis		3.475.688,81-	9.749.336,00-	✓ 4.033.714,15-	5.715.621,85	558.025,34-



Ergebnisrechnung 2013

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
25. + außerordentliche Erträge		239.190,12	0,00	✓ 7.495,64	7.495,64	231.694,48-
26. - außerordentliche Aufwendungen		104.222,57-	0,00	✓ 118.754,28-	118.754,28-	14.531,71-
27 = Außerordentliches Ergebnis		134.967,55	0,00	✓ 111.258,64-	111.258,64-	246.226,19-
28 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		3.340.721,26-	9.749.336,00-	✓ 4.144.972,79-	5.604.363,21	804.251,53-
29. - Einstellungen in SoPo für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
30. + Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
31 = Jahresergebnis nach Veränderung der Sonderposten aus Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		3.340.721,26-	9.749.336,00-	✓ 4.144.972,79-	5.604.363,21	804.251,53-



Finanzrechnung 2013

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
1. + Steuern und ähnliche Abgaben		49.642.778,41	52.178.000,00	✓ 52.155.871,43	22.128,57-	2.513.093,02
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		16.603.420,48	18.240.180,00	✓ 17.656.218,70	583.961,30-	1.052.798,22
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		16.501.769,72	19.326.025,00	✓ 18.725.149,20	600.875,80-	2.223.379,48
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.301.918,92	5.547.450,00	✓ 6.146.313,26	598.863,26	844.394,34
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.479.786,29	1.511.300,00	✓ 1.668.204,91	156.904,91	188.418,62
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.820.067,48	1.912.817,00	✓ 1.910.270,75	2.546,25-	90.203,27
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		29.280,94	0,00	✓ 154.305,67	154.305,67	125.024,73
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		4.188.262,22	3.703.250,00	✓ 4.404.987,14	701.737,14	216.724,92
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		95.567.284,46	102.419.022,00	✓ 102.821.321,06	402.299,06	7.254.036,60
11. - Personalauszahlungen		30.220.536,09	32.161.640,00	✓ 30.505.674,47	1.655.965,53-	285.138,38
12. - Versorgungsauszahlungen		1.421.404,63	2.123.050,00	✓ 2.044.395,76	78.654,24-	622.991,13
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		13.063.718,37	15.352.661,00	✓ 14.033.495,66	1.319.165,34-	969.777,29
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		5.745.135,77	6.563.750,00	✓ 6.024.893,53	538.856,47-	279.757,76
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		39.019.832,77	42.368.527,00	✓ 40.512.201,73	1.856.325,27-	1.492.368,96
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		5.175.440,11	6.657.847,00	✓ 6.809.010,84	151.163,84	1.633.570,73
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		94.646.067,74	105.227.475,00	✓ 99.929.671,99	5.297.803,01-	5.283.604,25
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		921.216,72	2.808.453,00-	✓ 2.891.649,07	5.700.102,07	1.970.432,35
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.943.124,99	1.821.717,00	✓ 1.789.395,78	32.321,22-	153.729,21-
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		3.098.576,96-	2.887.600,00-	✓ 2.863.660,71-	23.939,29	234.916,25
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		1.155.451,97-	1.065.883,00-	✓ 1.074.264,93-	8.381,93-	81.187,04
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		234.235,25-	3.874.336,00-	✓ 1.817.384,14	5.691.720,14	2.051.619,39
23. + außerordentliche Einzahlungen		6.461,99	0,00	✓ 0,00	0,00	6.461,99-
24. - außerordentliche Auszahlungen		7.886,01-	0,00	✓ 103.700,00-	103.700,00-	95.813,99-
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		1.424,02-	0,00	✓ 103.700,00-	103.700,00-	102.275,98-
26 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		235.659,27-	3.874.336,00-	✓ 1.713.684,14	5.588.020,14	1.949.343,41



Finanzrechnung 2013

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
27. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.687.360,19	6.125.337,00	✓ 3.054.330,04	3.071.006,96-	1.366.969,85
28. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.072.197,14	5.299.850,00	✓ 1.818.546,40	3.481.303,60-	746.349,26
29. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
30. + Einzahlungen für Sachanlagen		1.804.415,55	1.020.000,00	✓ 1.515.037,64	495.037,64	289.377,91-
31. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
32. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		50.319,42	52.700,00	✓ 52.897,47	197,47	2.578,05
33. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
34. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
35 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.614.292,30	12.497.887,00	✓ 6.440.811,55	6.057.075,45-	1.826.519,25
36. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		438.189,63	3.073.600,00	✓ 343.519,69	2.730.080,31-	94.669,94-
37. - Auszahlungen für Sachanlagen		6.735.551,80	13.220.160,00	✓ 6.586.791,14	6.633.368,86-	148.760,66-
38. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	✓ 2.000,00	2.000,00	2.000,00
39. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
40. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		2.271,36	0,00	✓ 0,00	0,00	2.271,36
41. - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00
42 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.171.470,07	16.293.760,00	✓ 6.932.310,83	9.361.449,17-	239.159,24-
43 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.557.177,77-	3.795.873,00-	✓ 491.499,28-	3.304.373,72	2.065.678,49
44 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag		2.792.837,04-	7.670.209,00-	✓ 1.222.184,86	8.892.393,86	4.015.021,90



Finanzrechnung 2013

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
45. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		9.249.250,00	3.795.873,00	✓ 2.374.200,00	1.421.673,00-	6.875.050,00-
46. - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten		3.739.558,61-	3.861.500,00-	✓ 3.911.832,64-	50.332,64-	172.274,03-
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		5.509.691,39	65.627,00-	✓ 1.537.632,64-	1.472.005,64-	7.047.324,03-
48. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		101.400.000,00	7.735.836,00	✓ 81.845.000,00	74.109.164,00	19.555.000,00-
49. - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung		108.400.000,00-	0,00	✓ 79.345.000,00-	79.345.000,00-	29.055.000,00
50 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung		7.000.000,00-	7.735.836,00	✓ 2.500.000,00	5.235.836,00-	9.500.000,00
51. + Abnahme der liquiden Mittel		13.557.168,52	0,00	✓ 11.760.705,39	11.760.705,39	1.796.463,13-
52. - Zunahme der liquiden Mittel		14.875.218,92-	0,00	✓ 12.647.129,35-	12.647.129,35-	2.228.089,57
53 = Veränderung der liquiden Mittel		1.318.050,40-	0,00	✓ 886.423,96-	886.423,96-	431.626,44
54 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		2.808.359,01-	7.670.209,00	✓ 75.943,40	7.594.265,60-	2.884.302,41



Finanzrechnung 2013

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
55. Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern		12.987.517,49	0,00	7.087.534,08	7.087.534,08	5.899.983,41-
56. Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern		9.873.179,59-	0,00	7.288.657,45-	7.288.657,45-	2.584.522,14



Teilergebnisrechnung 2013

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.355,48	300,00	5.312,23	5.012,23	2.956,75
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		180.833,33	193.772,00	267.728,50	73.956,50	86.895,17
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge		13.965,00	800,00	9.827,60	9.027,60	4.137,40-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		197.153,81	194.872,00	282.868,33	87.996,33	85.714,52
11. - Personalaufwendungen		1.576.342,84	1.568.500,00	1.527.257,49	41.242,51-	49.085,35-
12. - Versorgungsaufwendungen		151.191,11	217.400,00	191.430,68	25.969,32-	40.239,57
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.693,68	10.800,00	14.750,04	3.950,04	10.943,64-
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		2.221,63	3.000,00	2.651,11	348,89-	429,48
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		314.275,96	316.090,00	315.785,51	304,49-	1.509,55
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.069.725,22	2.115.790,00	2.051.874,83	63.915,17-	17.850,39-
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		1.872.571,41-	1.920.918,00-	1.769.006,50-	151.911,50	103.564,91
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		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		1.872.571,41-	1.920.918,00-	1.769.006,50-	151.911,50	103.564,91

© AKDB, NKFV V04_10P05

erstellt am: 02.12.2016

Teilergebnisrechnung 2013

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
25. + außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen		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		1.872.571,41-	1.920.918,00-	1.769.006,50-	151.911,50	103.564,91
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.095,00	3.620,00	2.799,00	821,00-	296,00-
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.095,00	3.620,00	2.799,00	821,00-	296,00-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		1.869.476,41-	1.917.298,00-	1.766.207,50-	151.090,50	103.268,91



Teilergebnisrechnung 2013

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		24.234,81	754.150,00	0,00	754.150,00-	24.234,81-
3. + Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		8.441,45-	362.400,00	358.893,61	3.506,39-	367.335,06
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		42.143,49	34.200,00	37.746,23	3.546,23	4.397,26-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		738.631,92	785.560,00	749.853,46	35.706,54-	11.221,54
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge		1.762.337,90	1.421.350,00	5.127.753,96	3.706.403,96	3.365.416,06
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.558.906,67	3.357.660,00	6.274.247,26	2.916.587,26	3.715.340,59
11. - Personalaufwendungen		10.942.066,77	7.578.900,00	13.364.114,34	5.785.214,34	2.422.047,57
12. - Versorgungsaufwendungen		709.342,31	3.771.300,00	620.930,98	3.150.369,02-	88.411,33-
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.318.690,64	1.713.039,00	1.519.608,75	193.430,25-	200.918,11
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		589.023,06	2.475.650,00	594.650,75	1.880.999,25-	5.627,69
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		113.247,49	157.200,00	170.091,85	12.891,85	56.844,36
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		6.002,94	6.327,00	6.068,65	258,35-	65,71
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		1.480.043,27	1.869.762,00	1.780.201,43	89.560,57-	300.158,16
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		15.158.416,48	17.572.178,00	18.055.666,75	483.488,75	2.897.250,27
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		12.599.509,81-	14.214.518,00-	11.781.419,49-	2.433.098,51	818.090,32
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.561.638,99	1.566.200,00	1.641.440,72	75.240,72	79.801,73
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		1.561.638,99	1.566.200,00	1.641.440,72	75.240,72	79.801,73
24 = Ordentliches Ergebnis		11.037.870,82-	12.648.318,00-	10.139.978,77-	2.508.339,23	897.892,05

© AKDB, NKFV V04_10P05

erstellt am: 02.12.2016

Teilergebnisrechnung 2013

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
25. + außerordentliche Erträge		5.891,53	0,00	0,00	0,00	5.891,53-
26. - außerordentliche Aufwendungen		273,49-	0,00	0,00	0,00	273,49
27 = Außerordentliches Ergebnis		5.618,04	0,00	0,00	0,00	5.618,04-
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		11.032.252,78-	12.648.318,00-	10.139.978,77-	2.508.339,23	892.274,01
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		155.802,13	169.506,00	171.979,08	2.473,08	16.176,95
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		133.499,00-	133.499,00-	133.649,00-	150,00-	150,00-
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.303,13	36.007,00	38.330,08	2.323,08	16.026,95
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		11.009.949,65-	12.612.311,00-	10.101.648,69-	2.510.662,31	908.300,96



Teilergebnisrechnung 2013

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
		in Euro				
1. + Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		76.696,78	4.946.880,00	834.499,48	4.112.380,52-	757.802,70
3. + Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.994.950,85	2.033.100,00	2.066.932,83	33.832,83	71.981,98
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		494.264,74	487.000,00	567.236,33	80.236,33	72.971,59
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		413.283,19	375.930,00	388.355,68	12.425,68	24.927,51-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		262,61	0,00	87.307,67	87.307,67	87.045,06
9. + Sonstige laufende Erträge		7.495.053,79	3.000.800,00	7.745.094,69	4.744.294,69	250.040,90
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		10.474.511,96	10.843.710,00	11.689.426,68	845.716,68	1.214.914,72
11. - Personalaufwendungen		5.546.431,37	5.843.960,00	5.562.029,35	281.930,65-	15.597,98
12. - Versorgungsaufwendungen		168.550,07	267.750,00	155.949,65	111.800,35-	12.600,42-
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.801.100,70	4.474.065,00	4.238.103,95	235.961,05-	437.003,25
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		7.008.768,76	6.513.150,00	6.688.542,13	175.392,13	320.226,63-
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		85.004,76	690.000,00	446.273,01	243.726,99-	361.268,25
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		755.732,49	1.083.774,00	2.016.923,26	933.149,26	1.261.190,77
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		17.365.588,15	18.872.699,00	19.107.821,35	235.122,35	1.742.233,20
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		6.891.076,19-	8.028.989,00-	7.418.394,67-	610.594,33	527.318,48-
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		50,14	487,00	27,08	459,92-	23,06-
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		50,14	487,00	27,08	459,92-	23,06-
24 = Ordentliches Ergebnis		6.891.026,05-	8.028.502,00-	7.418.367,59-	610.134,41	527.341,54-

© AKDB, NKFV V04_10P05

erstellt am: 02.12.2016

Teilergebnisrechnung 2013

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
25. + außerordentliche Erträge		51.696,59	0,00	1.968,40	1.968,40	49.728,19-
26. - außerordentliche Aufwendungen		82.621,47-	0,00	106.510,48-	106.510,48-	23.889,01-
27 = Außerordentliches Ergebnis		30.924,88-	0,00	104.542,08-	104.542,08-	73.617,20-
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		6.921.950,93-	8.028.502,00-	7.522.909,67-	505.592,33	600.958,74-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		514.083,32	543.293,00	463.821,19	79.471,81-	50.262,13-
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		114.859,24-	153.200,00-	130.663,60-	22.536,40	15.804,36-
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		399.224,08	390.093,00	333.157,59	56.935,41-	66.066,49-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		6.522.726,85-	7.638.409,00-	7.189.752,08-	448.656,92	667.025,23-



Teilergebnisrechnung 2013

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		15.213,00	2.307.750,00	3.000,00	2.304.750,00-	12.213,00-
3. + Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.748.128,90	2.407.650,00	2.526.228,09	118.578,09	221.900,81-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		606.929,28	655.800,00	665.811,96	10.011,96	58.882,68
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		339.989,91	367.730,00	323.714,34	44.015,66-	16.275,57-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	21.177,94	21.177,94	21.177,94
9. + Sonstige laufende Erträge		2.354.311,99	520.650,00	2.789.771,32	2.269.121,32	435.459,33
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.064.573,08	6.259.580,00	6.329.703,65	70.123,65	265.130,57
11. - Personalaufwendungen		4.236.949,14	4.197.870,00	4.153.927,09	43.942,91-	83.022,05-
12. - Versorgungsaufwendungen		320.007,68	474.200,00	474.005,24	194,76-	153.997,56
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.196.142,07	1.375.992,00	1.339.006,31	36.985,69-	142.864,24
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		2.216.469,68	2.496.750,00	2.489.277,37	7.472,63-	272.807,69
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		821.060,99	963.150,00	882.327,67	80.822,33-	61.266,68
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		713.917,71	932.371,00	683.381,16	248.989,84-	30.536,55-
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		9.504.547,27	10.440.333,00	10.021.924,84	418.408,16-	517.377,57
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		3.439.974,19-	4.180.753,00-	3.692.221,19-	488.531,81	252.247,00-
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		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		3.439.974,19-	4.180.753,00-	3.692.221,19-	488.531,81	252.247,00-

© AKDB, NKFV V04_10P05

erstellt am: 02.12.2016

Teilergebnisrechnung 2013

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 4 - Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
25. + außerordentliche Erträge		0,00	0,00	3.700,90	3.700,90	3.700,90
26. - außerordentliche Aufwendungen		983,46-	0,00	12.243,80-	12.243,80-	11.260,34-
27 = Außerordentliches Ergebnis		983,46-	0,00	8.542,90-	8.542,90-	7.559,44-
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		3.440.957,65-	4.180.753,00-	3.700.764,09-	479.988,91	259.806,44-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.792,88	6.000,00	3.417,75	2.582,25-	1.624,87
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		90.160,10-	98.920,00-	82.154,75-	16.765,25	8.005,35
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		88.367,22-	92.920,00-	78.737,00-	14.183,00	9.630,22
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		3.529.324,87-	4.273.673,00-	3.779.501,09-	494.171,91	250.176,22-



Teilergebnisrechnung 2013

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
		in Euro				
1. + Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		37.776,94	0,00	0,00	0,00	37.776,94-
3. + Erträge der sozialen Sicherung		13.426.342,74	14.947.075,00	14.509.949,12	437.125,88-	1.083.606,38
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.262,27	1.000,00	1.518,00	518,00	255,73
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge		118.657,61	57.500,00	82.113,19	24.613,19	36.544,42-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		13.584.039,56	15.005.575,00	14.593.580,31	411.994,69-	1.009.540,75
11. - Personalaufwendungen		1.802.501,46	1.824.995,00	1.708.674,37	116.320,63-	93.827,09-
12. - Versorgungsaufwendungen		175.723,75	257.500,00	249.169,15	8.330,85-	73.445,40
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.025,76	15.400,00	23.640,01	8.240,01	8.614,25
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		10.258,42	4.850,00	8.548,07	3.698,07	1.710,35-
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		9.467,31	9.100,00	9.021,50	78,50-	445,81-
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		26.068.690,74	28.552.800,00	27.490.407,80	1.062.392,20-	1.421.717,06
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		86.706,37	57.660,00	69.441,62	11.781,62	17.264,75-
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		28.168.373,81	30.722.305,00	29.558.902,52	1.163.402,48-	1.390.528,71
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		14.584.334,25-	15.716.730,00-	14.965.322,21-	751.407,79	380.987,96-
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		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		14.584.334,25-	15.716.730,00-	14.965.322,21-	751.407,79	380.987,96-

© AKDB, NKFV V04_10P05

erstellt am: 02.12.2016

Teilergebnisrechnung 2013

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
25. + außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen		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		14.584.334,25-	15.716.730,00-	14.965.322,21-	751.407,79	380.987,96-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		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		14.622.734,25-	15.755.130,00-	15.003.722,21-	751.407,79	380.987,96-



Teilergebnisrechnung 2013

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
		in Euro				
1. + Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		53.848,89	14.700,00	10.180,00	4.520,00-	43.668,89-
3. + Erträge der sozialen Sicherung		3.914.380,39	4.378.950,00	4.400.228,90	21.278,90	485.848,51
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		332.737,24	957.600,00	1.182.093,78	224.493,78	849.356,54
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	1.137,50	1.137,50	1.137,50
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.826,98	6.000,00	10.698,84	4.698,84	6.871,86
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	27.163,94	27.163,94	27.163,94
9. + Sonstige laufende Erträge		177.167,16	0,00	155.964,45	155.964,45	21.202,71-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.481.960,66	5.357.250,00	5.787.467,41	430.217,41	1.305.506,75
11. - Personalaufwendungen		7.018.114,29	8.210.640,00	7.368.041,40	842.598,60-	349.927,11
12. - Versorgungsaufwendungen		178.448,48	269.900,00	270.357,46	457,46	91.908,98
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		554.664,88	818.670,00	661.916,29	156.753,71-	107.251,41
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		187.004,40	10.150,00	199.407,28	189.257,28	12.402,88
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		12.933.083,66	13.806.400,00	13.192.736,56	613.663,44-	259.652,90
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		410.599,78	547.565,00	542.283,21	5.281,79-	131.683,43
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		21.281.915,49	23.663.325,00	22.234.742,20	1.428.582,80-	952.826,71
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		16.799.954,83-	18.306.075,00-	16.447.274,79-	1.858.800,21	352.680,04
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		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		16.799.954,83-	18.306.075,00-	16.447.274,79-	1.858.800,21	352.680,04

© AKDB, NKFV V04_10P05

erstellt am: 02.12.2016

Teilergebnisrechnung 2013

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
25. + außerordentliche Erträge		0,00	0,00	1.826,34	1.826,34	1.826,34
26. - außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	1.826,34	1.826,34	1.826,34
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		16.799.954,83-	18.306.075,00-	16.445.448,45-	1.860.626,55	354.506,38
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.053,71-	20.000,00-	4.189,91-	15.810,09	2.136,20-
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.053,71-	20.000,00-	4.189,91-	15.810,09	2.136,20-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		16.802.008,54-	18.326.075,00-	16.449.638,36-	1.876.436,64	352.370,18



Teilergebnisrechnung 2013

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		226.064,51	282.350,00	201.224,52	81.125,48-	24.839,99-
3. + Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		581.458,23	485.400,00	577.161,62	91.761,62	4.296,61-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		71.181,65	72.700,00	76.479,77	3.779,77	5.298,12
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		209.518,18	181.225,00	25.973,10	155.251,90-	183.545,08-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		29.018,33	0,00	18.656,12	18.656,12	10.362,21-
9. + Sonstige laufende Erträge		985.187,99	3.850,00	827.138,03	823.288,03	158.049,96-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.102.428,89	1.025.525,00	1.726.633,16	701.108,16	375.795,73-
11. - Personalaufwendungen		1.728.452,82	1.818.525,00	1.784.989,51	33.535,49-	56.536,69
12. - Versorgungsaufwendungen		43.422,50	63.400,00	70.267,59	6.867,59	26.845,09
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.699.456,60	6.142.855,00	6.254.827,50	111.972,50	555.370,90
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		1.615.749,95	186.050,00	1.692.056,23	1.506.006,23	76.306,28
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		366.244,95	552.300,00	451.705,27	100.594,73-	85.460,32
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		1.404.697,53	1.676.215,00	1.522.678,15	153.536,85-	117.980,62
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		10.858.024,35	10.442.345,00	11.779.524,25	1.337.179,25	921.499,90
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		8.755.595,46-	9.416.820,00-	10.052.891,09-	636.071,09-	1.297.295,63-
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		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		8.755.595,46-	9.416.820,00-	10.052.891,09-	636.071,09-	1.297.295,63-

© AKDB, NKFV V04_10P05

erstellt am: 02.12.2016

Teilergebnisrechnung 2013

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
25. + außerordentliche Erträge		181.602,00	0,00	0,00	0,00	181.602,00-
26. - außerordentliche Aufwendungen		20.344,15-	0,00	0,00	0,00	20.344,15
27 = Außerordentliches Ergebnis		161.257,85	0,00	0,00	0,00	161.257,85-
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		8.594.337,61-	9.416.820,00-	10.052.891,09-	636.071,09-	1.458.553,48-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		228.587,00	228.600,00	228.587,00	13,00-	0,00
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		518.934,15-	500.400,00-	463.416,68-	36.983,32	55.517,47
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		290.347,15-	271.800,00-	234.829,68-	36.970,32	55.517,47
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		8.884.684,76-	9.688.620,00-	10.287.720,77	599.100,77-	1.403.036,01-



Teilergebnisrechnung 2013

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		482.027,15	649.500,00	523.015,29	126.484,71-	40.988,14
3. + Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		252.551,35	261.600,00	284.902,72	23.302,72	32.351,37
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.210,39	2.600,00	1.256,00	1.344,00-	45,61
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge		2.545,94	600,00	21.335,26	20.735,26	18.789,32
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		738.334,83	914.300,00	830.509,27	83.790,73-	92.174,44
11. - Personalaufwendungen		904.496,54	1.118.250,00	970.026,86	148.223,14-	65.530,32
12. - Versorgungsaufwendungen		6.631,73	12.600,00	12.285,01	314,99-	5.653,28
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.359,33	106.740,00	63.727,33	43.012,67-	3.368,00
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		11.917,18	6.500,00	9.441,80	2.941,80	2.475,38-
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		129.226,72	159.410,00	116.072,34	43.337,66-	13.154,38-
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.112.631,50	1.403.500,00	1.171.553,34	231.946,66-	58.921,84
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		374.296,67-	489.200,00-	341.044,07-	148.155,93	33.252,60
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		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		374.296,67-	489.200,00-	341.044,07-	148.155,93	33.252,60

© AKDB, NKFV V04_10P05

erstellt am: 02.12.2016

Teilergebnisrechnung 2013

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
		in Euro				
25. + außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen		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		374.296,67-	489.200,00-	341.044,07-	148.155,93	33.252,60
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.111,13-	12.600,00-	21.499,08-	8.899,08-	12.387,95-
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.111,13-	12.600,00-	21.499,08-	8.899,08-	12.387,95-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		383.407,80-	501.800,00-	362.543,15-	139.256,85	20.864,65



Teilergebnisrechnung 2013

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		50.321.078,44	52.178.000,00	51.431.032,19	746.967,81-	1.109.953,75
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		15.615.754,40	16.075.400,00	16.075.421,35	21,35	459.666,95
3. + Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		199.444,00	0,00	126.433,00	126.433,00	73.011,00-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge		39.847,65	25.000,00	87.759,45	62.759,45	47.911,80
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		66.176.124,49	68.278.400,00	67.720.645,99	557.754,01-	1.544.521,50
11. - Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. - Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		1.037,14	850,00	938,51	88,51	98,63-
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		4.168.602,12	4.192.000,00	4.186.671,75	5.328,25-	18.069,63
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen		136.296,08	495.000,00	437.518,46	57.481,54-	301.222,38
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		4.305.935,34	4.687.850,00	4.625.128,72	62.721,28-	319.193,38
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		61.870.189,15	63.590.550,00	63.095.517,27	495.032,73-	1.225.328,12
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.532.033,24	255.030,00	536.847,29	281.817,29	995.185,95-
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		3.122.287,52-	2.887.600,00-	2.839.972,50-	47.627,50	282.315,02
23 = Finanzergebnis		1.590.254,28-	2.632.570,00-	2.303.125,21-	329.444,79	712.870,93-
24 = Ordentliches Ergebnis		60.279.934,87	60.957.980,00	60.792.392,06	165.587,94-	512.457,19

© AKDB, NKFV V04_10P05

erstellt am: 02.12.2016

Teilergebnisrechnung 2013

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
25. + außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen		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		60.279.934,87	60.957.980,00	60.792.392,06	165.587,94-	512.457,19
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.657,00	6.000,00	3.369,00	2.631,00-	288,00-
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.657,00	6.000,00	3.369,00	2.631,00-	288,00-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		60.283.591,87	60.963.980,00	60.795.761,06 ✓	168.218,94-	512.169,19



Teilfinanzrechnung 2013

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.355,48	300,00	5.312,23	5.012,23	2.956,75
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		184.215,33	193.772,00	222.008,50	28.236,50	37.793,17
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		13.965,00	800,00	9.827,60	9.027,60	4.137,40-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		200.535,81	194.872,00	237.148,33	42.276,33	36.612,52
11. - Personalauszahlungen		1.607.019,00	1.568.500,00	1.538.709,56	29.790,44-	68.309,44-
12. - Versorgungsauszahlungen		151.191,11	217.400,00	191.430,68	25.969,32-	40.239,57
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		23.982,00	10.800,00	16.782,96	5.982,96	7.199,04-
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		314.388,04	316.090,00	315.882,73	207,27-	1.494,69
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		2.096.580,15	2.112.790,00	2.062.805,93	49.984,07-	33.774,22-
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.896.044,34-	1.917.918,00-	1.825.657,60-	92.260,40	70.386,74
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		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		1.896.044,34-	1.917.918,00-	1.825.657,60-	92.260,40	70.386,74
23. + außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen		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		1.896.044,34-	1.917.918,00-	1.825.657,60-	92.260,40	70.386,74

Teilfinanzrechnung 2013

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
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.095,00	0,00	2.799,00	2.799,00	296,00-
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.095,00	0,00	2.799,00	2.799,00	296,00-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		1.892.949,34-	1.917.918,00-	1.822.858,60-	95.059,40	70.090,74
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		105,77	0,00	3.996,63	3.996,63	3.890,86
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		105,77	0,00	3.996,63	3.996,63	3.890,86
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. - Auszahlungen für Sachanlagen		9.129,90	1.000,00	1.113,46	113,46	8.016,44-
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		9.129,90	1.000,00	1.113,46	113,46	8.016,44-
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		9.024,13-	1.000,00-	2.883,17	3.883,17	11.907,30
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		1.901.973,47-	1.918.918,00-	1.819.975,43-	98.942,57	81.998,04



Teilfinanzrechnung 2013

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		53.078,21	80.000,00	0,00	80.000,00-	53.078,21-
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		352.924,91	362.400,00	353.370,24	9.029,76-	445,33
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		39.607,06	34.200,00	37.665,16	3.465,16	1.941,90-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		773.973,25	785.560,00	753.548,79	32.011,21-	20.424,46-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		245.095,59	119.050,00	184.032,86	64.982,86	61.062,73-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.464.679,02	1.381.210,00	1.328.617,05	52.592,95-	136.061,97-
11. - Personalauszahlungen		7.372.686,06	7.578.900,00	7.434.866,44	144.033,56-	62.180,38
12. - Versorgungsauszahlungen		377.429,31	560.300,00	620.930,98	60.630,98	243.501,67
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		1.343.024,57	1.713.039,00	1.463.413,98	249.625,02-	120.389,41
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		118.247,49	157.200,00	122.755,84	34.444,16-	4.508,35
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		6.002,94	6.327,00	5.839,33	487,67-	163,61-
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		1.365.238,87	1.869.762,00	1.630.698,09	239.063,91-	265.459,22
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		10.582.629,24	11.885.528,00	11.278.504,66	607.023,34-	695.875,42
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		9.117.950,22-	10.504.318,00-	9.949.887,61-	554.430,39	831.937,39-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.562.322,95	1.566.200,00	1.634.960,25	68.760,25	72.637,30
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- ein- und -auszahlungen		1.562.322,95	1.566.200,00	1.634.960,25	68.760,25	72.637,30
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		7.555.627,27-	8.938.118,00-	8.314.927,36-	623.190,64	759.300,09-
23. + außerordentliche Einzahlungen		5.891,53	0,00	0,00	0,00	5.891,53-
24. - außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		5.891,53	0,00	0,00	0,00	5.891,53-
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		7.549.735,74-	8.938.118,00-	8.314.927,36-	623.190,64	765.191,62-

Teilfinanzrechnung 2013

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
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		155.802,13	0,00	171.979,08	171.979,08	16.176,95
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		133.499,00-	0,00	133.649,00-	133.649,00-	150,00-
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.303,13	0,00	38.330,08	38.330,08	16.026,95
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		7.527.432,61-	8.938.118,00-	8.276.597,28-	661.520,72	749.164,67-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		31.122,50	29.350,00	129.212,40	99.862,40	98.089,90
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		31.122,50	29.350,00	130.762,40	101.412,40	99.639,90
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		26.389,16	67.100,00	32.114,53	34.985,47-	5.725,37
41. - Auszahlungen für Sachanlagen		348.205,19	533.850,00	539.313,64	5.463,64	191.108,45
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		374.594,35	600.950,00	571.428,17	29.521,83-	196.833,82
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		343.471,85-	571.600,00-	440.665,77-	130.934,23	97.193,92-
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		7.870.904,46-	9.509.718,00-	8.717.263,05-	792.454,95	846.358,59-



Teilfinanzrechnung 2013

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
		in Euro				
1. + Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		92.764,78	1.088.080,00	866.999,49	221.080,51-	774.234,71
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.383.817,66	2.483.100,00	2.628.305,20	145.205,20	244.487,54
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		479.760,62	487.000,00	601.545,56	114.545,56	121.784,94
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		433.939,07	387.830,00	408.908,79	21.078,79	25.030,28-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen		262,61	0,00	87.307,67	87.307,67	87.045,06
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		2.978.033,21	3.000.800,00	3.030.500,78	29.700,78	52.467,57
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.368.577,95	7.446.810,00	7.623.567,49	176.757,49	1.254.989,54
11. - Personalauszahlungen		6.351.230,17	6.675.510,00	6.369.925,31	305.584,69-	18.695,14
12. - Versorgungsauszahlungen		173.500,37	275.750,00	163.608,83	112.141,17-	9.891,54-
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		3.896.229,65	4.598.377,00	4.240.457,12	357.919,88-	344.227,47
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		85.004,76	690.000,00	446.273,01	243.726,99-	361.268,25
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		711.525,76	1.083.774,00	1.980.772,64	896.998,64	1.269.246,88
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		11.217.490,71	13.323.411,00	13.201.036,91	122.374,09-	1.983.546,20
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		4.848.912,76-	5.876.601,00-	5.577.469,42-	299.131,58	728.556,66-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		440,10-	487,00	487,37	0,37	927,47
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen		440,10-	487,00	487,37	0,37	927,47
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		4.849.352,86-	5.876.114,00-	5.576.982,05-	299.131,95	727.629,19-
23. + außerordentliche Einzahlungen		480,47	0,00	0,00	0,00	480,47-
24. - außerordentliche Auszahlungen		386,01-	0,00	103.700,00-	103.700,00-	103.313,99-
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		94,46	0,00	103.700,00-	103.700,00-	103.794,46-
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		4.849.258,40-	5.876.114,00-	5.680.682,05-	195.431,95	831.423,65-

Teilfinanzrechnung 2013

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
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		514.083,32	0,00	463.821,19	463.821,19	50.262,13-
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		171.627,34-	0,00	179.337,91-	179.337,91-	7.710,57-
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		342.455,98	0,00	284.483,28	284.483,28	57.972,70-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		4.506.802,42-	5.876.114,00-	5.396.198,77-	479.915,23	889.396,35-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		432.033,06	3.845.437,00	1.412.179,78	2.433.257,22-	980.146,72
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		364.436,17	1.938.350,00	976.020,64	962.329,36-	611.584,47
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen		1.804.415,55	1.020.000,00	1.492.479,95	472.479,95	311.935,60-
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.600.884,78	6.803.787,00	3.880.680,37	2.923.106,63-	1.279.795,59
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		317.056,15	155.000,00	151.160,50	3.839,50-	165.895,65-
41. - Auszahlungen für Sachanlagen		2.589.190,91	7.799.300,00	2.702.838,44	5.096.461,56-	113.647,53
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		2.271,36-	0,00	0,00	0,00	2.271,36
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.903.975,70	7.954.300,00	2.853.998,94	5.100.301,06-	49.976,76-
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		303.090,92-	1.150.513,00-	1.026.681,43	2.177.194,43	1.329.772,35
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehibetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		4.809.893,34-	7.026.627,00-	4.369.517,34-	2.657.109,66	440.376,00

Anmerkung der Kämmererei zur Teilfinanzrechnung:

Im Jahr 2013 war in OK.FIS das Produktkonto 5530.5811 (Aufwandskonto der internen Leistungsverrechnung) dem Teilhaushalt 4 zugeordnet. Das dazugehörige Finanzrechnungskonto 5530.7980 war fälschlicherweise dem Teilhaushalt 3 zugeordnet.

Durch diese technische Verschiebung stimmen die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte 3 und 4 beim Ausweis der internen Leistungsverrechnung jeweils nicht überein.

Diese Verschiebung tritt lediglich in den Teilergebnissen auf und hat somit keinerlei Auswirkungen auf die Gesamtsummen in der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung.



Teilfinanzrechnung 2013

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 (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
1. + Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		3.000,00	55.000,00	15.213,00	39.787,00-	12.213,00
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.666.158,41	1.257.650,00	1.383.598,05	125.948,05	282.560,36-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		636.449,06	655.800,00	670.582,77	14.782,77	34.133,71
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		341.216,41	355.830,00	346.613,96	9.216,04-	5.397,55
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	21.177,94	21.177,94	21.177,94
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		693.087,53	520.650,00	1.063.156,75	542.506,75	370.069,22
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		3.339.911,41	2.844.930,00	3.500.342,47	655.412,47	160.431,06
11. - Personalauszahlungen		3.430.492,59	3.366.320,00	3.332.962,45	33.357,55-	97.530,14-
12. - Versorgungsauszahlungen		315.057,38	466.200,00	466.346,06	146,06	151.288,68
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		1.108.881,17	1.251.680,00	1.218.114,60	33.565,40-	109.233,43
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		823.665,22	963.150,00	897.654,96	65.495,04-	73.989,74
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		708.335,60	932.371,00	675.490,66	256.880,34-	32.844,94-
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.386.431,96	6.979.721,00	6.590.568,73	389.152,27-	204.136,77
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		3.046.520,55-	4.134.791,00-	3.090.226,26-	1.044.564,74	43.705,71-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		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		3.046.520,55-	4.134.791,00-	3.090.226,26-	1.044.564,74	43.705,71-
23. + außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen		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		3.046.520,55-	4.134.791,00-	3.090.226,26-	1.044.564,74	43.705,71-

Teilfinanzrechnung 2013

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
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.792,88	0,00	3.417,75	3.417,75	1.624,87
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		33.392,00-	0,00	33.480,44-	33.480,44-	88,44-
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		31.599,12-	0,00	30.062,69-	30.062,69-	1.536,43
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		3.078.119,67-	4.134.791,00-	3.120.288,95-	1.014.502,05	42.169,28-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		57.750,00	876.250,00	848.993,00	27.257,00-	791.243,00
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		678.298,51	930.000,00	866.986,11	63.013,89-	188.687,60
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		736.048,51	1.806.250,00	1.717.479,11	88.770,89-	981.430,60
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		13.417,45	0,00	0,00	0,00	13.417,45-
41. - Auszahlungen für Sachanlagen		146.928,01	1.221.760,00	1.787.603,82	565.843,82	1.640.675,81
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		160.345,46	1.221.760,00	1.787.603,82	565.843,82	1.627.258,36
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		575.703,05	584.490,00	70.124,71-	654.614,71-	645.827,76-
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		2.502.416,62-	3.550.301,00-	3.190.413,66-	359.887,34	687.997,04-

Anmerkung der Kämmerei zur Teilfinanzrechnung:

Im Jahr 2013 war in OK.FIS das Produktkonto 5530.5811 (Aufwandskonto der internen Leistungsverrechnung) dem Teilhaushalt 4 zugeordnet. Das dazugehörige Finanzrechnungskonto 5530.7980 war fälschlicherweise dem Teilhaushalt 3 zugeordnet.

Durch diese technische Verschiebung stimmen die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte 3 und 4 beim Ausweis der internen Leistungsverrechnung jeweils nicht überein.

Diese Verschiebung tritt lediglich in den Teilrechnungen auf und hat somit keinerlei Auswirkungen auf die Gesamtsummen in der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung.



Teilfinanzrechnung 2013

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
		in Euro				
1. + Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		38.621,44	0,00	0,00	0,00	38.621,44
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		13.039.091,33	14.947.075,00	14.348.626,50	598.448,50-	1.309.535,17
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.222,00	1.000,00	1.558,27	558,27	336,27
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		25.764,21	57.500,00	35.401,21	22.098,79-	9.637,00
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		13.104.698,98	15.005.575,00	14.385.585,98	619.989,02-	1.280.887,00
11. - Personalauszahlungen		1.802.141,60	1.824.995,00	1.706.461,14	118.533,86-	95.680,46-
12. - Versorgungsauszahlungen		175.723,75	257.500,00	249.169,15	8.330,85-	73.445,40
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		12.663,58	15.400,00	26.406,32	11.006,32	13.742,74
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		9.609,39	9.100,00	9.167,81	67,81	441,58-
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		26.131.112,35	28.552.800,00	27.593.816,22	958.983,78-	1.462.703,87
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		63.474,20	57.660,00	41.715,29	15.944,71-	21.758,91-
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		28.194.724,87	30.717.455,00	29.626.735,93	1.090.719,07-	1.432.011,06
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		15.090.025,89-	15.711.880,00-	15.241.149,95-	470.730,05	151.124,06-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		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		15.090.025,89-	15.711.880,00-	15.241.149,95-	470.730,05	151.124,06-
23. + außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen		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		15.090.025,89-	15.711.880,00-	15.241.149,95-	470.730,05	151.124,06-

Teilfinanzrechnung 2013

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
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		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		15.128.425,89-	15.711.880,00-	15.279.549,95-	432.330,05	151.124,06-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		250,00-	0,00	473,46-	473,46-	223,46-
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	750,00	750,00	750,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		250,00-	0,00	276,54	276,54	526,54
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. - Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen		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		250,00-	0,00	276,54	276,54	526,54
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		15.128.675,89-	15.711.880,00-	15.279.273,41-	432.606,59	150.597,52-



Teilfinanzrechnung 2013

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
		in Euro				
1. + Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		53.848,89	14.700,00	10.180,00	4.520,00-	43.668,89-
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		3.462.678,39	4.378.950,00	4.376.522,70	2.427,30-	913.844,31
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		332.891,79	957.600,00	1.186.945,17	229.345,17	854.053,38
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	782,50	782,50	782,50
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.478,24	6.000,00	3.628,79	2.371,21-	8.849,45-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	27.163,94	27.163,94	27.163,94
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		107.046,27	0,00	51.793,15	51.793,15	55.253,12-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		3.968.943,58	5.357.250,00	5.657.016,25	299.766,25	1.688.072,67
11. - Personalauszahlungen		7.019.443,91	8.210.640,00	7.369.477,83	841.162,17-	350.033,92
12. - Versorgungsauszahlungen		178.448,48	269.900,00	270.357,46	457,46	91.908,98
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		679.012,14	957.270,00	685.907,51	271.362,49-	6.895,37
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		12.882.717,48	13.806.400,00	12.909.546,18	896.853,82-	26.828,70
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		406.337,91	547.565,00	519.043,82	28.521,18-	112.705,91
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		21.165.959,92	23.791.775,00	21.754.332,80	2.037.442,20-	588.372,88
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		17.197.016,34-	18.434.525,00-	16.097.316,55-	2.337.208,45	1.099.699,79
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		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		17.197.016,34-	18.434.525,00-	16.097.316,55-	2.337.208,45	1.099.699,79
23. + außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen		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		17.197.016,34-	18.434.525,00-	16.097.316,55-	2.337.208,45	1.099.699,79

Teilfinanzrechnung 2013

Stadt Neustadt a. d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 6 - Jugend



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.053,71-	0,00	4.189,91-	4.189,91-	2.136,20-
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.053,71-	0,00	4.189,91-	4.189,91-	2.136,20-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		17.199.070,05-	18.434.525,00-	16.101.506,46-	2.333.018,54	1.097.563,59
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		56.813,37	785.300,00	348.541,92	436.758,08-	291.728,55
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	17.735,69	17.735,69	17.735,69
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		56.813,37	785.300,00	366.277,61	419.022,39-	309.464,24
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		75.976,87	430.500,00	39.930,00	390.570,00-	36.046,87-
41. - Auszahlungen für Sachanlagen		459.890,19	1.108.450,00	544.859,29	563.590,71-	84.969,10
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		535.867,06	1.538.950,00	584.789,29	954.160,71-	48.922,23
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		479.053,69-	753.650,00-	218.511,68-	535.138,32	260.542,01
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		17.678.123,74-	19.188.175,00-	16.320.018,14	2.868.156,86	1.358.105,60



Teilfinanzrechnung 2013

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 (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
1. + Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		226.064,51	277.500,00	177.698,60	99.801,40-	48.365,91-
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		562.548,67	485.400,00	587.224,10	101.824,10	24.675,43
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		71.480,78	72.700,00	72.318,53	381,47-	837,75
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		72.788,81	181.225,00	174.412,33	6.812,67-	101.623,52
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen		29.018,33	0,00	18.656,12	18.656,12	10.362,21-
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		124.285,40	3.850,00	29.682,79	25.832,79	94.602,61-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.086.186,50	1.020.675,00	1.059.992,47	39.317,47	26.194,03-
11. - Personalauszahlungen		1.728.697,54	1.818.525,00	1.781.987,55	36.537,45-	53.290,01
12. - Versorgungsauszahlungen		43.422,50	63.400,00	70.267,59	6.867,59	26.845,09
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		5.939.519,22	6.699.355,00	6.319.960,96	379.394,04-	380.441,74
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		366.244,95	552.300,00	451.705,27	100.594,73-	85.460,32
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		1.475.960,60	1.676.215,00	1.515.451,77	160.763,23-	39.491,17
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		9.553.844,81	10.812.795,00	10.142.373,14	670.421,86-	588.528,33
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		8.467.658,31-	9.792.120,00-	9.082.380,67-	709.739,33	614.722,36-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		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		8.467.658,31-	9.792.120,00-	9.082.380,67-	709.739,33	614.722,36-
23. + außerordentliche Einzahlungen		89,99	0,00	0,00	0,00	89,99-
24. - außerordentliche Auszahlungen		7.500,00-	0,00	0,00	0,00	7.500,00
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		7.410,01-	0,00	0,00	0,00	7.410,01
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		8.475.068,32-	9.792.120,00-	9.082.380,67-	709.739,33	607.312,35-

Teilfinanzrechnung 2013

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
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		228.587,00	0,00	228.587,00	228.587,00	0,00
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		518.934,15-	0,00	463.416,68-	463.416,68-	55.517,47
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		290.347,15-	0,00	234.829,68-	234.829,68-	55.517,47
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		8.765.415,47-	9.792.120,00-	9.317.210,35-	474.909,65	551.794,88-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.109.785,49	589.000,00	311.879,77	277.120,23-	797.905,72-
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	2.401.500,00	0,00	2.401.500,00-	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	1.022,00	1.022,00	1.022,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.109.785,49	2.990.500,00	312.901,77	2.677.598,23-	796.883,72-
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		5.350,00	2.421.000,00	120.314,66	2.300.685,34-	114.964,66
41. - Auszahlungen für Sachanlagen		3.182.207,60	2.548.300,00	1.011.062,49	1.537.237,51-	2.171.145,11-
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.187.557,60	4.969.300,00	1.131.377,15	3.837.922,85-	2.056.180,45-
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.077.772,11-	1.978.800,00-	818.475,38-	1.160.324,62	1.259.296,73
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		10.843.187,58-	11.770.920,00-	10.135.685,73-	1.635.234,27	707.501,85



Teilfinanzrechnung 2013

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		520.285,25	649.500,00	510.706,26	138.793,74-	9.578,99-
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		252.488,77	261.600,00	285.310,39	23.710,39	32.821,62
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.456,37	2.600,00	1.149,59	1.450,41-	306,78-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		985,01	600,00	592,00	8,00-	393,01-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		775.215,40	914.300,00	797.758,24	116.541,76-	22.542,84
11. - Personalauszahlungen		908.825,22	1.118.250,00	971.284,19	146.965,81-	62.458,97
12. - Versorgungsauszahlungen		6.631,73	12.600,00	12.285,01	314,99-	5.653,28
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		60.406,04	106.740,00	62.452,21	44.287,79-	2.046,17
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		123.168,28	159.410,00	118.223,44	41.186,56-	4.944,84-
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.099.031,27	1.397.000,00	1.164.244,85	232.755,15-	65.213,58
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		323.815,87-	482.700,00-	366.486,61-	116.213,39	42.670,74-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		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		323.815,87-	482.700,00-	366.486,61-	116.213,39	42.670,74-
23. + außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen		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		323.815,87-	482.700,00-	366.486,61-	116.213,39	42.670,74-

Teilfinanzrechnung 2013

Stadt Neustadt a. d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 8 - Volkshochschule



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
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.111,13-	0,00	21.499,08-	21.499,08-	12.387,95-
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.111,13-	0,00	21.499,08-	21.499,08-	12.387,95-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		332.927,00-	482.700,00-	387.985,69-	94.714,31	55.058,69-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. - Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	7.500,00	0,00	7.500,00-	0,00
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	7.500,00	0,00	7.500,00-	0,00
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	7.500,00-	0,00	7.500,00	0,00
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		332.927,00-	490.200,00-	387.985,69-	102.214,31	55.058,69-



Teilfinanzrechnung 2013

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		49.642.778,41	52.178.000,00	52.155.871,43	22.128,57-	2.513.093,02
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		15.615.757,40	16.075.400,00	16.075.421,35	21,35	459.663,95
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		65.258.535,81	68.253.400,00	68.231.292,78	22.107,22-	2.972.756,97
11. - Personalauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. - Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		4.342.363,96	4.192.000,00	4.097.336,64	94.663,36-	245.027,32-
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		7.010,85	15.000,00	11.732,40	3.267,60-	4.721,55
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		4.349.374,81	4.207.000,00	4.109.069,04	97.930,96-	240.305,77-
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		60.909.161,00	64.046.400,00	64.122.223,74	75.823,74	3.213.062,74
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		381.242,14	255.030,00	153.948,16	101.081,84-	227.293,98-
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		3.098.576,96-	2.887.600,00-	2.863.660,71-	23.939,29	234.916,25
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- ein- und -auszahlungen		2.717.334,82-	2.632.570,00-	2.709.712,55-	77.142,55-	7.622,27
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		58.191.826,18	61.413.830,00	61.412.511,19	1.318,81-	3.220.685,01
23. + außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen		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		58.191.826,18	61.413.830,00	61.412.511,19	1.318,81-	3.220.685,01

Teilfinanzrechnung 2013

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
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.657,00	0,00	3.369,00	3.369,00	288,00-
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.657,00	0,00	3.369,00	3.369,00	288,00-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		58.195.483,18	61.413.830,00	61.415.880,19	2.050,19	3.220.397,01
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		29.462,46	30.000,00	24.460,35-	54.460,35-	53.922,81-
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		50.319,42	52.700,00	52.897,47	197,47	2.578,05
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		79.781,88	82.700,00	28.437,12	54.262,88-	51.344,76-
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. - Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		79.781,88	82.700,00	26.437,12	56.262,88-	53.344,76-
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		58.275.265,06	61.496.530,00	61.442.317,31	54.212,69-	3.167.052,25



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen	491.810.098,25 ✓	491.693.842,47 ✓
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.823.737,24 ✓	6.248.560,90 ✓
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche sowie Lizenzen an solch. Rechten, Werten	130.886,66	139.151,70
	011200 Datenverarbeitungssoftware	61.667,26	65.056,53
	011201 Datenverarbeitungssoftware	25.064,90	26.786,68
	011300 Sonstige Lizenzen	44.154,50	44.935,49
	011500 sonstige Rechte und Werte	0,00	2.373,00 ✓
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	3.699.119,86	5.112.893,17
	012000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.584.471,34	3.889.670,37 ✓
	012001 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	376.319,74	357.503,74 ✓
	012002 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	239.601,80	228.192,20 ✓
	012003 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	352.000,12	432.183,36 ✓
	012004 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	121.935,19	160.135,09 ✓
	012005 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	24.791,67	22.291,71 ✓
	012006 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	0,00	22.916,70 ✓
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	975.730,72 ✓	909.866,44 ✓
	013000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	975.730,72	909.866,44
1.1.4	Geschäfts- und Firmenwert	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	18.000,00 ✓	86.649,59 ✓
	019000 Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände	18.000,00	86.649,59
1.2	Sachanlagen	437.720.005,43	435.715.531,94
1.2.1	Wald und Forsten	24.689.534,10 ✓	24.689.245,34 ✓
	021100 Grund und Boden	9.894.745,18	9.894.636,42
	021101 Mischwald (stehendes Holzvermögen)	14.792.103,92 ✓	14.792.103,92 ✓

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.1	Wald und Forsten		
	021901 Wald, Forsten - Einfriedungen	2.685,00	2.505,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.657.402,26	26.982.682,77
	022100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Friedhöfe	670.529,83	670.529,83
	022110 Gräberfelder	188,00	188,00
	022130 Friedhofswege	755.335,29	671.002,70
	022190 sonstige Anlagen	102.270,21	94.394,35
	022200 Parkanlagen	7.666.162,31	7.639.346,23
	022201 Baumbestand	0,00	1.232.000,00 ✓
	022210 Parkanlagen/Grundstückseinrichtungen	0,00	84.601,74 ✓
	022300 Kleingartenanlagen, Gartenland	92.811,52	129.542,73
	022400 Sportflächen	10.163.034,05	10.163.034,05
	022500 Kinderspielplätze	63.594,87	63.594,87
	023100 Ackerland	1.044.119,13	1.045.273,88
	023400 Weideland	895.942,98	888.155,13
	023700 landwirtschaftliche Weingärten	2.125.314,73	2.202.359,21
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	70.600,85	9.078,84
	024110 Ökoflächen, Ausgleichsflächen (Aufbau)	0,00	87.314,40
	025000 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Halden	112.508,96 ✓	107.068,67 ✓
	026900 sonstige Gewässer	564.406,89	564.406,89
	029600 Bauland	228.447,59	228.447,59
	029900 sonstige unbebaute Grundstücke	1.102.135,05	1.102.343,66
1.2.3	Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	99.124.010,77 ✓	105.418.676,06 ✓
	031000 Grund und Boden Wohnbauten	2.398.129,97	4.756.367,30
	031220 Mehrfamilienhäuser	977.994,00	1.760.594,82
	031320 mit Wohnbauten / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	20.275,92	19.712,70

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.3	Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte		
	031910 mit Wohnbauten / Grund und Boden	52.096,38	0,00
	032000 Grund und Boden Soziale Einrichtungen	1.172.010,72	1.172.010,72
	032001 Baumbestand	0,00	602.000,00 ✓
	032120 Kindertagesstätten	2.161.649,50	2.463.394,50
	032220 mit sozialen Einrichtungen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	20.044,32	19.436,88
	032620 mit sozialen Einrichtungen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	63.483,42	58.424,04
	032920 sonstige soziale Einrichtungen	82.841,28	80.169,00
	033000 Grund und Boden Schulgebäude und -turnhallen	16.711.000,82	16.711.000,82
	033001 Baumbestand	0,00	858.000,00 ✓
	033120 Grundschulen und Hauptschulen	13.797.897,34	13.578.433,19
	033220 Realschulen, Regionale Schulen	0,00	1.378.814,64
	033320 Gymnasien	6.105.087,86	5.998.511,69
	033420 Berufliche Schulen	10.172.123,71	9.929.617,35
	033720 Schulzentren	5.451.394,55	5.294.529,51
	034000 Grund und Boden Kulturanlagen	901.617,17	901.617,17
	034120 Saalbau	8.300.898,20	8.129.816,78
	034220 Einrichtungen im Klemmhof	144.879,69	313.098,40
	034320 Villa Böhm (Gebäude)	972.375,83	950.202,27
	034820 historische Gebäude und Einrichtungen	341.210,30	329.655,54
	035001 Baumbestand	0,00	442.000,00 ✓
	035120 Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	619.564,72	592.309,72
	035220 Turn- und Sporthallen	7.328.514,50	7.182.311,40
	035420 Sportplätze	157.176,84	142.835,16
	035920 mit Sportanlagen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	66.687,64	59.206,90
	036520 mit Gartenanlagen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	51.617,94	43.449,22

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.3	Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte		
	036920 mit Gartenanlagen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	313,66	2,00
	037000 Grund und Boden Verwaltungsgebäude	2.208.822,75	2.208.822,75
	037020 Verwaltungsgebäude	9.298.751,69	9.109.732,60
	039000 Grund und Boden sonstige Gebäude	2.532.396,50	2.525.088,50
	039120 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	2.804.412,54	2.786.411,60
	039201 Baumbestand	0,00	963.000,00 ✓
	039220 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	722.174,72	670.813,55
	039230 Einfriedungen, Mauern	14.437,25	13.588,01
	039320 Bahnhöfe, Buswartehallen sonstige Wartehallen	9.392,76	7.595,20
	039520 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	1.992.158,61	1.942.973,87
	039920 sonstige Gebäude, Bauten	1.440.341,20	1.394.698,75
	039980 mit sonstigen Gebäuden / Baumaßnahmen	30.233,47	28.426,51
	039990 mit sonstigen Gebäuden / Baumaßnahmen	3,00	3,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	272.388.124,67 ✓	263.331.498,53 ✓
	041220 Brücken	7.424.119,20	7.238.600,78
	041320 Tunnel	491.891,40	480.179,70
	041420 ingenieurtechnische Anlagen	199.319,15	196.099,19
	041520 Stützbauwerke	1.117.178,05	1.342.092,64
	041720 Felssicherungsmaßnahmen	22.523,82	22.356,26
	041920 Treppen	852.237,51	910.761,10
	045320 Wasserversorgungsanlagen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	5.250,24	4.941,36
	047320 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.221.919,01	1.162.687,93
	048100 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / Grund und Boden	139.737.247,57	139.676.517,66
	048111 Grunderwerb Landauer-, Tal- und Amalienstr. (neue Trasse B 39)	3.377.824,07	0,00

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.4	Infrastrukturvermögen		
	048230 Kreisstraßen	15.202.595,41	14.491.577,06
	048240 Gemeindestraßen	46.237.399,65	44.020.912,10
	048250 Gehwege	23.420.839,74	22.538.134,47
	048260 Straßenbegleitgrün	380.290,85	486.428,70
	048310 Fußwege	3.414.587,55	3.305.890,29
	048330 Fuß- und Radwege	1.597.043,98	1.471.347,90
	048340 landwirtschaftliche Wege	16.528.089,81	14.759.486,73
	048360 forstwirtschaftliche Wege	1.953.043,15	1.802.797,34
	048410 Parkplätze	5.835.103,44	5.957.601,59
	048420 Dorfplätze	483.343,92	457.074,36
	048510 Kreisel	258.363,65	233.053,87
	048520 Lichtsignalanlagen	37.318,59	30.095,39
	048530 Verkehrsleitsystem und - rechner	27,00	27,00
	048710 Straßenbeleuchtung (Strom)	1.436.023,64	1.392.551,11
	049220 wasserbauliche Anlagen	251.172,01	241.218,01
	049320 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	216.929,29
	049620 Spring-, Trink - und Zierbrunnen	173.489,71	161.370,49
	049720 Bachrenaturierung	721.596,39	713.689,67
	049930 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Baumaßnahmen	8.286,16	17.076,54
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	376.058,73 ✓	430.016,93 ✓
	059920 sonstige Gebäude / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	73.057,76 ✓
	059990 sonstige Gebäude / Baumaßnahmen	376.058,73	356.959,17
1.2.6	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.608.771,15 ✓	1.614.346,05 ✓
	061120 Gemälde	477.941,51	485.718,93
	061990 sonstige Kunstgegenstände	1.039.675,66	1.040.290,66
	065220 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	91.153,98	88.336,46

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

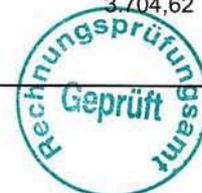
Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.647.980,72 ✓	3.915.802,06 ✓
	071100 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	166.297,19	155.607,58
	071101 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	19.593,19	37.136,79
	071102 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	31.139,53	52.592,61
	071103 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	17.267,03	89.698,91
	071104 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	15.821,06	13.069,58
	071107 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	0,00	14.009,98
	071200 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	433.536,55	345.607,99
	071201 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	82.710,07	74.637,23
	071202 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	162.056,64	343.040,85
	071207 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	3.066,76	2.800,12
	071208 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	33.509,80	29.605,72
	071211 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	32.143,78
	071219 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	3.033,36	2.333,40
	071400 Fahrzeuge / Forstwirtschaft	33.109,55	27.259,84
	071500 Fahrzeuge / Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	188.975,56	171.588,58
	071501 Fahrzeuge / Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	0,00	82.690,12
	071600 Fahrzeuge / Wasserfahrzeuge	1,00	3.377,69
	071800 Fahrzeuge / Zusatzgeräte für Fahrzeuge	119.455,02	121.930,79
	071900 Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	150.349,79	179.444,09
	071901 Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	53.532,81	49.594,41
	071902 Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	4.204,12	3.704,62

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		
	072100 Maschinen und technische Anlagen / Energieversorgung	11.390,29	17.684,30
	072500 Maschinen und technische Anlagen / technische Anlagen des Brand- u. Hochwasser- u. Kats	93.058,33	106.867,81
	072501 Maschinen und technische Anlagen / technische Anlagen des Brand- u. Hochwasser- u. Kats	92.481,78	82.417,19
	072900 Maschinen und technische Anlagen / Sonstige	309.698,89	286.012,91
	072901 Maschinen und technische Anlagen / Sonstige	27.320,50	23.869,54
	072902 Maschinen und technische Anlagen / Sonstige	45.708,38	0,00
	073000 Betriebsvorrichtungen	1.550.663,52	1.567.075,63
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.980.789,50 ✓	3.196.835,59 ✓
	082110 Betriebs- und Geschäftsausstattung	723.420,03	583.923,35
	082120 Betriebs- und Geschäftsausstattung	160.066,23	166.419,81
	082130 Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.517,49	15.468,31
	082210 Betriebs- und Geschäftsausstattung	437.351,96	346.585,70
	082211 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.249,34	1.249,62
	082212 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.675,86	902,37
	082213 Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.274,12	12.834,78
	082214 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.677,79	6.544,45
	082220 Betriebs- und Geschäftsausstattung	108.874,31	188.592,60
	082221 Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.671,50	131.786,06
	082290 Sonstiges	125.666,73	105.824,61
	082310 Betriebs- und Geschäftsausstattung / bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgre	282.226,33	287.440,11
	082910 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	325.774,06	254.155,27
	082911 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.397,19	0,00
	082920 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	533.216,31	913.776,55
	082930 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	167.730,25	181.332,00

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

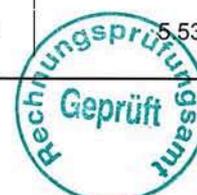
Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.247.333,53	6.136.428,61
	091010 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen / Grund und Boden	37.988,08	5.410,27
	091030 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen / Baumaßnahmen	6.080,00	1.749,00
	096001 Anlagen im Bau	1.589.808,06	674.469,67
	096002 Anlagen im Bau	1.336.640,51	879.052,84
	096003 Anlagen im Bau	463.583,06	93.543,17
	096004 Anlagen im Bau	876.512,87	976.278,39
	096006 Anlagen im Bau	18.948,66	43.409,64
	096007 Anlagen im Bau	414.524,60	23.507,54
	096008 Anlagen im Bau	0,00	3.570,61
	096010 Anlagen im Bau / Grund und Boden	0,00	1.662,50
	096011 Anlagen im Bau	0,00	665,00
	096012 Anlagen im Bau	356.983,52	426.727,54
	096013 Anlagen im Bau	0,00	11.526,15
	096014 Anlagen im Bau	12.178,39	13.342,14
	096015 Anlagen im Bau	0,00	3.325,00
	096016 Anlagen im Bau	0,00	1.496,25
	096030 Anlagen im Bau / Baumaßnahmen	2.939,20	0,00
	096031 Anlagen im Bau	328.109,16	34.375,21
	096032 Anlagen im Bau	32.783,26	113.642,80
	096033 Anlagen im Bau	853.075,66	2.140.110,81
	096034 Anlagen im Bau	14.365,00	19.171,17
	096037 Anlagen im Bau	369.772,07	0,00
	096038 Anlagen im Bau	376,50	17.789,20
	096047 Anlagen im Bau	0,00	3.394,18
	096052 Anlagen im Bau	0,00	5.535,78

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
	096061 Anlagen im Bau	19.108,41	111.753,45
	096065 Anlagen im Bau	6.086,77	6.086,77
	096067 Anlagen im Bau	1.166,53	0,00
	096069 Anlagen im Bau	5.249,41	0,00
	096070 Anlagen im Bau	2.333,07	0,00
	096076 Anlagen im Bau	1.603,99	0,00
	096080 Anlagen im Bau	5.174,50	26.518,51
	096084 Anlagen im Bau	13.129,88	13.129,88
	096085 Anlagen im Bau	0,00	6.372,77
	096087 Anlagen im Bau	281.738,19	281.738,19
	096088 Anlagen im Bau	197.074,18	197.074,18
1.3	Finanzanlagen	49.266.355,58 ✓	49.729.749,63 ✓
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	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	166.056,37	145.039,05
	102220 Stadtwerke GmbH / Norddeutsche Landesbank Darl. Nr. 271 1830 166	91.844,84	76.681,01 ✓
	102221 Stadtwerke GmbH / Sparkasse Rhein-Haardt Darl. Nr. 6 760 205 33	74.211,53	68.358,04 ✓
1.3.3	Beteiligungen	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	33.498.494,09 ✓	33.839.299,50 ✓
	121100 ESN	33.396.411,82	33.730.186,59 ✓
	123100 Gewässerzweckverband Rehbach - Speyerbach	69.328,27	74.357,91 ✓

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Umlaufvermögen	20.472.840,31 ✓	20.793.683,64 ✓
2.1	Vorräte	3.208.035,29 ✓	2.214.173,36 ✓
2.1.1	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren	66.331,15	71.075,84
	141300 Betriebsstoffe	66.331,15	71.075,84
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	3.141.704,14	2.143.097,52
	143102 Bauplätze	3.141.704,14	2.143.097,52
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.511.585,96 ✓	10.956.438,41 ✓
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.186.705,63	4.585.368,46
	151108 gegen verbundene Unternehmen	40,27	26,00
	151400 andere Gemeinde	1.888,56	0,00
	151401 andere Gemeinde ohne SZ	3,66	0,00
	151402 Bund	1.359,83	582,67
	151403 Land	0,01	0,02
	151404 Bund ohne SZ	6,76	6,27
	151504 Privatrechtlich Ausland	9.089,92	13.173,83
	151505 Privatrechtlich Inland	245.728,01	252.600,16
	151506 Privatrechtlich Ausland ohne SZ	14.201,65	23.906,24
	151507 Privatrechtlich Inland ohne SZ	1.146.461,87	1.058.485,27
	151906 Sonstige öffentliche Bereich	14.115,78	0,00
	151907 Sonstige öffentliche Bereich ohne SZ	33,28	0,00
	152403 Land	287.083,67	0,00
	152504 Privatrechtlich Ausland	0,00	4.305,00
	152505 Privatrechtlich Inland	105.191,16	115.941,74
	152507 Privatrechtlich Inland ohne SZ	13.569,93	11.260,38
	153400 andere Gemeinde	3.834,23	0,00
	153403 Land	903.154,16	483.094,46
	153505 Privatrechtlich Inland	4.494.374,37	4.225.777,75
	153906 Sonstige öffentliche Bereich	26.016,16	0,00

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der 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		
	155400 andere Gemeinde	145.629,13	133.534,02
	155401 andere Gemeinde ohne SZ	167.866,66	181.640,41
	155402 Bund	199,90	199,90
	155403 Land	17.036,03	8.036,53
	155404 Bund ohne SZ	9.344,95	10.823,88
	155405 Land ohne SZ	380.750,04	123.845,95
	155504 Privatrechtlich Ausland	593,09	278,48
	155505 Privatrechtlich Inland	337.470,21	369.264,28
	155506 Privatrechtlich Ausland ohne SZ	1.659,02	6.586,54
	155507 Privatrechtlich Inland ohne SZ	1.631.890,65	1.686.140,40
	155666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	1.994,19
	155907 Sonstige öffentliche Bereich ohne SZ	0,01	2.221,12
	211000 Pauschalwertberichtigungen auf Öffentlich-rechtliche Forderungen	291.733,31-	216.571,75-
	212000 Einzelwertberichtigungen Öffentl.-rechtl. Ford, Ford. aus Transferleistungen	3.461.191,91-	3.888.307,08-
	213000 Wertberichtigungen aus Abzinsungen von öffentl.rechtl. Forderungen	18.962,12-	23.478,20-
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.014.846,45 ✓	553.346,68 ✓
	165104 Privatrechtlich Ausland	17.392,99	20.158,87
	165105 Privatrechtlich Inland	1.207.731,19	688.003,62
	165666 Hilfskonto Umgliederung	219,00	460,29
	211100 Pauschalwertberichtigungen auf Privatrechtliche Forderungen	20.492,34-	11.183,60-
	212001 Einzelwertberichtigungen Privatrecht.Ford.aus Lieferungen	179.596,57-	137.570,54-
	213001 Wertberichtigungen aus Abzinsungen von privatrechtl. Forderungen	10.407,82-	6.521,96-

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr	Haushaltsjahr
		-Euro-	-Euro-
2	Umlaufvermögen		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.059,81	1.783,40
	161000 gegen verbundene Unternehmen	2.059,81	1.783,40
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zeckverb. Anst. öff.Rechts, rechtsf. komm. Stift.	615.008,40	741.350,20
	163666 Hilfskonto Umgliederung	1.615,00	0,00
	163905 gegen Sonstige	53,40	1.577,20
	173108 gegen Eigenbetriebe - neu	613.340,00 ✓	739.773,00 ✓
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	145.248,42	3.363,75
	164102 gegen den Bund	0,15	0,18
	164203 gegen das Land	891,80	50,00
	164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	142.363,06	1.770,04
	164906 gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	363,66	361,78
	174102 gegen den Bund	498,75	23,75
	174104 gegen den Bund öR ohne SZ	1.131,00	1.014,00
	174301 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände öR ohne SZ	0,00	144,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	4.547.717,25	5.071.225,92
	175105 gegen Banken	979,05	979,05
	176205 gegen Mitarbeiter	15.497,23	8.138,73
	176305 gegen den sonstigen privaten Bereich	2.576,48	93,45
	176307 gegen den sonstigen privaten Bereich öR ohne SZ	15.345,03	24.868,92
	179102 Sonstige / Vorschuss auf Gehalt u.a. lt. Tarifvertrag	769,98	630,02-
	179103 Sonstige / Sonst. Vorschuss auf Gehalt u.a. lt. Tarifvertrag	40.186,46	41.586,46
	179105 Sonstige / Handvorschuss	0,00	1.000,00
	179106 Sonstige / Dauervorschuss (Wechselgeld, Porto)	11.795,00	12.545,00
	179199 Sonstige / ungeklärte Zahlungsvorgänge-unbestimmte Ausgaben	0,00	1.506,47

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Umlaufvermögen		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		
	179300 Vorsteuer	38.936,49	51.639,33
	179555 Umgliederungskonto	182.902,75	101.694,35
	179900 Sonstige Forderungen der Rechnungsabgrenzung	4.244.089,78	4.832.077,32
	212006 Einzelwertberichtigungen Sonstige Vermögensgegenstände	5.361,00-	4.273,14-
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	4.753.219,06 ✓	7.623.071,87 ✓
	183101 SPK Rhein-Haardt Kto. 1503	3.055.339,30	784.212,41 ✓
	183102 SPK Rhein-Haardt Kto. 1503 (Transfer)	580,00-	0,00
	183103 Postbank Ludwigshafen	29.405,67	19.530,23 ✓
	183105 HypoVereinsbank	1.277,33	1.275,01 ✓
	183107 Commerzbank	2.533,27	4.383,49 ✓
	183109 Raiffeisenbank Mittelhaardt	8.207,15	3.127,07 ✓
	183111 VR Bank Südpfalz	10.247,72	9.913,76 ✓
	183113 SPK Rhein-Haardt - Sozialamt	16.255,29	4.677,45 ✓
	183115 SPK Rhein-Haardt - Geldmarktkto.	7.047,94	4.301.049,70 ✓
	183117 SPK Rhein-Haardt - St. Abresch	75.807,28	51.346,93 ✓
	183119 Volksbank Speyer-NW-Hockenh.	1.546,42	6.103,18 ✓
	183121 SPK Rhein-Haardt Kto. ESN	1.538.409,07	2.424.833,03 ✓
	183123 SPK Rhein-Haardt - Berufsschule	4,64	4,64 ✓
	186000 Kasse (Bargeld)	2.690,71	10.101,36 ✓
	186001 Kasse (Bargeld) Vollstreckung	5.027,27	2.513,61 ✓
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	1.829.465,14 ✓	1.851.497,12 ✓
4.1	Disagio	0,00	0,00

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4 Rechnungsabgrenzungsposten		
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.829.465,14	1.851.497,12
195000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.829.465,14	1.851.497,12
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme AKTIVA	514.112.403,70 ✓	514.339.023,23 ✓



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Eigenkapital	194.591.685,41 ✓	194.590.744,55 ✓
1.1	Kapitalrücklage	219.391.766,94	223.535.798,87
	201000 Kapitalrücklage	218.157.760,58	218.157.760,58 ✓
	201001 Korrektur zur Eröffnungsbilanz 2013	993.828,83-	4.144.031,93 ✓
	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	66.986,14-	66.986,14- ✓
	201005 Korrektur zur Eröffnungsbilanz in 2012	0,00	993.828,83- ✓
1.2	Sonstige Rücklage	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	21.459.360,27-	24.800.081,53-
	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	3.517.640,83-	3.517.640,83- ✓
	203003 Ergebnisvortrag 2012	0,00	3.340.721,26- ✓
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.340.721,26-	4.144.972,79-
	204000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.340.721,26-	4.144.972,79- ✓
2	Sonderposten	141.158.533,92 ✓	138.053.087,54 ✓
2.1	für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
2.2	zum Anlagevermögen	130.308.438,52	126.990.383,17
2.2.1	aus Zuwendungen	72.841.340,94	71.556.913,13
	231100 von verbundenen Unternehmen	10.512,77	9.087,53
	231300 von Sondervermögen	13.140,64	13.140,64 ✓
	231400 aus Zuwendungen / von der EU	699.657,17	839.725,77
	231410 aus Zuwendungen / vom Bund	737.858,27	838.445,91
	231420 aus Zuwendungen / vom Land	53.428.505,01	53.459.663,85
	231430 aus Zuwendungen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.491,31	5.252,42
	231460 aus Zuwendungen / von Sparkassen	59.182,07	50.226,15
	231490 aus Zuwendungen / vom sonstigen öffentlichen Bereich	15.623.402,58	14.046.131,50
	231510 aus Zuwendungen / von privaten Unternehmen	1.897.412,87	1.873.612,71

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Sonderposten		
2.2	zum Anlagevermögen		
2.2.1	aus Zuwendungen		
	231590 aus Zuwendungen / vom sonstigen privaten Bereich	258.248,32	313.363,96
	231900 von Sonstigen	107.929,93	108.262,69
2.2.2	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	54.822.845,96	52.153.258,14
	232590 vom privaten Bereich	52.442.846,40	49.871.832,31
	232600 von Sonstigen	2.379.999,56	2.281.425,83
2.2.3	aus Anzahlungen für Anlagevermögen	2.644.251,62	3.280.211,90
	233170 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	785.521,18	718.216,88
	233180 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	470.802,62	611.433,78
	233181 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	16.783,57	0,00
	233182 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	15.098,38	296.477,92
	233183 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	197.000,00	0,00
	233185 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	54.019,69	0,00 ✓
	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	200.566,83
	233194 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	8.664,87	340.000,00
	233198 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	0,00	60.197,92
	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200,00	207.225,00
	233201 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	425.058,31	264.228,52
	233204 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.350,00	18.807,00

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Sonderposten		
2.2	zum Anlagevermögen		
2.2.3	aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
	233206 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	12.720,57
	233207 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	372.862,56
	233209 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	287.083,67	0,00 ✓
	233213 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	3.500,00
	233222 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	185.460,00	0,00
	233224 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	167.908,25	167.908,25
	233236 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.297,87	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	mit Rücklageanteil	0,00	0,00
2.5	aus Grabnutzungsentgelten	8.975.305,25	9.148.913,64
	236000 für Grabnutzungsentgelte	8.975.305,25	9.148.913,64
2.6	aus Anzahlungen für Grabnutzungs- entgelten	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	1.874.790,15	1.913.790,73
	239900 Sonstige	1.050.826,49	1.077.467,61 ✓
	239901 Sonstige	823.963,66	836.323,12 ✓
3	Rückstellungen	76.961.143,92 ✓	78.530.613,28 ✓
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	63.245.366,00	64.636.564,00 ✓
	241110 Pensionsrückstellungen für Beamte	29.497.160,00	25.566.696,00 ✓
	241120 Beihilferückstellungen für Beamte	8.541.207,00	7.933.775,00 ✓
	242110 Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	19.867.243,00	24.646.221,00 ✓
	242120 Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	4.997.723,00	6.109.202,00 ✓
	243100 für Beschäftigte	143.892,00	189.246,00 ✓

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
3	Rückstellungen		
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
	243200 für Versorgungsempfänger	198.141,00	191.424,00 ✓
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	13.715.777,92	13.894.049,28
	271000 für unterlassene Instandhaltung	317.207,10	302.608,10 ✓
	271001 für unterlassene Instandhaltung	28.273,06	28.273,06 ✓
	279000 für Brandschutzmaßnahmen	8.446.658,14	8.138.749,87 ✓
	291000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.259.845,21	1.233.528,05 ✓
	292000 für geleistete Überstunden	184.578,16	188.682,40 ✓
	293100 Rückstellung Altersteilzeit Aufstockungsbetrag	62.920,00	161.122,00 ✓
	293200 Rückstellung Altersteilzeit Erfüllungsrückstand	179.295,00	99.723,00 ✓
	294000 für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	1.598.176,79	1.536.235,05
	295000 für sonstige finanzielle Verpflichtungen	1.358.916,80	1.358.916,80
	299000 Sonstige Rückstellungen	279.907,66	846.210,95
4	Verbindlichkeiten	101.357.542,80 ✓	103.097.282,69 ✓
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme	89.867.276,02	91.099.809,14
4.2.1	für Investitionen	67.867.276,02	66.599.809,14
	315101 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Bay. Hypo- und Vereinsbank Darl.-Nr. 7 80 1	357.625,25	276.855,97
	315102 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Berlin-Hannoversche Hypothekenbank Darl.-Nr	84.178,75	2.712,03
	315103 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Berlin-Hannoversche Hypothekenbank Darl.-Nr	63.134,17	2.034,13
	315104 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / EUROHYPO AG Darl.-Nr. 5495525016	867.188,20	821.578,36
	315105 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / EUROHYPO AG Darl.-Nr. 5495526019	132.326,85	0,00

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr	Haushaltsjahr
		-Euro-	-Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme		
4.2.1	für Investitionen		
	315106 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / EUROHYPO AG Darl.-Nr. 5495527012	444.292,07	348.509,90
	315107 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Münchner Hypothekenbank Darl.-Nr. 1 800 322	2.545.606,14	2.483.651,26
	315109 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Postbank Darl.-Nr. 5 471 257 049	154.950,82	29.653,11
	315112 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / WL Bank AG Westfälische Landschaft Bodenkre	60.542,38	6.974,83
	315113 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / WL Bank AG Westfälische Landschaft Bodenkre	5.253.235,27	5.174.909,69
	315201 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 204 898	3.917.846,42	3.864.266,01
	315202 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 267	995.178,68	899.880,87
	315203 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 317	5.005.128,73	4.937.862,14
	315204 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 333	439.153,85	375.397,77
	315205 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 341	571.480,68	485.852,98
	315207 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 630	5.379.768,47	5.313.650,26
	315208 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 206 091	9.986.008,25	9.877.178,35
	315401 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / HSH Nordbank AG Darl.-Nr. 6 714 280 015	344.525,67	200.064,21
	315403 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / HSH Nordbank AG Darl.-Nr. 6 714 280 037	507.234,76	391.911,48
	315405 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Hessen - Thüringen Darl.-Nr. 804	422.184,58	312.758,89
	315407 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	1.015.458,47	919.896,97
	315408 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	2.494.725,94	2.431.438,26
	315409 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	2.662.164,66	2.606.226,57
	315410 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	2.492.545,09	2.450.013,98

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme		
4.2.1	für Investitionen		
	315411 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	1.260.544,90	1.151.363,07
	315412 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Baden-Württemberg Darl.-Nr. 6102	568.424,08	475.505,61
	315414 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 701 386 0022	959.153,50	891.727,10
	315415 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 701 386 0063	46.037,67	0,00
	315416 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 701 386 0079	490.906,42	455.824,56
	315417 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 701 386 0085	504.888,47	470.457,18
	315419 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	63.719,08	0,00
	315420 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	699.847,50	544.687,55
	315421 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	394.379,05	314.825,42
	315423 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	229.330,08	184.262,49
	315424 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	477.679,05	383.809,51
	315425 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	391.582,46	321.152,21
	315426 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	515.287,71	422.467,51
	315427 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	955.489,99	853.972,91
	315428 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	666.420,04	620.497,76
	315432 Investitionskredite von inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 604 000 8069	8.919.550,00	8.598.950,00 ✓
	315433 Investitionskredite von inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 604 000 9219	517.470,33	478.609,66 ✓

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme		
4.2.1	für Investitionen		
	315434 Investitionskredite von inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 604 000 9225	3.502.143,54	3.425.552,59 ✓
	315435 Investitionskredite von inländischen Geldmarkt /Bremer Landesbank Kreditanstalt Oldenburg 62	0,00	1.247.999,99 ✓
	315901 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 0341334	10.367,00	9.735,00
	315902 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 1982956	17.882,00	16.798,00
	315903 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 8729715	23.581,00	22.149,00
	315904 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 7685999	29.732,00	27.928,00
	315905 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 8727749	53.672,00	50.416,00
	315906 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 3029296	148.500,00	139.500,00
	315907 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 8725590	224.204,00	210.612,00
	315908 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 4774064	0,00	1.023.528,00 ✓
	315909 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 0565086	0,00	44.200,00 ✓
4.2.2	zur Liquiditätssicherung	22.000.000,00	24.500.000,00
	325200 Liquiditätskredite vom inländischen Geldmarkt	22.000.000,00	24.500.000,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	246.622,78	231.346,48
	334001 Schuldendiensthilfen an Innere Mission / Landestreuhandbank RLP Darl. Nr. 90 570 1948	53.588,61	49.174,83
	334002 Schuldendiensthilfen an Innere Mission / Landestreuhandbank RLP Darl. Nr. 90 570 1949	28.455,33	26.111,76
	334003 Schuldendiensthilfen an Innere Mission / HypoVereinsbank UniCredit AG Darl.Nr. 7 80132 690	164.578,84	156.059,89

erstellt am 02.12.2016

Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	341.834,00	17.228,04
	355104 private Unternehmen (Ausland)	340.000,00	0,00
	355105 private Unternehmen (Inland)	941,53-	10.717,04
	355666 Hilfskonto Umgliederung	941,53	4.056,52
	359555 Umgliederungskonto	1.834,00	2.454,48
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.505,95	16.755,18
	365005 gegenüber dem privaten Bereich	134,00-	32,00-
	365666 Hilfskonto Umgliederung	134,00	32,00
	369105 gegenüber sonstigen inländischen Bereichen	8.505,95	16.755,18
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.586.100,91	1.533.229,24
	311301 Tilgung Investitionskredite von verbundenen Unternehmen / Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.114.602,61	1.099.262,61
	311302 Tilgung Investitionskredite von verbundenen Unternehmen / Laufzeit 5 Jahre und mehr	382.248,30	352.646,49
	311303 Tilgung Investitionskredite von verbundenen Unternehmen / Laufzeit 5 Jahre und mehr	89.250,00	81.320,14
	371666 Hilfskonto Umgliederung	19.853,89	0,00
	371905 Sonstige gegenüber verbundenen Unternehmen	19.853,89-	0,00
4.8	Verb. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
4.9	Verb. gegen Sonderverm., Zweckverb. Anst öffentl. Rechts, rechtsf. komm. Stiftung	1.553.826,07	2.424.833,03
	373107 gegenüber Sondervermögen / gg. Eigenbetriebe	1.538.409,07	2.424.833,03 ✓
	373666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	389,34
	373907 gegenüber Sonstigen	15.417,00	389,34-
4.10	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	775.988,31	553.599,94
	314201 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Landesbank RP Darl.-Nr. 90 510 0001	7.990,69	4.297,45
	314202 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Landesbank RP Darl.-Nr. 90 751 1495	100.310,36	95.667,12

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.10	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		
	314203 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Landesbank RP Darl.-Nr. 90 751 1496	90.906,29	86.698,36
	314205 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 519	1.717,94	1.472,52
	314207 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 828	327,30	0,00
	314208 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 953	613,50	306,72
	314209 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 1311	2.249,61	1.840,57
	314210 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 1392	2.576,81	2.208,67
	314212 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 1500	1.840,62	1.636,10
	314213 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP (KII) Projekt-Nr. 0911439 - KRG Sport	122.973,00	81.982,00
	314214 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP (KII) Projekt-Nr. 0912013 - KITA Mußb	35.202,24	23.468,16
	314215 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP (KII) Projekt-Nr. 0911438 - Sporthall	96.402,00	64.268,00
	314216 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP (KII) Projekt-Nr. 0911440 - Schulgeb.	160.506,00	107.004,00
	354203 gegenüber dem Land	1.380,42	874,39
	354806 gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	80.412,48	80.412,48
	354906 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	69.303,11	0,00
	364203 gegenüber dem Land	159.442,66-	70.107,55-
	364666 Hilfskonto Umgliederung	159.442,66	70.107,55
	374203 gegenüber dem Land	0,00	0,20-
	374300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	16.180,00-
	374666 Hilfskonto Umgliederung	144,14	16.200,20
	374906 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.131,80	1.443,40

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	6.977.388,76	7.220.481,64
	376205 gegenüber Mitarbeitern	258,60-	500,00-
	376305 Sonstige	88.744,92	10.086,74-
	376666 Hilfskonto Umgliederung	2.386,53	10.908,74
	379003 Sonstige Verbindlichkeiten für Rechnungsabgrenzung	3.652.333,55	4.172.316,68
	379102 Sonstige / Ersatzgelder § 10 Abs. 3 LNatSchG	19.487,95	37.147,95
	379105 Sonstige / Sonstige Sicherheitsleistungen	254,52	254,52
	379106 Sonstige / Kirchensteuer (aus Grundbesitzabgaben)	393,24	0,00
	379107 Sonstige / Fundgelder	896,20	1.175,72
	379109 Sonstige / Landwirtschaftskammer (aus Grundbesitzabgaben)	679,67	0,00
	379115 Sonstige / Erhebungen für fremde Ämter	0,00	19,34
	379116 Sonstige / Niederschlagungen für Stadtwerke und ESN	113,62	0,00
	379119 Sonstige / Sozialfonds Casimir	4.331,22	2.454,37
	379120 Sonstige / Berufsbildende Schule EU-Projekt Da Vinci	4,64	4,64
	379121 Sonstige / Wohngeld lfd. Leistungen	305.286,82-	393.095,09-
	379122 Sonstige / Härteausgleich WoGG	3.352,04-	3.352,04-
	379123 Sonstige / Wohngeld - Ersätze von Dritten Abführungen von Zahlungen	384.498,01	437.830,01
	379124 Sonstige / Wohngeld - Härteausgleich	2.275,93-	2.275,93-
	379125 Sonstige / Sicherheitsleistungen Baumaßnahmen	8.000,00	8.000,00
	379200 Sonstige / Kauttionen/Sicherheitsleistung	40.662,57	41.476,70
	379201 Mietkauttionen	6.659,80	8.259,80
	379301 Sonstige / Gewährleistungs-Bürgschaften	1.378,08	1.378,08
	379410 Sonstige / Spenden Sonstige	497,51	197,51
	379500 Sonstige / ungeklärte Zahlungseingänge	446.748,59	305.660,82
	379600 Sonstige / Umsatzsteuer	5.699,98	97,60
	379901 Sonstige / Sonstige Allgemein	2.250.000,00	3.099.352,00

erstellt am 02.12.2016



Schlussbilanz 2013

Stadt Neustadt an der Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		
	379902 Sonstige Stadtkasse	9.242,32	91,32
	379903 Erstattungen des Landes (UVL)	6.665,27-	0,04
	379906 Pers. Kostenzuschuss KiTa's Freie Träger	59.878,87	88.945,19-
	379907 Pers. Kostenzuschuss sonstige Einrichtungen Freie Träger	40.258,24	6.738,47-
	379908 Sonstige	267.860,79	402.582,43-
	379910 Sozialfond Mittagessen in Kindertagesstätten	4.216,60	1.431,69
5	Rechnungsabgrenzungsposten	43.497,65 ✓	67.295,17 ✓
	392000 aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen	9.747,62	9.151,47
	392001 Unterhalt - Ausgleichsflächen	21.375,00	20.250,00 ✓
	399000 Sonstige	12.375,03	37.893,70
Bilanzsumme PASSIVA		514.112.403,70	514.339.023,23



Anhang zum Jahresabschluss 2013

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

Die Bilanz und der 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 31.12.2013 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, der auf Grundlage des Kontenrahmenplans des Landes Rheinland-Pfalz erstellt wurde.

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 EUR 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 abgeschrieben.

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 2013 nicht vorgenommen.

Bei Aufholung von unterlassenen Instandhaltungen an Gebäuden in 2013 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 EUR 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 2013 nicht vor.

Das stehende Holzvermögen 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 2013 nicht vor.

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Diese Bilanzposition umfasst sämtliche Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde und die den 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 2013 ganz oder teilweise aufgeholt, erfolgte gem. § 35. Abs 4 GemHVO eine 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 Instandhaltungen 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
045	Wasserversorgungsanlagen
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 2013
- Aufwandswirksame Umbuchung der Kosten für die Verlegung B39
- Aktivierung AiB Bahnhofpunkt Neustadt Süd
- Aktivierung AiB Stützmauer Bernhardsgraben
- Aktivierung AiB B38 Gehwege Maximilianstraße
- Aktivierung AiB Hetzelstraße
- Aktivierung AiB Parkplatz (Kerweplatz) Lachen-Speyerdorf
- Aktivierung AiB Straßenbeleuchtung Saarlandstraße
- Aktivierung AiB Treppenweg Saarlandstraße

Sämtliche oben genannten Anlagen im Bau wurden im Jahr 2013 fertig gestellt. Aus den Werten der Anlagen im Bau unter Bilanzposition 1.2.10 erfolgte die Aktivierung der betreffenden Vermögensgegenstände unter dieser 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, welches sich nicht im Eigentum der Stadt Neustadt an der Weinstraße befindet.

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

1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

In der Kontenart 061 wurden Vermögensgegenstände wie 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.

Bei den Objekten handelt es sich um nicht abnutzbare Kunst. Eine Abschreibung 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 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

Anhang zum Jahresabschluss

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 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 2013 fertig gestellt und unter den entsprechenden Bilanzpositionen aktiviert:

Produkt	Konto	Produkttext	Betrag in €
1141900	096009	Beleuchtung Elwedritschebrunnen	24.791,87
1142000	096003	Felssicherungsmaßnahmen ehem. städtische Steinbrüche	2.261,00
2111002	096037	Zaunanlage Eichendorffschule	12.875,80
2161001	096001	Erweiterung/Neubau - Realschule Plus Hambach-Maikammer	1.390.617,60
3650001	096030	Energetische Massnahmen Kita Duttweiler	377.892,37
5112000	096037	Grünzug Wallgasse Mitte (von Roxy-Wehr bis Wiesenstraße)	581.119,23
5112002	096007	Hetzelstraße	419.800,68
5410000	096002	B 38/Maximilianstr./Rosengarten/Wiesenstr. Stadtanteil Gehweg	263.855,51
5410000	096031	Stützmauer Bernhardsgraben	294.688,73
5410000	096038	Gestaltung Kerweplatz Lachen-Speyerdorf	148.874,94
5410000	096045	Kleinmassnahmen Geländer, Zäune und Treppen	25.895,37
5410000	096052	Kleinmassnahmen Straßenbeleuchtung	18.202,37
5410000	096067	Straßenbeleuchtung Dr.-Goerdeler-Straße	24.818,64
5410000	096069	Straßenbeleuchtung Saarlandstraße	121.797,31
5410000	096070	Straßenbeleuchtung Freiherr-vom-Stein-Straße	48.613,55
5410000	096071	Sanierung Treppenweg Saarlandstraße	110.019,28
5410000	096076	Straßenbeleuchtung Dochnahlstraße	38.999,87
5470000	096001	S-Bahn Haltepunkt NW-Süd	2.281.213,18
5530000	096009	Kühlzelle Friedhof Hambach	14.381,94
5540000	096003	Ausgleichsflächen und Ökokontoflächen	16.713,55
5550000	096001	Gabionenwand Diedesfelder Weg	7.128,89
5732005	096003	Festhalle Lachen-Speyerdorf - Einbau Behindertentoilette	49.070,09

Weiterhin wurden bestehende Anlagen im Bau mit Zahlungen aus 2013 bebucht.

Folgende AiB konnte aus zeitlichen/organisatorischen Gründen nicht bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2013 abgerechnet werden:

- Neugestaltung IBAG-Tunnel

Da die Fertigstellung der Maßnahmen in 2013 erfolgt ist, wird diese im Jahresabschluss 2014 mit reduzierter Abschreibungsdauer aktiviert.

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 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 erweist 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 EUR zu erwarten.

Die Stadt ist Mitglied im Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Rheinland-Pfalz Süd. Die Mitgliedschaft besteht kraft Gesetzes (§ 6 des Landesgesetzes über den Personennahverkehr – NVG). Mit Gründung des Zweckverbands wurde von den Mitgliedern kein Stammkapital eingezahlt. Der Zweckverband finanziert sich aktuell ausschließlich durch pauschale Zuweisungen sowie aus Sonderzuweisungen des Landes. Die Bilanz weist keinerlei Eigenkapital aus. Gemäß § 12 Abs. 3 der Verbandsordnung in der Fassung vom September 2013 kann der Verband eine Verbandsumlage erheben. Bisher ist dies nicht erfolgt. Der Zweckverband wurde deshalb im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 mit einem Bilanzwert von 1 € aktiviert.

Die Stadt ist zudem Mitglied im neu errichteten Zweckverband für Informationstechnologie und Datenverarbeitung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (ZIDKOR). Der Zweckverband hat seinen Sitz in Neustadt an der Weinstraße und verfolgt das Ziel, die Abwicklung von Aufgaben der Informationsverarbeitung bei der Erfüllung hoheitlicher Aufgaben anstelle kommunaler Gebietskörperschaften durchzuführen. Im Januar 2013 wurde von der Stadt die Verbandseinlage in Höhe von 2.000 EUR gezahlt. Mit diesem Wert wurde der Zweckverband bilanziert.

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 EUR. 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 2013.

Die Bewertung der Stiftung Hambacher Schloss erfolgte mit 1 EUR, 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.

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 2013 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 **1.601.337,17 EUR**, um die sich die Forderungen gegenüber dem Vorjahr verringert haben.

Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich aus Forderungsverringerungen aus Zuweisungsforderungen der Stadt Neustadt an der Weinstraße gegen das Land und durch Forderungsverringerungen aus Steuerforderungen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen stellen den Gegenwert einer im Rahmen der gewöhnlichen Tätigkeit der Verwaltung erbrachten Lieferung oder Leistung dar.

Zwischen den Forderungen der Vorjahresbilanz und den Forderungen der aktuellen Bilanz ergibt sich ein Saldo von **461.499,77 €**, um die sich die Forderungen reduziert haben.

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus einer Vielzahl von gezahlten Ausgleichsbeträgen in Sanierungsgebieten bei dem Produkt Stadttumbau Innenstadt.

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 **126.341,80 EUR**, um die sich die Forderungen gegenüber dem Vorjahr erhöht haben.

Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich aus der Erhöhung der Forderungen der Stadt Neustadt an der Weinstraße gegen den ESN aus gebildeten Pensions- und Beihilferückstellungen.

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 **141.884,67 EUR**, um die sich die Forderungen gegenüber dem Vorjahr verringert haben.

Die Differenz ergibt sich im Wesentlichen aus mehreren Zahlungen anderer Gebietskörperschaften für in 2011 als Kassenreste übernommene Forderungen für Sachkostenbeiträge BBS.

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände sind ein Sammelposten für Ansprüche, die keinen anderen Bilanzpositionen für Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens zugeordnet werden können.

Dazu gehören z.B. Posten aus der antizipativen Rechnungsabgrenzung. Hierbei handelt es sich um Erträge vor dem Bilanzstichtag, bei welchen die Zahlungen aber erst danach eingehen.

Zwischen den sonstigen Vermögensgegenständen der Vorjahresbilanz und denen der aktuellen Bilanz ergibt sich eine Differenz von **523.508,67 EUR**, um die sich die Bilanzposition gegenüber dem Vorjahr erhöht hat.

Die Differenz ergibt sich aus einer gestiegenen Anzahl von abzugrenzenden Sachverhalten aus dem Sozialbereich.

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 2013 der Stadtkasse überein. Ausgewiesen ist an dieser Stelle auch der Bankkontobestand des ESN zum Bilanzstichtag mit rund 2.400.000 EUR.

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 **2.869.852,81 EUR**, um die sich die liquiden Mittel zum Vorjahr erhöht haben.

Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus einer Erhöhung der Bankkontobestände der Stadt und des ESN.

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 31.12.2013 in Höhe von **1.851.497,12 EUR** verbucht, die erfolgswirksam nach 2014 abgegrenzt werden mussten.

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

- Personalauszahlungen 01/2014
- Sozialleistungen 01/2014

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 **940,86 EUR**, um den sich das Eigenkapital zum Vorjahr reduziert hat.

Die Reduzierung ergibt sich im Saldo aus durchgeführten Korrekturen gegen die Eröffnungsbilanz sowie der Einbuchung des Jahresfehlbetrages aus der Ergebnisrechnung 2013.

Der Jahresfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung betrug im Jahr 2013 **4.144.972,79 EUR**.

Der Saldo der Korrekturen gegen die Eröffnungsbilanz betrug **4.144.031,93 EUR**. Dabei wurden **132.218,87 EUR** als Minderung des Eigenkapitals und **4.276.250,80 EUR** 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 in €
Sonderumlage Gewässerzweckverband - Sanierung Hanhofer Scheide	17.750,44
Sonderumlage Gewässerzweckverband - HW-Abschlag Altwiesengraben	5.978,09
Sonderumlage Gewässerzweckverband - HW-Abschlag Floßgraben Kirchs Schlaggraben	26.294,13
Sonderumlage Gewässerzweckverband - HW-Rückhaltung westl. BAB 61	30.392,25
Erfassung Flst. 6000/0, Gem. Geinsheim - Flst. nicht erfasst	128,20
Erfassung Baumbestände	1.232.000,00
Erfassung Baumbestände	602.000,00
Erfassung Baumbestände	858.000,00
Erfassung Baumbestände	442.000,00
Erfassung Baumbestände	963.000,00
Erfassung Gebäude Kuckucksbähnel in Elmstein (1/3 Anteil)	1,00
Erfassung FIST. 6140/1 u. 6140/2 Geinsheim (früher 6140/0). Keine Erfassung zur EB	1.297,78
Erfassung Werbefahrzeug Fiat Doblo, NW-SV 1103 - kostenlos übernommen	1,00
Erfassung Anhänger NW-2015	1,00
Erfassung Anhänger für Schubert-Schule, Spende Förderverein	1,00
Erfassung Anhänger für Realschule Plus Neustadt	1,00
Erfassung Anhänger NW-SV 2441, Bauhof	4.831,38
Erfassung Anhänger NW-SV 2491, Bauhof	1,00
Erfassung Anhänger NW-SV 2481, Bauhof	1,00

Anhang zum Jahresabschluss

Erfassung Anhänger NW-6080, Bauhof	1,00
Erfassung ZV Schienenpersonennahverkehr Rhl.-Pf. Süd	1,00
Doppelerfassung Hetzelstr. und SoPo VMGS 30902007	567,00
Doppelerfassung Hetzelstr. und SoPo VMGS 30902008	910,68
Verbindlichkeitskonten (AO 77836)	219,00
Verbindlichkeitskonten (AO 77835)	90.872,85
Summe	4.276.250,80

Minderung des Eigenkapitals

Grund der Korrektur	Betrag Korrektur in €
Wertberichtigung (Minderung) Flst. 3700/9	1.186,00
Wertberichtigung (Minderung) Flst. 3700/20	25.148,50
Wertberichtigung (Minderung) Flst. 3700/23	45.801,00
Korrektur Erfassung Flst. 6000/1 Gem.Geinsheim - Flurstück nicht vorhanden	216,96
Erfassung Anhänger für Schubert-Schule, Spende Förderverein	1,00
Erfassung Werbefahrzeug Fiat Doblo, NW-SV 1103 - kostenlos übernommen	1,00
Spende Anhänger für Hüpfburg, fehlerhafte Erfassung SoPo als AV,VMGS 45900000	247,51
Spende Anhänger für Hüpfburg, fehlerhafte Erfassung SoPo als AV,VMGS 45900001	666,66
Spende Anhänger für Hüpfburg, fehlerhafte Erfassung SoPo als AV,VMGS 45900000	247,51
Spende Anhänger für Hüpfburg, fehlerhafte Erfassung SoPo als AV,VMGS 45900001	666,66
Forderungskonto (AO 78629)	75,68
Doppelerfassung Hetzelstr. und SoPo VMGS 30400718	756,12
Doppelerfassung Hetzelstr. und SoPo VMGS 30400719	1.214,28
Korrektur Erfassung Fröbelstr. 24 - Gebäude VMGS 20000082	54.465,87
Korrektur Erfassung Fröbelstr. 24 - Außenfläche VMGS 23050015	1.524,12
Summe	132.218,87

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 Bilanzposition ergeben sich weitestgehend aus neuen Passivierungen von erhaltenen Landes- und Bundeszuwendungen, der Passivierung von Sonderpos-

ten, 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 Bilanzposition ergeben sich weitestgehend aus neuen Passivierungen von erhaltenen Ausbau- und Erschließungsbeiträgen, der Passivierung von Sonderposten, die bisher unter der Bilanzposition „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 erhaltenen 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 2013 endgültig passiviert und unter den entsprechenden Bilanzpositionen ausgewiesen:

- SoPo Modernisierungszuschuss Klausengasse
- SoPo Kita Altes Schulhaus Lachen-Speyerdorf (U3)
- SoPo Beseitigung Bahnübergang 118 Mußbach (BÜ 118)
- Pauschale Zuwendung Brandschutz 2013
- SoPo Hilfeleistungslöschfahrzeug HLF 20/16
- SoPo Adolf-Kolping-Straße – Beiträge
- SoPo Fahrradboxen Hauptbahnhof - Zuweisung Land
- SoPo Seilerbahn – Zuwendung
- SoPo Seilerbahn – Beiträge
- SoPo B38/Maximilianstraße
- SoPo StraLa Im Kästenbusch – Beiträge
- SoPo Zuschuss Gedenkstätte NS-Opfer
- SoPo Parkplatz (Kerweplatz) Lachen-Speyerdorf
- SoPo (EFRE-EU) Wallgasse Mitte
- SoPo Bahnhofpunkt Neustadt-Süd

Weiterhin wurden bestehende Anzahlungen auf Sonderposten mit Zahlungen aus 2013 bebucht bzw. fälschlicherweise als Anzahlungen auf Sonderposten erfasster Ertrag in den Ertragsbereich 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 2013.

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, das nicht Eigentum der Stadt Neustadt ist. Daher ist dem Vermögen auf der Aktivseite ein Sonderposten auf der Passivseite 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 2013.

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 31.12.2013. Nach dem Grundsatz der Periodenabgrenzung sind weitere Verbindlichkeiten berücksichtigt, sofern deren wirtschaftliche Ursache vor dem Bilanzstichtag liegt. Diese wurden über die antizipative Rechnungsabgrenzung abgebildet.

Im Folgenden werden die wesentlichen Abweichungen in den Bilanzpositionen der Verbindlichkeiten zwischen der Vorjahresbilanz zu der aktuellen Bilanz erläutert.

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 **1.232.533,12 EUR**, um die der Bestand der aktuellen Bilanz höher ausgewiesen wird als der Bestand des Vorjahres. Diese Differenz ergibt sich aus einer Verminderung des Investitionskreditbestandes um **1.267.466,88 EUR** sowie einer Erhöhung des Bestandes an Liquiditätskrediten um **2.500.000,00 EUR**.

4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Diese Bilanzposition beinhaltet drei Contractingverträge der Stadt mit den Stadtwerken Neustadt an der Weinstraße GmbH.

Die Abweichung zum Wert des Vorjahres entspricht der Summe der Tilgungsleistung bei diesen drei Sachverhalten in 2013.

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 **871.006,96 EUR**, 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 des ESN, welches im Rahmen der Einheitskasse bei der Stadt Neustadt geführt wird. Das Guthaben des Kontos ist als Verbindlichkeit gegenüber dem ESN auszuweisen.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Bilanzposition setzt sich im Wesentlichen aus Investitionskrediten zusammen, die das Land Rheinland-Pfalz an die Stadt Neustadt an der Weinstraße vergeben hat.

Die Abweichung zwischen der Vorjahresbilanz und der aktuellen Bilanz beträgt **222.388,37 €**, um die der Bestand der aktuellen Bilanz niedriger ausgewiesen wird als der Bestand des Vorjahres. Die Differenz entspricht den Tilgungsleistungen der Stadt im Jahre 2013.

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 **243.092,88 EUR**, 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 2013 auf **67.295,17 EUR**. Dieser Betrag teilt sich im Wesentlichen auf folgende Punkte auf:

- Vermächtnis zur Grabpflege Runck
- Ausgleichsfläche Wasgau
- Diverse Abgrenzungsbuchungen zur periodengerechten Zuordnung von Erträgen 2013

§ 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).

2. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde mit Blick auf die Vorjahre nicht abgewichen.

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 Bauzeitzinsen 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 330.881,16 EUR gebildet.

Bezeichnung	Summe in €
Lagerhalle (Haßlocher Straße)	13.291,61
Hauptfeuerwache – Verwaltungsgebäude und Wohnung	85.169,84
Villa Böhm – „Belvedere“	126.269,00
Heinz-Sielmann-Schule (Westschule) – Turnhalle	35.968,45



Anhang zum Jahresabschluss

Schöntalschule – Turnhalle	28.273,06	✓
Schöntalschule – Altbau	12.023,00	✓
Ortsverwaltung Mußbach	29.886,20	✓
	330.881,16	✓

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 21 Ausfallbürgschaften als Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten geleistet. Ihr Gesamtbetrag beläuft sich auf **23.224.162,63 EUR**. 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 31.12.2013 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 Gesamtlauzeit von mindestens 3 Jahren und einem Gesamtwertumfang von mindestens 30.000 EUR umfassen:

Anzahl Verträge	Gesamtwertumfang in €
12 ✓	4.543.039,29 ✓



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 durch den Verkehrsverbund für die beteiligten Mitglieder festgesetzt. Der maßgebliche Umlagebetrag für 2013 beläuft sich auf 190.648,00 EUR und wurde mit Beleg vom 03.01.2013 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 2013 beläuft sich auf 66.628,37 EUR und wurde mit Beleg vom 20.02.2013 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 2013 betrug 18.600,00 EUR.

Park Service Hufner:

Als sonstige Verpflichtung muss die Sanierung des Klemmhofs erwähnt werden. In diesem Zusammenhang hat die Fa. Parkservice Hufner (PSH) am 24.06.2010 die Stadt auf Rücknahme der Tiefgaragenplätze sowie Schadensersatz verklagt. Das Gericht hat einen Streitwert von 4,7 Mio. EUR angenommen. Im dritten Quartal 2016 wurde zwischen der Stadt, der Wohnungsbau-gesellschaft mbH (WBG) und PSH ein Vergleich abgeschlossen, in dem sich die Stadt und WBG zum Rückkauf bereit erklärt. Über den Kaufpreis in Höhe von 2,2 Mio. EUR und einen Schadensersatz in Höhe von 600.000 EUR sind damit Stadt und WBG auch ab 31.05.2015 zur Übernahme aller Sonderumlagen, die auf die Eigentumsanteile der Tiefgarage entfallen, verpflichtet.

Rückstellungen für Ausgleichsbeträge für Altstadtsanierung:

Für die in 2006 vereinbarten Ausgleichsbeträge für die Altstadtsanierung wurden vorsorglich Rückstellungen in der Eröffnungsbilanz in Höhe von 1,53 Mio. EUR gebildet. Grund hierfür waren die hierzu anhängigen Widersprüche und das damit verbundene Gerichtsverfahren, bei welchem die Rechtmäßigkeit der Bescheide angezweifelt wurde. Je nach Ausgang des Gerichtsverfahrens hätten die Zahler der Ausgleichsbeträge möglicherweise noch einen Anspruch gegen die Stadt auf anteilige Erstattung gehabt.

Die Widerspruchsführer können sich nicht mehr erfolgreich auf eine Verjährung bzw. Verwirkung des Anspruchs berufen. Dies wurde höchstrichterlich vom Bundesverwaltungsgericht mit Urteil vom 20. März 2014 (Az 4 C 11/2013) zugunsten der Kommunen endgültig geklärt.

Nach den obigen Ausführungen wäre aufgrund der Widerspruchsrücknahmen ein Teilbetrag der Rückstellungen in 2013 aufzulösen gewesen. Diese Teilauflösung wäre mit einem unverhältnismäßig hohen Arbeitsaufwand verbunden und hätte zu einer nicht unwesentlichen Verzögerung des Jahresabschlusses geführt, weshalb die Auflösung aus Gründen der Effizienz in Summe beim Jahresabschluss 2014 erfolgt.

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

Bezeichnung der Maßnahme	Fertigstellung der Maßnahme	Erhobene Vorausleistungen in €	Voraussichtliche endgültigen Abrechnung	Endg. Abrechnung und Nachforderungs (+) - bzw. Erstattungsbetrag (-) in €
Friedrichstraße	18.11.2009	337.331,56	2015	16.10.2015 62.401,39
Lilienthal-straße (K8)	01.12.2010	199.500,00	2015	30.12.2015 - 8.260,67
Lilienthalstraße (Nordumgehung)	01.12.2010	56.000,00	2015	16.10.2015 20.068,62
Lilienthalstraße (Östl. Teil)	01.12.2010	Keine	2015	30.09.2015 52.313,91
Seilerbahn	09.2010	78.716,22	2015	17.11.2015 - 18.550,24
Maximilianstraße	05.2012	185.460,00	2016	11.11.2016 7.175,00

15. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen und sonstige finanzielle Verpflichtungen:

Art der Rückstellung	Bezeichnung	Summe in €
Für sonstige finanzielle Verpflichtungen	Rückstellung für Zahlungsverpflichtung Ausgleichsbeträge Altstadtanierung (an Land)	1.358.916,80 ✓
Sonstige Rückstellungen	Haltepunkt Süd	481.442,23 ✓
Sonstige Rückstellungen	Grünzug Wallgasse Mitte	154.180,41 ✓
Sonstige Rückstellungen	Gebrüder Ullrich Realschule Plus Maikammer-Hambach	79.519,41 ✓
Sonstige Rückstellungen	KITA Duttweiler	57.784,14 ✓
Sonstige Rückstellungen	Sonderumlage Gewässerzweckverband	27.279,32 ✓
Sonstige Rückstellungen	Treppenweg Saarlandstraße	17.740,39 ✓
Sonstige Rückstellungen	Rückstellung für nicht verausgabte Beträge Ausreisehilfe Stand 31.12.2012	13.387,34 ✓
Sonstige Rückstellungen	Kerweplatz Lachen-Speyerdorf	6.295,31 ✓
Sonstige Rückstellungen	Anbau Behinderten-WC Festhalle Lachen-Speyerdorf	5.991,38 ✓
Sonstige Rückstellungen	Rückstellung wg. Aktivierung Einbruchmeldeanlage Serverraum SH 4	2.591,02 ✓
		2.205.127,75 ✓



Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung:

Siehe in tabellarischer Aufstellung unter Punkt 6.

Rückstellungen für vorbeugenden Brandschutz:

Bezeichnung	Summe in €
BBS	1.424.845,93
Realschule Plus Neustadt	1.376.324,93
Leibniz-Gymnasium	1.040.525,79
Kurfürst-Ruprecht-Gymnasium	770.084,84
August-Becker-Schule	332.494,31
Käthe-Kollwitz-Gymnasium	331.513,49
Ostschule	327.209,35
Heinz-Sielmann-Schule GS West mit KITA	314.699,65
Schöntalschule	308.512,69
Eichendorffschule	246.671,93
Stadthaus I	238.587,88
GS-Mußbach mit Kinderhort	206.699,89
Schubertschule	195.281,15
Dr. Albert-Finck-Schule	191.798,59
Gebrüder Ullrich Realschule Plus Maikammer-Hambach	189.838,68
Schule am Storchennest GS Geinsheim	173.154,35
Stadthaus II	171.732,83
Stadthaus IV	107.611,88
Michael-Ende-Schule GS-Haardt	81.417,31
Haus des Weines, Rathausstr. 6	32.450,00
Stadtgärtnerei Nachtweide 1	29.400,00
Schülertreff, Alter Viehberg	23.815,00
KITA Gimmeldingen	15.399,02
Jugendcafe	8.680,38
8.138.749,87	



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

Anhang zum Jahresabschluss

- 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 in €	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres in €	Jahresabschluss Geschäftsjahr
Tourist, Kongress und Saalbau GmbH (TKS)	Neustadt an der Weinstraße	100 ✓	30.110.925,83 ✓	656.561,28 ✓	2013
WBG	Neustadt an der Weinstraße	99,99 ✓	30.283.061,99 ✓	68.882,83 ✓	2013
WEG	Neustadt an der Weinstraße	100 ✓	155.311,85 ✓	-352.145,84 ✓	2013
Eigenbetrieb Stadtentsorgung Neustadt an der Weinstraße (ESN)	Neustadt an der Weinstraße	100 ✓	33.730.186,59 ✓	333.774,77 ✓	2013
Kuckucksbühnel Bahnbetriebs GmbH	Neustadt an der Weinstraße	33,52 ✓	57.767,02 ✓	3.417,46 ✓	2013
Gewässerzweckverband Rehbach-Speyerbach	Ludwigshafen	29,58 ✓	251.379,00 ✓	1.906,00 ✓	2013

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

	Stadt
Beamtinnen und Beamte	194
Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	573



23. Mitglieder des Stadtrates 2013

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	Patrick	CDU
Henigin	Roland	CDU
Höbel	Markus	CDU
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	Piratenpartei
Stahler	Clemens	CDU
Syring-Lingenfelder	Gerhard	FWG
Werner	Kurt	Grüne
Wiedemann	Fritz	FWG
Willer	Helga	CDU
Zimniak	Otto	CDU

Erläuterung nach § 40 GemHVO

Unterdeckung kostenrechnende Einrichtungen nach § 40 Abs. 2:

Unterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen, die in Folgejahren ausgeglichen werden sollen, sind im Anhang anzugeben.

Die bereits bestehende Unterdeckung bei der Kalkulation der kostenrechnenden Einrichtung Friedhofswesen in Höhe von 749.557,94 EUR ist durch die Unterdeckung des Jahres 2013 im Umfang von 98.493,32 EUR auf insgesamt 848.051,26 EUR angestiegen.



Rechenschaftsbericht 2013

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

- B. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**
 - B.1 Vermögenslage**
 - B.2 Finanzlage**
 - B.3 Ertragslage**
 - B.4 Aufwandslage**
 - B.5 Produktziele und –kennzahlen**

- C. Haushaltsausgleich**

- D. 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 18.12.2012 beschloss der Stadtrat die Haushaltssatzung 2013 mit folgenden Planwerten:

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge (Nr. 10 plus Nr. 21)	109.036.659 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen (Nr. 19 plus Nr. 22)	121.150.064 EUR
Geplantes Jahresergebnis (Nr. 28):	- 12.113.405 EUR

Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26)	- 7.288.805 EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 43)	- 3.654.474 EUR
Geplanter Finanzmittelfehlbetrag (Nr. 44):	- 10.943.279 EUR

Die Satzung wurde mit Schreiben vom 08.02.2013 von der ADD Trier genehmigt und trat mit Veröffentlichung am 22.02.2013 in Kraft.

Am 24.09.2013 beschloss der Stadtrat die Nachtragshaushaltssatzung 2013. Sie sah eine Verringerung des Jahresfehlbedarfes beim Ergebnishaushalt auf **9.749.336 EUR** und des Finanzmittelfehlbedarfes beim Finanzhaushalt auf **7.670.209 EUR** vor. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde mit Schreiben vom 18.11.2013 von der ADD Trier genehmigt und trat mit Veröffentlichung am 29.11.2013 in Kraft.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2012 wurde am 16.06.2016 vom Stadtrat per Beschluss mit einer Bilanzsumme in Höhe von 514.112.403,70 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 31.12.2013 ein positives Eigenkapital in Höhe von 194.590.745 EUR (Stand 31.12.2012: 194.591.685 EUR) aus. Damit hat sich das Eigenkapital im Haushaltsjahr nur geringfügig um 941,07 EUR gemindert (Minderung um Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.144.973 EUR und Erhöhung um nachträgliche positive Korrekturen der Eröffnungsbilanz in Höhe von 4.144.031,93 EUR).

Das Vermögen der Gemeinde betrug

	zum 31.12.2013	zum 31.12.2012
Anlagevermögen	491.693.842 EUR ✓	491.810.098 EUR ✓
Umlaufvermögen	20.793.684 EUR ✓	20.472.840 EUR ✓
zusammen	512.487.526 EUR	512.282.938 EUR

Das Vermögen hat sich gegenüber der Bilanz 2012 um 204.588 EUR erhöht. Das Anlagevermögen reduzierte sich während des Haushaltsjahres im Wesentlichen durch Abschreibungen von 11,69 Mio. EUR, denen Investitionen in Höhe von knapp 6,93 Mio. EUR sowie eine Vermögensmehrung durch Korrekturen der Eröffnungsbilanz im Umfang von ca. 4,1 Mio. EUR (insbesondere Erfassung von Baumbeständen) gegenüberstehen.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rund 320 TEUR. Die Veränderung ergibt sich aus einer Zunahme bei den liquiden Mitteln von rund 2,9 Mio. EUR, einer Verringerung des Forderungsbestandes um rund 1,5 Mio. EUR sowie einem Rückgang der Vorräte von ca. 1 Mio. EUR.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen

	zum 31.12.2013	zum 31.12.2012
Verbindlichkeiten	103.097.283 EUR ✓	101.357.543 EUR ✓
Rückstellungen	78.530.613 EUR ✓	76.961.144 EUR ✓
zusammen	181.627.896 EUR	178.318.687 EUR

Gegenüber dem 31.12.2012 haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen um 3.309.209 EUR erhöht. Die Erhöhung der Verbindlichkeiten um rund 1,7 Mio. EUR ist weitestgehend auf einen um 2,5 Mio. EUR höheren Bestand an Liquiditätskrediten zurückzuführen. Gleichzeitig hat sich der Bestand an Investitionskrediten um ca. 1,3 Mio. EUR reduziert.

Die um fast 1,6 Mio. EUR höheren Rückstellungen resultieren aus der Erhöhung der Pensionsrückstellungen um 1,4 Mio. EUR und der sonstigen Rückstellungen um 178 TEUR.

Näheres kann dem Anhang zum Jahresabschluss entnommen werden.

A.2 Ergebnisrechnung und Teilergebnisrechnungen

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.144.973 EUR ab. Dies stellt eine erhebliche Verbesserung gegenüber dem Plan in Höhe von insgesamt 5.604.363 EUR (57 %) dar.

Die Gesamterträge waren um rund 4,4 Mio. EUR höher als geplant (+ 3,9 %), während die Gesamtaufwände ca. 1,2 Mio. EUR niedriger ausfielen (- 1 %).

Gesamtüberblick:

Bezeichnung	Plan 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Erträge aus lfd. Verw.tätigkeit (Nr. 10)	111.236.872	✓ 115.235.082	+ 3.998.210
Zins- und sonstige Finanzerträge (Nr. 21)	1.821.717	✓ 2.178.315	+ 356.598
Ordentliche Erträge	113.058.589	✓ 117.413.397	+ 4.354.808
Aufwand aus lfd. Verw.tätigkeit (Nr. 19)	119.920.325	✓ 118.607.139	+ 1.313.186
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (Nr. 22)	2.887.600	✓ 2.839.973	+ 47.628
Ordentliche Aufwendungen	122.807.925	✓ 121.447.112	+ 1.360.813
Außerordentliche Erträge (Nr. 25)	0	✓ 7.496	+ 7.496
Außerordentliche Aufwendungen (Nr. 26)	0	✓ 118.754	- 118.754
Jahresergebnis (Nr. 28)	- 9.749.336	✓ - 4.144.973	+ 5.604.363

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 Verschlechterung in Höhe von rund 750 TEUR ist im Wesentlichen auf Mindererträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (- 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. 7,4 Mio. EUR ist im Wesentlichen auf Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zurückzuführen, die in Höhe von 6,8 Mio. EUR entgegen der ursprünglichen Planung bei Position 9 – Sonstige laufende Erträge - verbucht wurden.

- Nr. 3: Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)
Die Verschlechterung in Höhe von rund 400 TEUR ist überwiegend auf Mindererträge bei der Landeserstattung Eingliederungshilfe sowie für Unterkunft und Heizung zurückzuführen, da wir in den Bereichen auch geringere Aufwendungen hatten.
- Nr. 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)
Die Verbesserung in Höhe von ca. 470 TEUR ist im Wesentlichen auf verschiedene Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren und Entgelten, insbesondere für die Nutzung von Kindertagesstätten (+ 174 TEUR) zurückzuführen.
- Nr. 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 44)
Die Verbesserung in Höhe von rund 122 TEUR ist im Wesentlichen auf einzelne Mehrerträge bei den Mieten und Pachten und Kursgebühren zurückzuführen.
- Nr. 9: Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)
Die Verbesserung in Höhe von 11,8 Mio. EUR resultiert im Wesentlichen aus der Zuebuchung von Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 6,8 Mio. EUR (siehe Erläuterung zu Nr. 2), Erträgen aus der Veränderung von Wertberichtigungen sowie Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen.
- Nr. 21: Zins- und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)
Die Verbesserung von rund 350 TEUR ist auf eine Eigenkapitalerhöhung des ESN zurückzuführen.

Aufwendungen:

- Nr. 11 + 12: Personalaufwendungen (Konto: 50) und Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)
Die erhöhten Aufwendungen von rund 1 Mio. EUR bei den Kontengruppen 50 und 51 resultieren aus gestiegenen Pensions- und Beihilferückstellungen (+ ca. 5,9 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 rund 500 TEUR ist im Wesentlichen auf Einzelverbesserungen bei den Deckungsringen 104, 108, 114 und 115 zurückzuführen (siehe A.2.3).
- Nr. 16: Zuwendungen, allgemeine Umlagen usw. (Konto: 54)
Die Verbesserung in Höhe von rund 400 TEUR ist auf Einzelverbesserungen im Kontenbereich 54 (Sanierung Edon-Kaserne, Schulkostenbeiträge, ÖPNV) zurückzuführen.
- Nr. 17: Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)
Die Verbesserung in Höhe von rund 1,7 Mio. EUR ist auf zahlreiche Einzelverbesserungen zurückzuführen, die unter A.2.3 einzeln erläutert werden.
- Nr. 18: Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)
Der Mehraufwand in Höhe von ca. 350 TEUR ist auf Einzelverschlechterungen zurückzuführen, die unter A.2.3 einzeln erläutert werden.

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	✓ - 1.917.298	✓ - 1.766.208	✓ + 151.091
2	Zentrale Dienste	✓ - 12.612.311	✓ - 10.101.649	✓ + 2.510.662
3	Stadtentwicklung und Bauwesen	✓ - 7.638.409	✓ - 7.189.752	✓ + 448.657
4	Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste	✓ - 4.273.673	✓ - 3.779.501	✓ + 494.171
5	Soziales	✓ - 15.755.130	✓ - 15.003.722	✓ + 751.408
6	Jugend	✓ - 18.326.075	✓ - 16.449.638	✓ + 1.876.437
7	Bildung, Kultur und Sport	✓ - 9.688.620	✓ - 10.287.721	✓ - 599.101
8	Volkshochschule	✓ - 501.800	✓ - 362.543	✓ + 139.257
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	✓ + 60.963.980	✓ + 60.795.761	✓ - 168.219

Wie ersichtlich weisen alle Teilrechnungen, mit Ausnahme der Teilhaushalte 7 und 9, Verbesserungen auf.

Die wesentlichen Ursachen dafür sind:

- TH 1: Verwaltungsführung und Stabsstellen
Die Abweichung ergibt sich überwiegend aus Mehrerträgen bei Kostenerstattungen (Verwaltungskosten ESN).
- 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 diese Aufwendungen dann gezielt den Produkten, zu deren Zweck die Gebäude betrieben werden, zugeordnet.

- TH 3: Stadtentwicklung und Bauwesen
Die Verbesserung ist auf zahlreiche Einzelverbesserungen- und verschlechterungen zurückzuführen (siehe A.2.2 und A.2.3).
- TH 4: Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste
Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf die erstmals ab 2013 mögliche Abrechnung von Kostenanteilen des ÖPNV, die auf Schülerbeförderung entfallen, zurückzuführen (vgl. A.2.2).
- TH 5: Soziales
Die Verbesserung ist auf geringere Aufwendungen bei verschiedenen Leistungen, insbesondere der Eingliederungshilfe für Behinderte (Produkt 3113, SGB XII) (vgl. A.2.2 und A.2.3).
- TH 6: Jugend
Die Verbesserung resultiert aus zahlreichen Einzelverbesserungen bei Leistungen der sozialen Sicherung (vgl. A.2.2 und A.2.3) sowie geringeren Personalaufwendungen als veranschlagt (840 TEUR)
- TH 7: Bildung, Kultur und Sport
Die Verschlechterung ist überwiegend auf höhere Schülerbeförderungskosten (+ 522 TEUR) zurückzuführen, was auf die Abrechnung der Kostenanteile des ÖPNV zurückzuführen ist (vgl. Erläuterungen TH 4). Die sich daraus ergebenden höheren Landeszuwendungen für die Schülerbeförderung wurden in 2015 ausgezahlt. .
- TH 8: Volkshochschule
Die Verbesserung ist überwiegend auf Minderaufwendungen bei den Personal- und Sachkosten zurückzuführen.
- TH 9: Allgemeine Finanzwirtschaft
Für die Verschlechterung sind im Wesentlichen die gegenüber der Planung niedrigeren Steuererträge ursächlich (siehe A.2; Erläuterungen zu Nr. 1).

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 (+ Verbesserung; - Verschlechterung)	Rd- Nr.
2	1120	466100	Erträge aus der Auflösung Pensionsrückstellungen	✓ 1.187.000,00 €	✓ 0,00 €	✓ - 1.187.000,00 €	1
2	1120	466101	Erträge aus der Auflösung Beihilferückstellungen	✓ 115.300,00 €	✓ 824,31 €	✓ - 114.475,69 €	1
2	1120	466109	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen (Aktive)	✓ 0,00 €	✓ 3.930.464,00 €	✓ 3.930.464,00 €	1
2	1120	466110	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen (Aktive)	✓ 0,00 €	✓ 607.432,00 €	✓ 607.432,00 €	1
2	1141	4151	Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	✓ 609.850,00 €	✓ 0,00 €	✓ - 609.850,00 €	2
3	5112	414420	vom Land Allgemein	✓ 849.200,00 €	✓ 593.175,23 €	✓ - 256.024,77 €	3
3	5112	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	✓ 0,00 €	✓ 134.671,51 €	✓ 134.671,51 €	2
3	5224	461120	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens /	✓ 0,00 €	✓ 153.988,02 €	✓ 153.988,02 €	4
3	5410	4151	Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	✓ 3.858.800,00 €	✓ 0,00 €	✓ - 3.858.800,00 €	2
3	5410	4625	Konzessionsabgaben	✓ 2.899.000,00 €	✓ 3.050.493,41 €	✓ 151.493,41 €	5
3	5410	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	✓ 0,00 €	✓ 3.275.965,21 €	✓ 3.275.965,21 €	2
3	5420	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	✓ 0,00 €	✓ 579.094,35 €	✓ 579.094,35 €	2
3	5732	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	✓ 0,00 €	✓ 100.528,19 €	✓ 100.528,19 €	2
4	5470	4629	Abrechnung Kostenanteile ÖPNV Schülerbeförderung	✓ 0,00 €	✓ 523.203,05 €	✓ 523.203,05 €	6
4	5520	4151	Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	✓ 418.600,00 €	✓ 0,00 €	✓ - 418.600,00 €	2
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 €	✓ 1.582.888,88 €	✓ 1.582.888,88 €	2
5	3112	423111	Landeserstattung Hilfe zur Pflege IE	✓ 1.084.000,00 €	✓ 1.285.920,66 €	✓ 201.920,66 €	7
5	3113	423111	Landeserstattung Eingliederungshilfe	✓ 5.754.250,00 €	✓ 5.085.773,61 €	✓ 668.476,39 €	8
5	3116	423910	Landeserstattung Grund-sicherung	✓ 1.650.000,00 €	✓ 2.031.155,15 €	✓ 381.155,15 €	9
5	3120	426110	Erstattung Bundesanteil KdU für ALG II-Empfänger	✓ 3.343.400,00 €	✓ 3.067.716,29 €	✓ 275.683,71 €	10
5	3130	423920	Erstattungen für Asylber-berleistungen nach dem Landesaufnahme-gesetz	✓ 350.000,00 €	✓ 451.220,86 €	✓ 101.220,86 €	11
6	3633	4290	Erstattungen Vorausleis-tungen JH-Träger für sonstige Hilfen	✓ 670.000,00 €	✓ 850.167,98 €	✓ 180.167,98 €	12
6	3633	4291	Erstattungen Vorausleis-tungen JH-Träger für Vollzeitpflege	✓ 250.000,00 €	✓ 364.300,29 €	✓ 114.300,29 €	13
6	3633	424210	vom Land für Hilfen zur Erziehung	✓ 550.000,00 €	✓ 333.070,64 €	✓ - 216.929,36 €	14
6	3635	4290	Erstattung Vorausleis-tungen für andere Ju-gendhilfeträger	✓ 0,00 €	✓ 190.044,82 €	✓ 190.044,82 €	15
6	3650	4321	Entgelte für die Benut-zung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienst-leistungen	✓ 738.600,00 €	✓ 912.057,70 €	✓ 173.457,70 €	16
6	3650	424210	Personalkostenzuschuss städt. Kitas	✓ 1.906.000,00 €	✓ 1.675.535,57 €	✓ - 230.464,43 €	17
7	2111	466100	Erträge aus der Auflö-sung von Wertberichti-gungen, Sonderposten und Rückstellungen	✓ 0,00 €	✓ 154.197,36 €	✓ 154.197,36 €	2
7	2171	466100	Erträge aus der Auflö-sung von Wertberichti-gungen, Sonderposten und Rückstellungen	✓ 0,00 €	✓ 135.220,43 €	✓ 135.220,43 €	2
7	2311	442430	Gastschulbeiträge von Schulträgern	✓ 160.000,00 €	✓ 1.849,06 €	✓ - 158.150,94 €	18
7	2311	466100	Erträge aus der Auflö-sung von Wertberichti-gungen, Sonderposten und Rückstellungen	✓ 0,00 €	✓ 171.749,57 €	✓ 171.749,57 €	2
9	6110	4013	Gewerbesteuer	✓ 18.200.000,00 €	✓ 18.077.515,67 €	✓ - 122.484,33 €	19
9	6110	4021	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	✓ 21.644.000,00 €	✓ 21.011.871,35 €	✓ - 632.128,65 €	19
9	6120	4423	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen	✓ 0,00 €	✓ 126.433,00 €	✓ 126.433,00 €	20
9	6260	4760	Erträge aus Sonderver-mögen, Zweckverbänden und Anstalten des öf-fentlichen Rechts	✓ 0,00 €	✓ 338.804,41 €	✓ 338.804,41 €	21

Erläuterung zu den Randnummern:

- (1) Die 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 stammen die Erträge aus den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte. Aufgrund einer Kontenumstellung korrespondieren die Konten 466100 und 466109 sowie 466101 und 466110. Insgesamt wurden mit Rückstellungsaufösungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR geplant. Tatsächlich wurden Rückstellungen im Umfang von rd. 4,5 Mio. EUR aufgelöst.
- (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 (insgesamt 6,8 Mio. EUR). Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde die Erträge in Höhe von insgesamt 6,72 Mio. EUR 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) Es wurde mit einem Zuschuss des Landes zum Konversionsprojekt Edon in Höhe von 0,8 Mio. EUR geplant, der in 2013 nicht in der geplanten Höhe eingegangen ist. In annähernd gleichem Umfang reduziert sich auch der Aufwand unter 5112.541510, da der Zuschuss an die WEG weitergeleitet worden wäre.
- (4) Es handelt sich hierbei 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.
- (5) Die Konzessionsabgaben der Stadtwerke Neustadt an die Stadt fielen höher aus als geplant.
- (6) 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, die der Schülerbeförderung zuzurechnen sind, werden daher jährlich dorthin verrechnet und generieren einen entsprechenden Ertrag unter dem Produkt ÖPNV.
- (7) Die Mehrerträge resultieren aus Sonderabrechnungen aus Vorjahren.
- (8) Wegen geringerer Ausgaben im Bereich der Landeserstattung Eingliederungshilfe sind weniger Erträge zu verzeichnen.
- (9) Die Erstattungsquote bei den Grundsicherungsleistungen wurde angehoben. Bei der Planung wurde die Erhöhung nur teilweise berücksichtigt.
- (10) 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.
- (11) Wegen höheren Aufwendungen beim Produktkonto 3130.5571 sind entsprechend höhere Erstattungsbeträge angefallen.
- (12) Höhere Erstattungen von HzE-Leistungen durch andere Jugendämter.
- (13) Durch Mehraufwendungen bei den Leistungen zur Vollzeitpflege sind entsprechende Mehrerträge als Erstattungen angefallen.
- (14) Die Mindererträge resultieren aus einer Korrekturbuchung zur Erstattung 2012.
- (15) Nicht planbare Erträge durch Abgabe von Hilfefällen an andere Träger.
- (16) Die höheren 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.

- (17) Aufgrund geringerer Personalaufwendungen verminderter Erstattungsbetrag.
- (18) Durch zeitliche Verschiebungen in der Abrechnung in 2013 nur geringe Ertragsbuchungen.
- (19) Niedrigere Gewerbesteuererträge bzw. Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer als erwartet.
- (20) Erstattungen des ESN für anteilige Pensions- und Beihilferückstellungen.
- (21) Eigenkapitalerhöhung des ESN, der als Finanzanlage bilanziert ist.

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 (- Verbesserung; + Verschlechterung)	Rd-Nr.
	DR101		Personalausgaben	34.134.880,00 €	38.171.011,21 €	- 4.036.131,21 €	1
	DR104		Bewirtschaftungskosten	2.719.151,00 €	2.575.766,03 €	143.384,97 €	2
	DR108		Unterhalt unbewegliches Vermögen	2.643.410,00	1.970.217,92	673.192,08	3
5	DR114		Soziales	28.555.800,00 €	27.491.865,84 €	1.063.934,16 €	4
6	DR115		Jugend	13.466.000,00 €	12.962.402,13 €	503.597,87 €	5
	DR999		Abschreibungen	11.696.950,00 €	10.561.779,65 €	1.135.170,35 €	6
2	1162	5655	EWB Niederschlagung	✓ 0,00 €	✓ 112.076,54 €	✓ - 112.076,54 €	7
3	5112	541510	Zuschuss Sanierung Edon- Kaserne	✓ 600.000,00 €	✓ 359.544,64 €	✓ 240.455,36 €	8
3	5410	5625	Sachverständigen-, Ge- richts- und ähnliche Auf- wendungen	✓ 15.000,00 €	✓ 398.602,75 €	✓ - 383.602,75 €	9
3	5410	5999	Periodenfremde Aufwen- dungen	✓ 0,00 €	✓ 106.510,48 €	✓ - 106.510,48 €	10
3	5440	5625	Ausbau der B 39 / Trassen- planung	✓ 0,00 €	✓ 679.186,28 €	✓ - 679.186,28 €	11
7	2410	5241	Schülerbeförderungskosten	915.000,00 €	✓ 1.437.602,84 €	✓ - 522.602,84 €	12
7	2421	5245	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen / Verbrauchsmittel an Schu- len: Lehr- und Unter- richtsmittel	✓ 300.000,00 €	✓ 168.272,61 €	✓ 131.727,39 €	13

Erläuterung zu den Randnummern:

- (1) Die Abweichungen ergeben sich im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen für die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen. Diese ergeben sich durch eine Differenz der Prognose- und den Abschlusszahlen der Pfälzischen Pensionsanstalt, die zentral für die Stadt die Wertermittlungen der verschiedenen Personalarückstellungen durchführt. Insgesamt wurden mit Rückstellungszuführungen in Höhe von 3,2 Mio. EUR geplant. Tatsächlich wurden rd. 5,9 Mio. EUR zugeführt.
- (2) Die Abweichung zwischen dem Ansatz und dem Ergebnis des Deckungsring ergibt sich aus einer Vielzahl von Einzelabweichungen auf den zugehörigen Produktkonten.
- (3) Die Abweichung zwischen dem Ansatz und dem Ergebnis des Deckungsring ergibt sich aus einer Vielzahl von Einzelabweichungen auf den zugehörigen Produktkonten.
- (4) Die Minderaufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus Einsparungen bei den BUT Leistungen (SGB II) sowie bei den Leistungen der Eingliederungshilfe für Behinderte.

- (5) Die Abweichung zwischen dem Ansatz und dem Ergebnis des Deckungsrings ergibt sich aus einer Vielzahl von Einzelabweichungen auf den zugehörigen Produktkonten.
- (6) 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.
- (7) Einzelwertberichtigungen von Nebenforderungen, die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht beziffert werden konnten.
- (8) Vgl. hierzu A.2.2, Rd-Nr. 3.
- (9) Nicht bilanzierbare Planungskosten für das Projekt Winzinger Knoten wurden aus dem investiven in den konsumtiven Bereich umgebucht.
- (10) Korrekturbuchung zu fehlerhaften Ertragsbuchungen in Vorjahren.
- (11) Nicht bilanzierbare Planungskosten für das Projekt Verlegung B39 wurden aus dem investiven in den konsumtiven Bereich umgebucht.
- (12) Vgl. hierzu A.2.2, Rd-Nr. 6.
- (13) Die Abweichung zwischen dem Ansatz und dem Ergebnis ergibt sich aus einer Vielzahl von Einzelabweichungen auf dem Produktkonto.

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 2013 EUR	Ist 2013 EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26)	- 3.874.336	1.713.684	+ 5.588.020
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 43)	- 3.795.873	- 491.499	+ 3.304.374
Finanzmittelfehlbetrag (-) Finanzmittelüberschuss (+)	- 7.670.209	1.222.185	+ 8.892.394

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 ausgabereise (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 1.713.684 EUR. Dies stellt eine erhebliche Verbesserung von ca. 5,6 Mio. EUR gegenüber dem ursprünglichen Planwert in Höhe von - 3.874.336 EUR dar.

Übersicht über den konsumtiven Teil der Finanzrechnung:

Bezeichnung	Planung 2013 EUR	Ist 2013 EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 10)	102.419.022	102.821.321	+ 402.299
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Nr. 19)	1.821.717	1.789.396	- 32.321
Ordentliche Einzahlungen	104.240.739	104.610.717	+ 369.978
Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 17)	105.227.475	99.929.672	+ 5.297.803
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Nr. 20)	2.887.600	2.863.661	+ 23.939
Ordentliche Auszahlungen	108.115.075	102.793.333	+ 5.321.742
Außerordentliche Auszahlungen	0,00	103.700	- 103.700
Saldo (FR Nr. 26)	- 3.874.336	1.713.684	+ 5.588.020

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 0,7 Mio. EUR resultiert im Wesentlichen aus Mehreinzahlungen bei der Grundsteuer B und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, welche auf offene Forderungen aus Vorjahren gezahlt wurden.
- Nr. 4: öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Die Differenz in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR ergibt sich im Wesentlichen aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte, welche lediglich ertragswirksam gebucht werden und deshalb in der Finanzrechnung nicht beinhaltet sind.
- Nr. 9: Sonstige laufende Erträge bzw. Einzahlungen
Die Differenz in Höhe von rund 12,4 Mio. EUR resultiert aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (6,8 Mio. EUR) und weiteren Erträgen aus Wertberichtigungen und Verkäufen.
- Nr. 11: Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen
Die Differenz in Höhe von rund 5,9 Mio. EUR ergibt sich aus den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte.
- Nr. 16/18: Sonstige laufende Aufwendungen/Auszahlungen
Die Differenz in Höhe von 0,7 Mio. EUR resultiert im Wesentlichen aus Wertberichtigungen zu Forderungen sowie Verluste aus Abgängen von Vermögensgegenständen, welche nicht finanzwirksam verbucht werden.

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 EUR	Ist EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
1	Verwaltungsführung und Stabsstellen	✓ - 1.917.918	✓ - 1.822.859	✓ + 95.059
2	Zentrale Dienste	✓ - 8.938.118	✓ - 8.276.597	✓ + 661.521
3	Stadtentwicklung und Bauwesen	✓ - 5.876.114	✓ - 5.396.199	✓ + 479.915
4	Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste	✓ - 4.134.791	✓ - 3.120.289	✓ + 1.014.502
5	Soziales	✓ - 15.711.880	✓ - 15.279.550	✓ + 432.330
6	Jugend	✓ - 18.434.525	✓ - 16.101.506	✓ + 2.333.019
7	Bildung, Kultur und Sport	✓ - 9.792.120	✓ - 9.317.210	✓ + 474.910
8	Volkshochschule	✓ - 482.700	- 387.986	✓ + 94.714
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	✓ + 61.413.830	✓ + 61.415.880	✓ + 2.050

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

Für 2013 war die Durchführung von Investitionen im Umfang von 16.293.760 EUR geplant. Zur Finanzierung dieser Maßnahmen waren investive Einzahlungen von 12.497.887 EUR sowie eine Kreditaufnahme von 3.795.873 EUR vorgesehen.

Übersicht über den investiven Teil der Finanzrechnung:

Bezeichnung	Ansatz 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	✓ 12.497.887	✓ 6.440.812	✓ - 6.057.075
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	✓ 16.293.760	✓ 6.932.311	✓ + 9.361.449
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	✓ - 3.795.873	✓ - 491.499	✓ + 3.304.374

Tatsächlich wurden, wie im Überblick erkennbar, nur Maßnahmen im Umfang von 6.932.311 EUR ausgeführt, was einer Reduzierung gegenüber dem Plan in Höhe von 9.361.449 EUR entspricht. Größere Maßnahmen, bei denen ein Restansatz von mehr als 100.000 EUR verblieb und die zum Ende des Haushaltsjahres verfallen sind, sind hier tabellarisch aufgeführt:

Maßnahmen	Ansatz EUR	Ermächtigung Vorjahre EUR	Inanspruchnahme EUR	Verfallen EUR
Investitionszuschuss für Sportplatzverlagerung Lachen-Speyerdorf	2.400.000,00	300.000,00	-	2.700.000,00
Zuteilung aus Baulandumlegung	2.322.000,00	-	-	2.322.000,00
Sonderumlage Sanierung Tiefgarage Klemmhof	255.000,00	70.000,00	103.395,81	221.604,19
Grunderwerb sonst. bebaute Grundstücke	280.000,00	130.000,00	290,36	340.709,64
Ausgleichsflächen und Ökokontoflächen	130.000,00	-	17.569,72	112.430,28

Darüber hinaus wurden am 24.07.2014 nach § 17 Abs. 2 GemHVO Auszahlungsermächtigungen im Umfang von 8.231.160 EUR gebildet und als Haushaltsausgabereste gemeinsam mit Restbeständen aus dem Jahr 2009 (96.900 EUR), dem Jahr 2010 (771.600 EUR), dem Jahr 2011 (1.529.400 EUR) und dem Jahr 2012 (3.122.800 EUR) nach 2014 übertragen. Die Summe aller Haushaltsausgabereste zum 31.12.2013 betrug damit 13.751.860 EUR.

An investiven Einzahlungen waren 12.497.887 EUR geplant. Tatsächlich sind 6.440.812 EUR eingegangen, was einer Reduzierung gegenüber dem Plan in Höhe von 6.057.075 EUR entspricht. Geplante Einzahlungen, bei denen die Abweichung vom IST mehr als 100.000 EUR beträgt, sind hier tabellarisch aufgeführt:

Bezeichnung	Ansatz EUR	Eingegangen EUR	Offen EUR
Zuwendungen aus Bauandumlegung	2.322.000,00	-	- 2.322.000,00
Zuwendung Land Umbau Niederländische Schule	527.000,00	340.000,00	- 187.000,00
Zuwendung Land Kita August-Becker-Schule Lachen-Speyerdorf	178.000,00	-	- 178.000,00
Zuwendung Land für Brücke Talstraße / Seilerbahn (I-Stock)	346.000,00	-	- 346.000,00
Zuwendung Land - Ern. naturwissenschaftl. Räume Leibniz-Gymnasium	150.000,00	-	- 150.000,00
Zuweisung vom Land für Ausbau K 5 An der Althart	281.520,00	-	- 281.520,00
Zuwendung Land Erw./Neubau - Realschule Plus Hambach-Maikammer	185.000,00	-	- 185.000,00
Erschließungsbeitrag Lachener Straße	400.000,00	-	- 400.000,00
Erschließungsbeitrag Europastraße	123.000,00	-	- 123.000,00
Ausbaubeitrag Hauptstraße	285.000,00	-	- 285.000,00
Zuwendung vom Land für Grünzug Wallgasse Mitte (von Roxy-Wehr bis Wiesenstraße)	285.200,00	-	- 285.200,00
von Bauträger f. Sportplatzverlagerung Lachen-Speyerdorf	2.400.000,00	-	- 2.400.000,00

Die o.g. Maßnahmen wurden nicht wie geplant in 2013 umgesetzt, weshalb die geplanten Einzahlungen ebenfalls nicht erfolgten.

Die Kreditermächtigung 2013 in Höhe von 3.795.873 EUR wurde im laufenden Haushaltsjahr lediglich in Höhe von 44.200 EUR in Anspruch genommen. Der Restermächtigung von 3.751.673 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 2014 weiter übertragen und im Umfang von 1.817.595,17 EUR ein Haushaltseinnahmerest gebildet. Daraus wurden nach Verrechnung eines Kreditmittelüberschusses in Höhe von 35.566,16 EUR aus dem Jahresabschluss 2011, im März 2015 am Kreditmarkt ein Investitionskredit von 1.782.000 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 31.12.2013 einen Wert in Höhe von 491.693.842 EUR (31.12.2012: 491.810.098 EUR) und nahm damit in 2013 um 116.256 EUR ab.

Es reduzierte sich während des Haushaltsjahres im Wesentlichen durch Abschreibungen von 11,69 Mio. EUR, denen nur Investitionen in Höhe von knapp 6,93 Mio. EUR sowie Vermögensmehrungen durch Korrekturen gegen die Eröffnungsbilanz i.H.v. ca. 4,1 Mio. EUR (insbesondere Erfassung von Baumbeständen) gegenüberstehen.

Das Umlaufvermögen hatte zum 31.12.2013 einen Wert in Höhe von 20.793.684 EUR (31.12.2012: 20.472.840 EUR). Es erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rund 0,3 Mio. EUR. Die Erhöhung ergibt sich aus einer Zunahme bei den liquiden Mitteln von rund 2,9 Mio. EUR, eine Verringerung des Forderungsbestandes um rund 1,6 Mio. EUR sowie ein Rückgang der Vorräte von ca. 1 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

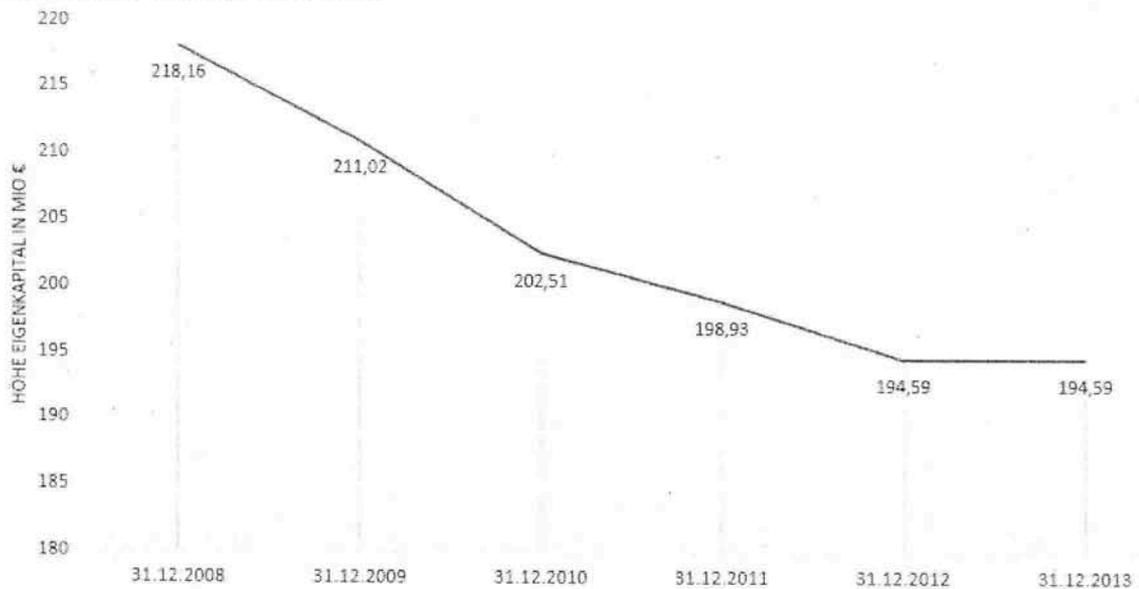
Anlagenintensität:	95,6 % ✓	(2011: 95,8 % / 2012: 95,7 %)
Infrastrukturintensität:	51,2 % ✓	(2011: 54,4 % / 2012: 53,0 %)

Von den Abschreibungen entfallen rund 2/3 auf das Infrastrukturvermögen.

B.2 Finanzlage

Die Bilanz weist zum 31.12.2013 ein Eigenkapital in Höhe von 194.590.745 EUR (Stand 31.12.2012: 194.591.685 EUR) aus. Damit hat sich das Eigenkapital im Haushaltsjahr nur geringfügig um 941,07 EUR gemindert (Minderung um Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.144.973 EUR und Erhöhung um nachträgliche positive Korrekturen der Eröffnungsbilanz in Höhe von 4.144.031,93 EUR).

Entwicklung des Eigenkapitals:



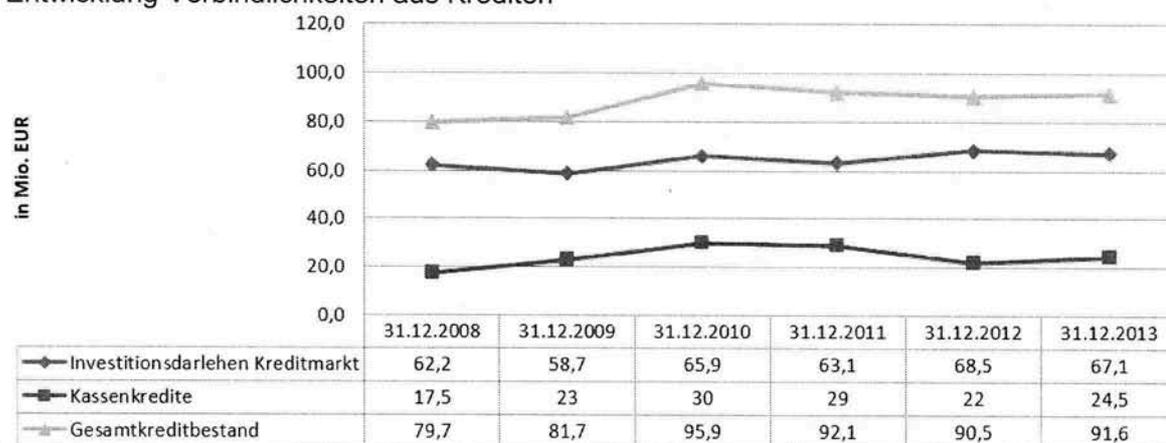
An Sonderposten zum Anlagevermögen ist zum 31.12.2013 ein Betrag in Höhe von 126.990.383 EUR ausgewiesen. Unter dieser Bilanzposition werden erhaltene Zuwendungen, Beiträge oder ähnliche Entgelte, die die Stadt für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erhalten hat, abgebildet. Sonderposten werden ertragswirksam entsprechend zur Abnutzung des damit angeschafften Vermögensgegenstandes aufgelöst. Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition um insgesamt rund 3,1 Mio. EUR reduziert, d.h., die jährliche Auflösung, die als Ertrag dem Ergebnishaushalt zugeführt wurde, war deutlich höher als die vereinnahmten Zuwendungen und Beiträge. Dies ist auf die geringere Investitionstätigkeit zurückzuführen.

Die sonstigen Sonderposten (Grabnutzungsentgelte; Vermächtnis Abresch) stiegen geringfügig von 10.850.010 EUR auf 11.062.704 EUR an.

Zum 31.12.2013 sind insgesamt Rückstellungen in Höhe von 78.530.613 EUR bilanziert. Diese haben sich gegenüber dem Vorjahr um fast 1,57 Mio. EUR erhöht. Es erhöhten sich die Pensionsrückstellungen um 1,39 Mio. EUR. Gleichzeitig erhöhten sich die sonstigen Rückstellungen um 178 TEUR, die unter anderem für unterlassene Instandhaltungen und Gefahrenverhütungsmaßnahmen gebildet wurden.

Die Bilanz weist zum 31.12.2013 Verbindlichkeiten in Höhe von 103.097.283 EUR (Stand 31.12.2012: 101.357.543 EUR) auf, was einer Steigerung in Höhe von 1,7 Mio. EUR entspricht.

Entwicklung Verbindlichkeiten aus Krediten



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

Kreditart	31.12.2012	31.12.2013	Abweichung	Nr.
Investitionsdarlehen (Kreditmarkt und Darlehen von öffentlichem Bereich)	68.491	67.071	- 1.420	1
Liquiditätskredite	22.000	24.500	+ 2.500	2

Erläuterungen:

1. In 2013 wurde am freien Kreditmarkt aus den Kreditermächtigungen 2011 und 2013 Darlehen in Höhe von 2.374.200 EUR aufgenommen. Nach Abzug der Tilgungsleistungen ergibt sich die genannte Schuldenverminderung.
2. Die Liquiditätskredite haben sich überwiegend wegen eines Fehlbetrages bei der investiven Finanzierungstätigkeit erhöht.

Die Prüfung der dauernden Leistungsfähigkeit einer Kommune erfolgt über die Ermittlung der sog. freien Finanzspitze.

Ermittlung der freien Finanzspitze:

	Plan EUR	Ist EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Einzahlungen	104.240.739	✓ 104.610.717	+ 369.978
Auszahlungen	108.115.075	✓ 102.897.033	+ 5.218.042
Saldo	- 3.874.336	✓ 1.713.684	+ 5.588.020
Tilgung Investitionskredite	3.861.500	✓ 3.911.833	- 50.333
Freie Finanzspitze	- 7.735.836	✓ - 2.198.149	+ 5.537.687

Das Ergebnis hat sich zwar gegenüber dem Plan um ca. 72 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: 37,83 % (2011: 38,5 % / 2012: 37,9 %)

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: 62,52 % (2011: 64,77 % / 2012: 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	21.644.000	✓ 21.011.871	- 632.129
Gewerbsteuer	18.200.000	✓ 18.077.516	- 122.484
Schlüsselzuweisungen Land	14.000.000	✓ 13.948.370	- 51.630
Grundsteuer B	7.560.000	✓ 7.525.337	- 34.663
SUMMEN	61.404.000	60.563.094	- 840.906

Die hier ausgewählten vier Erträge hatten in 2013 einen Anteil von rund 53 Prozent an unseren Gesamterträgen.

Vergleich mit Vorjahren:

Ertrag	2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR	Durchschnitt EUR
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	17.164.782	16.823.844	18.458.940	20.347.017	21.011.871	18.761.291
Gewerbsteuer	16.868.117	14.223.278	18.274.340	18.099.792	18.077.516	17.108.609
Schlüsselzuweisungen Land	11.896.121	11.221.962	12.546.046	13.575.746	13.948.370	12.637.649
Grundsteuer B	6.425.656	6.674.852	6.934.925	7.134.441	7.525.337	6.939.042
SUMMEN	52.354.676	48.943.936	56.214.251	59.156.996	60.563.094	55.446.591

Wie erkennbar liegen die Erträge unserer vier wichtigsten Ertragsarten ca. 2,4 Prozent über der Gesamtsumme des Vorjahres und ca. 9,2 Prozent über dem Durchschnittswert der Jahre 2009 bis 2013, was die sehr starke Ertragslage des Berichtsjahres insbesondere durch die hohen Gewerbesteuererträge unterstreicht.

B.4 Aufwandslage

Bei den Aufwendungen werden der Personal- und Versorgungsaufwand, der Zuschussbedarf der TH 5 und 6 („Sozialetat“) und der Zinsaufwand dargestellt. Diese machten in 2013 einen Anteil rund 56 Prozent des Gesamtaufwandes aus.

Aufwand	Plan EUR	Ist EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Personal- und Versorgungsaufwand -netto-	36.193.390	33.832.954	+ 2.360.436
„Sozialetat“	34.081.205	31.453.361	+ 2.627.844
Zinsaufwand	2.887.600	2.839.973	+ 47.627
SUMMEN	73.162.195	68.126.288	+ 5.035.907

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 wären.

Die Verbesserung zwischen Plan und Ist wird durch höhere Rückstellungsaufösungen verursacht. Die Verbesserungen bei den Teilhaushalten 5 und 6 wurden bereits bei den Einzelbetrachtungen unter A.2.2 und A.2.3 erläutert. Die anhaltende Niedrigzinsphase führt zu niedrigeren Zinsbelastungen.

Vergleich mit Vorjahren:

Aufwand	2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR	Durchschnitt EUR
Personal- und Versorgungsaufwand -netto-	32.104.518	32.921.530	33.245.180	34.639.626	33.832.954	33.348.761,60
„Sozialetat“	27.471.367	28.573.695	27.870.843	31.424.743	31.453.361	29.358.801,80
Zinsaufwand	3.098.324	3.494.110	3.860.732	3.122.288	2.839.973	3.283.085,40
SUMMEN	62.674.209	64.989.335	64.976.755	69.186.657	68.126.288	65.990.648,80

Kennzahlen zur Ertragslage:

Fehlbetragsquote

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

$$\text{Fehlbetragsquote} = (\text{Jahresfehlbetrag} / \text{Kapitalrücklage} + \text{Ergebnisvortrag}) * 100$$

Fehlbetragsquote: 2,09 % (2011: 1,74 % / 2012: 1,69 %)

Steuerquote

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

$$\text{Steuerquote} = (\text{Steuererträge [ER 1]} / \text{Summe der lfd. Erträge [ER 10]}) * 100$$

Steuerquote: 44,63 % (2011: 46,71 % / 2012: 47,30 %)

Steuerertrag je Einwohner

Einwohnerstand laut HH-Satzung 2013: 52.917 (31.12.2012: 52.849)

Steuerertrag je Einwohner=(Steuererträge/Einwohnerzahl)

Steuerertrag je Einwohner: 971,92 EUR (2011: 915,29 EUR / 2012: 952,17 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 (4.650.502,16 EUR) gemindert, da ansonsten nur die Verschlechterungen durch Rückstellungszuführungen, nicht aber die Verbesserungen durch Rückstellungsaufhebungen berücksichtigt worden wären.

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

Personalaufwandsquote: 28,52 % (2011: 31,30 % / 2012: 32,33 %)

Personalaufwandsquote je Einwohner

Personalaufwand je Einwohner=(Personalaufwendungen [ER 11+12] /Einwohnerzahl)

Einwohnerstand laut HH-Satzung 2013: 52.917

Personalaufwandsquote je Einwohner: 727,24 EUR (31.12.2012: 671,89 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: 34,31 % (31.12.2012: 35,52 %)

Sozialaufwendungen je Einwohner

Einwohnerstand laut HH-Satzung 2013: 52.917

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

Sozialaufwendungen je Einwohner: 768,98 EUR (31.12.2012: 738,10 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: 2,39 % (31.12.2012: 2,84 %)

B.5 Produktziele und -kennzahlen

Im Haushalt 2013 sind keine produktorientierten 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 4.144.972,79 EUR aus.

Zu 2.

Die sog. „freie Finanzspitze“ weist einen negativen Wert in Höhe von 2.198.149 EUR auf.

Zu 3.

Die Bilanz 2013 weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 194.590.744,55 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.

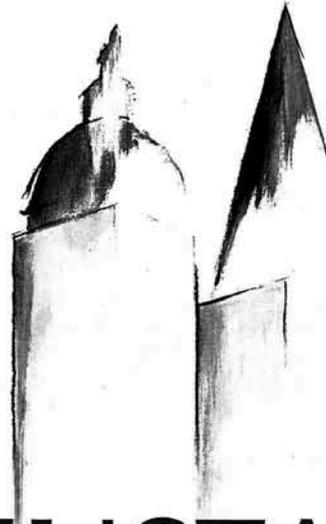
Als Vorgang von besonderer Bedeutung muss die Sanierung des Klemmhofs eingeordnet werden. In diesem Zusammenhang hat die Fa. Parkservice Hufner (PSH) am 24.06.2010 die Stadt auf Rücknahme der Tiefgaragenplätze sowie Schadensersatz verklagt. Das Gericht hat einen Streitwert von 4,7 Mio. EUR angenommen. Im dritten Quartal 2016 wurde zwischen der Stadt, der Wohnungsbaugesellschaft mbH (WBG) und PSH ein Vergleich abgeschlossen, in dem sich die Stadt und WBG zum Rückkauf bereit erklärt. Über den Kaufpreis in Höhe von 2,2 Mio. EUR und einen Schadensersatz in Höhe von 600.000 EUR sind damit Stadt und WBG auch ab 31.05.2015 zur Übernahme aller Sonderumlagen, die auf die Eigentumsanteile der Tiefgarage entfallen, verpflichtet.

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 immer noch nicht vor.

Als Chance muss die Fortdauer der Niedrigzinsphase eingestuft werden, durch die die Belastungen durch Kassenkreditzinsen erheblich reduziert und im Bereich der investiven Kredite günstige Neuaufnahmen sowie Verbesserungen bei Umschuldungen ermöglicht werden.





NEUSTADT
AN DER WEINSTRASSE

Beteiligungsbericht
für das Geschäftsjahr
2013

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 2013	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 % Pfalzwerke AG, Ludwigshafen
<p>Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)</p>	<p>Für die Gemeinde gehören zum Stand 31.12.2013 an:</p> <ul style="list-style-type: none"> • der Gesellschafterversammlung: je ein Vertreter der Tourist, Kongress und Saalbau GmbH und der Pfalzwerke 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> <p>Stadionbad GmbH mit 100 % DSK Solarkraftwerk 27 GmbH & Co. KG mit 105.000,00 €</p> <p>Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> nicht verändert</p> <p><input type="checkbox"/> wie folgt verändert:</p>
<p>Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben</p>	<p>Versorgung Abgegebene Leistung, Netzinvestitionen Neuanschlüsse</p>

<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 12,45 % <p>2. Vermögensaufbau</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagenintensität 75,67 % • Intensität des Umlaufvermögens 24,33 % <p>3. Anlagenfinanzierung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagendeckung I 57,23 % <p>4. Kapitalausstattung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eigenkapitalquote 43,31 % 	

<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>Vom Unternehmen gezahlte Konzessionsabgaben an die Stadt:</p> <p>2011: 2.924.372,48 € 2012: 2.921.487,42 € 2013: 3.050.493,41 €</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 1.172,50 €</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 2013	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: 31.12.2013 <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
--	---

Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	
---	--

1. Ertragslage	
a.) Rentabilität	
• Eigenkapitalrentabilität	6,19 %
b.) Umsatz Vermietungen, Gruppenreisen, Standgelder u.ä.	1.150.265,69 EUR
2. Vermögensaufbau	
• Anlagenintensität	63,61 %
• Intensität des Umlaufvermögens	36,39 %
3. Anlagenfinanzierung	
• Anlagendeckung I	113,84 %
4. Kapitalausstattung	
• Eigenkapitalquote	72,41%

Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	<input type="checkbox"/> Das Unternehmen ist finanziell solide und für die künftigen Anforderungen bis auf weiteres gerüstet. <input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt, um auch künftig den Anforderungen gewachsen zu sein, (weitere Kooperationspartner. <input checked="" type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt für die erforderlichen Investitionen / zur dauerhaften Sicherung Eigenkapital von ca. 1,4 Mill. <input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt auf Dauer einen Zuschuss der Gemeinde in Höhe von ca. % Eine Veränderung der seit geltenden Gebühren/Preise um % zum ist erforderlich <input type="checkbox"/> Die gewünschte Ausdehnung des Leistungsangebots des Unternehmens erfordert zusätzliches Eigenkapital in Höhe von
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 Stadt (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p>	<p>Kapitalzuführung der letzten 3 Jahre: 25.10.11 Ausschüttung 1,5 Mio. EUR 21.11.12 Ausschüttung 1,5 Mio. EUR 28.11.13 Ausschüttung 1,493 Mio. EUR</p> <p>Verlustausgleich der letzten 3 Jahre: Nicht erfolgt</p> <p>Vom Unternehmen gezahlte Steuern an die Stadt: Erfolgt im Rahmen der gesetzlichen Steuern</p> <p>Vom Unternehmen gezahlte Konzessionsabgaben an die Stadt: Sind nicht erfolgt</p>
---	---

<p>Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p>	<p><input type="checkbox"/> Vorstand / Geschäftsführung / Werkleitung</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aufsichtsrat 1.236,02 EUR</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 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 2013**

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

Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2013	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 -

<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 99,99 % • private Anteilseigner mit 0,01 %
---	---

<p>Besetzung der Organe (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)</p>	<p>Für die Gemeinde gehören an</p> <ul style="list-style-type: none"> • der Gesellschafterversammlung: <p>Die Stadt Neustadt an der Weinstraße vertreten durch den Oberbürgermeister</p> <ul style="list-style-type: none"> • dem Aufsichtsrat: <p>Der Stadtrat bestellt gemäß § 9 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages die Aufsichtsratsmitglieder auf die Dauer der Legislaturperiode des Stadtrates.</p> <p>Dem Aufsichtsrat gehörten an:</p> <p>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</p> <p>Der Geschäftsführung gehörten an :</p> <p>Direktor Dietmar Kurz Direktor Ingo Röhrlingshöfer</p>
---	--

<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"> • Treuhandgesellschaft für die Südwestdeutsche Wohnungswirtschaft mit 0,75% <p>Die Beteiligung hat sich im Berichtsjahr</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> nicht verändert <input type="checkbox"/> wie folgt verändert:</p>
---	--

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	0,43 %
• Gesamtkapitalrentabilität	1,71 %
b) Umsatz der Mietwohnungen / Gewerbe / Parkplätze / Garagen	9,9 Mio. €
2. Vermögensaufbau	
• Anlagenintensität	87,91 %
• Intensität d. Umlaufvermögens	11,99 %
Anlagefinanzierung	
• Anlagendeckung I	37,81 %
• Anlagendeckung II	88,28 %
4. Kapitalausstattung	
• Eigenkapitalquote	33,24 %
• Fremdkapitalquote	66,76 %
5. Liquidität	
• Liquiditätsgrad I	5,5 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: 3.885,58 €</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: 31.12.2013 <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

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: 2012: 0,00 € 2011: 562.000,00 € 2010: 500.000,00 €
Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO) Bitte datenschutzrechtliche Bestimmungen beachten!	<input type="checkbox"/> Geschäftsführung <input checked="" type="checkbox"/> Aufsichtsrat 2.086 €

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	Kuckucksbähnel Bahnbetriebs GmbH
Rechtsform	<input type="checkbox"/> öffentlich-rechtlich - z.B. Eigenbetrieb <input checked="" type="checkbox"/> privatrechtlich - z.B. GmbH
Gegründet Die Satzung/Der Gesellschaftsvertrag datiert vom	1984 14.12.1984
Wirtschaftsjahr ist Stammkapital am Ende des Wirtschafts- jahres 2013 Veränderung im Berichtsjahr	Kalenderjahr 45.760,62 € 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 Eisenbahninfra- struktur 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: 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 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.
---	---

09.09.2014

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 2013	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 2013 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>1,48 %</p> <p>79,21 %</p> <p>40,85 %</p> <p>32,36 %</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>
--	--

<p>Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p>	<p>Kapitalzuführungen/ -entnahmen der letzten 3 Jahre: 51.200 € (Zuführungen wurden vom Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Bad Dürkheim erbracht.)</p>
<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.</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.
--	--

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2013

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	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr A/A auf Abgänge (G)			Stand am 31.12. des Haushalts- jahres
1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.560.090,82 ✓	445.044,02 (Z) 1.652,03 (A) 1.576.561,68 (U)	12.580.044,49 ✓	594.574,76 (A) 0,00 (U) 1.652,03 (G)	6.331.483,59	✓ 6.248.560,90 (H) ✓ 4.823.737,24 (V)	4,20 (A) 347.142,27 (R) 448.054,66 (S)
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	378.718,31 ✓	42.802,19 (Z) 0,00 (A) 10.769,51 (U)	432.290,01 ✓	0,00 (Z) 43.099,38 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	293.138,31	✓ 139.151,70 (H) ✓ 130.886,66 (V)	9,97 (A) 34.787,92 (R) 0,00 (S)
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	8.847.529,67 ✓	156.662,24 (Z) 1.652,03 (A) 1.742.722,17 (U)	10.745.262,05 ✓	0,00 (Z) 485.611,10 (A) 0,00 (U) 1.652,03 (G)	5.632.368,88	✓ 5.112.893,17 (H) ✓ 3.699.119,86 (V)	4,52 (A) 730.413,31 (R) 42.078,26 (S)
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.315.842,84 ✓	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	1.315.842,84 ✓	0,00 (Z) 65.864,28 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	405.976,40	✓ 909.866,44 (H) ✓ 975.730,72 (V)	0,00 (A) 909.866,44 (R) 405.976,40 (S)
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00 ✓	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	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	18.000,00 ✓	245.579,59 (Z) 0,00 (A) 176.930,00 (U)	86.649,59 ✓	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	✓ 86.649,59 (H) ✓ 78.000,00 (V)	0,00 (A) 14.441,60 (R) 0,00 (S)



Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2013

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
1.2 Sachanlagen	651.309.605,24	10.887.028,16 (Z) 1.371.711,56 (A) 1.576.561,68 (U)	659.248.360,16	213.587.392,53	46.163,09 (Z) 11.090.683,40 (A) 67.639,96 (U) 1.099.084,62 (G)	223.532.828,22	435.715.531,94 (H) 437.720.005,43 (V)	1,68 (A) 2.380.959,19 (R) 12.774.492,07 (S)
1.2.1 Wald, Forsten	24.689.549,10	88,76-(Z) 20,00 (A) 0,00 (U)	24.689.440,34	15,00	0,00 (Z) 180,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	195,00	24.689.245,34 (H) 24.689.534,10 (V)	0,00 (A) 8.229.748,45 (R) 0,00 (S)
1.2.2 Sonstige unbebaute Grund- stücke und grundstücksgleiche Rechte	27.546.709,42	1.308.201,11 (Z) 29.701,09 (A) 142.296,18 (U)	28.967.505,62	1.889.307,16	0,00 (Z) 95.515,69 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	1.984.822,85	26.982.682,77 (H) 25.657.402,26 (V)	0,33 (A) 1.420.141,20 (R) 9.582,58 (S)
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	174.063.468,46	3.020.598,44 (Z) 538.963,25 (A) 5.969.213,96 (U)	182.514.317,61	75.598.092,16	46.163,09 (Z) 2.003.314,83 (A) 67.639,96 (U) 459.602,35 (G)	77.095.641,55	105.418.676,06 (H) 99.124.010,77 (V)	1,09 (A) 2.571.187,22 (R) 12.698.838,13 (S)
1.2.4 Infrastrukturvermögen	396.186.490,04	140.373,96 (Z) 574.275,29 (A) 1.825.823,52 (U)	393.926.765,19	123.139.730,90	0,00 (Z) 7.888.418,07 (A) 0,00 (U) 432.882,31 (G)	130.595.266,66	263.331.498,53 (H) 272.388.124,67 (V)	2,00 (A) 9.080.396,50 (R) 63.990,85 (S)
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	652.003,11	0,00 (Z) 0,00 (A) 73.603,16 (U)	725.606,27	275.944,38	0,00 (Z) 19.644,96 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	295.589,34	430.016,93 (H) 376.058,73 (V)	2,71 (A) 215.008,46 (R) 0,00 (S)



Layout: Anlagenübersicht

© AKDB, NKFW V04_1, Stand 08.11.2016, 09:27:27

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2013

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 2	EUR 3, 4, 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8, 9, 10, 11	EUR 12	EUR	EUR
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1.644.410,15	8.392,42 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	1.652.802,57	35.639,00	0,00 (Z) 2.817,52 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	38.456,52	13, 14	15, 16, 17
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	11.976.206,65	656.730,20 (Z) 184.744,61 (A) 112.322,97 (U)	12.560.515,21	8.325.835,45	0,00 (Z) 500.314,82 (A) 0,00 (U) 181.437,12 (G)	8.644.713,15		3, 98 (A) 139.850,07 (R) 44,46 (S)
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	7.303.434,78	569.015,05 (Z) 44.007,32 (A) 246.536,23 (U)	8.074.978,74	4.322.828,48	0,00 (Z) 580.477,51 (A) 0,00 (U) 25.162,84 (G)	4.878.143,15		7, 17 (A) 199.802,22 (R) 2.036,05 (S)
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	17.843,83 (Z) 0,00 (A) 17.843,83 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00		0,00 (A) 0,00 (R) 0,00 (S)
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.247.333,53	5.165.961,91 (Z) 0,00 (A) 6.276.866,83 (U)	6.136.428,61	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00		0,00 (A) 149.668,99 (R) 0,00 (S)
1.3 Finanzanlagen	49.266.355,58	463.394,05 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	49.729.749,63	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00		0,00 (A) 2.072.072,90 (R) 0,00 (S)



Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2013

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	12.736.369,84 (H) 12.736.369,84 (V)	0,00 (A) 4.245.456,61 (R) 0,00 (S)
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	166.056,37 ✓	21.017,32 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	145.039,05 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	145.039,05 (H) 166.056,37 (V)	0,00 (A) 72.519,52 (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	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	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	33.498.494,09 ✓	340.805,41 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	33.839.299,50 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	33.839.299,50 (H) 33.498.494,09 (V)	0,00 (A) 3.759.922,17 (R) 0,00 (S)
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	98.810,34 ✓	23.299,45 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	75.510,89 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	75.510,89 (H) 98.810,34 (V)	0,00 (A) 75.510,89 (R) 0,00 (S)



Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2013

Mandant: Stadt Neustadt a. d. Weinstraße

Anforderungsparameter

Produkt:

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
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	2.738.232,38 ✓	175.486,11 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	2.913.718,49 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	2.913.718,49 (H) 2.738.232,38 (V) ✓	0,00 (A) 485.619,75 (R) 0,00 (S)
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	13.053,80 ✓	8.580,70-(Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	4.473,10 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	4.473,10 (H) ✓ 13.053,80 (V) ✓	0,00 (A) 2.236,55 (R) 0,00 (S)
Gesamtsumme	711.136.051,64 ✓	11.795.466,23 (Z) 1.373.363,59 (A) 0,00 (U)	721.558.154,28 ✓	219.325.953,39	46.163,09 (Z) 11.685.258,16 (A) 67.639,96 (U) 1.100.736,65 (G)	229.864.311,81	491.693.842,47 (H) 491.810.098,25 (V) ✓	1,61 (A) 2.185.305,97 (R) 13.222.546,73 (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.

Vermerk zu Abschreibungen:

Gesamtbetrag Anlagenübersicht: € 11.685.258,16
Gesamtbetrag Ergebnisrechnung Pos.14: € 11.685.513,25
Differenz: Erläss (Kto. 5394) € 255,09



Forderungsübersicht 2013

Id. 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 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12. des Haushaltsjahres	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. des Vorjahres (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		14.591.758,83	97.200,68	555.385,17	15.244.344,68	30.000,16	4.257.906,11	10.956.438,41	12.511.585,96
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	8.124.943,60	37.227,68	551.554,21	8.713.725,49	23.478,20	4.104.878,83	4.585.368,46	6.186.705,63
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	653.235,82	52.409,00	2.977,96	708.622,78	6.521,96	148.754,14	563.346,68	1.014.846,45
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.783,40	0,00	0,00	1.783,40	0,00	0,00	1.783,40	2.059,81
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	741.350,20	0,00	0,00	741.350,20	0,00	0,00	741.350,20	615.008,40
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.363,75	0,00	0,00	3.363,75	0,00	0,00	3.363,75	145.248,42
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	5.067.082,06	7.564,00	853,00	5.075.499,06	0,00	4.273,14	5.071.225,92	4.547.717,25

in €



Verbindlichkeitenübersicht 2013

Id. 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 Grundpfandrechte 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						
in €									
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme	27.872.252,60	12.008.588,44	91.099.809,14	0,00	91.099.809,14	0,00	0,00	89.867.276,02
	davon:								
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen	3.372.252,60	12.008.588,44	66.599.809,14	0,00	66.599.809,14	0,00	0,00	67.867.276,02
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	24.500.000,00	0,00	24.500.000,00	0,00	24.500.000,00	0,00	0,00	22.000.000,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	15.736,70	67.860,00	231.346,48	0,00	231.346,48	0,00	0,00	246.622,78
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.228,04	0,00	17.228,04	0,00	17.228,04	0,00	0,00	341.834,00
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	16.755,18	0,00	16.755,18	0,00	16.755,18	0,00	0,00	8.505,95
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	54.528,43	236.284,37	1.533.229,24	0,00	1.533.229,24	0,00	0,00	1.586.100,91
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
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	2.424.833,03	0,00	2.424.833,03	0,00	2.424.833,03	0,00	0,00	1.553.826,07
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	235.441,76	181.562,87	553.599,94	0,00	553.599,94	0,00	0,00	775.988,31
13	Sonstige Verbindlichkeiten	7.220.481,64	0,00	7.220.481,64	0,00	7.220.481,64	0,00	0,00	6.977.388,76
14	Summe der Verbindlichkeiten	37.857.257,38	12.494.275,68	103.097.282,69	0,00	103.097.282,69	0,00	0,00	101.357.542,80



Gesamtübersicht Ermächtigungsübertragungen (HAR) nach 2014

- alle Beträge in EUR -

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	HAR 2009	HAR 2010	HAR 2011	HAR 2012	HAR 2013	Summe
2	1141	082920	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung					4.800,00	4.800,00
2	1141	096008	San. Kreuzigungsgruppe Friedhof Geinsheim					9.850,00	9.850,00
3	1142	029900	Grunderwerb			50.000,00	250.000,00	180.000,00	480.000,00
3	1142	031910	Erw erb bebauter Grundstücke					69.000,00	69.000,00
3	1142	048111	Grunderwerb Tal-, Amalien- u. Landauer Straße (neue Trasse B 39)			450.000,00			450.000,00
3	1142	096003	Felssicherungsmaßnahmen ehem. städtische Steinbrüche				25.000,00	10.000,00	35.000,00
3	1143	071100	Ersatzbeschaffung LKW mit Ladekran NW-6082					100.000,00	100.000,00
3	1143	071101	Ersatzbeschaffung Klein-PKW			24.000,00		20.000,00	44.000,00
3	1143	071102	Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge				25.000,00		25.000,00
3	1143	071800	Zusatzgeräte für Fahrzeuge				16.800,00	10.000,00	26.800,00
3	1143	072900	Maschinen u. techn. Anlagen				12.800,00	10.000,00	22.800,00
3	1143	082120	Betriebs- und Geschäftsausstattung					2.700,00	2.700,00
2	1144	011200	Softwarebeschaffung allgemein					48.900,00	48.900,00
2	1144	082220	Betriebs- und Geschäftsausstattung					60.000,00	60.000,00
2	1144	096001	Telefonanlage					50.000,00	50.000,00
2	1144	096003	Kapselung Serverraum Stadthaus I		25.100,00	65.000,00	24.000,00	20.000,00	134.100,00
2	1145	096001	Neuausstattung Telefonzentrale				10.000,00		10.000,00
3	1147	082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung					1.500,00	1.500,00
2	1190	082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung					2.000,00	2.000,00

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	HAR 2009	HAR 2010	HAR 2011	HAR 2012	HAR 2013	Summe
2	1262	071212	Motorrad Innenstadt					4.200,00	4.200,00
2	1262	071214	Motorrad LZ Süd					4.200,00	4.200,00
2	1262	071215	MZF 1 Innenstadt					50.000,00	50.000,00
2	1262	072500	Ausstattung Brandschutz					26.600,00	26.600,00
2	1262	072900	Maschinen und technische Anlagen für Werkstatt					600,00	600,00
2	1270	013000	Baukostenanteil Integrierte Leitstelle Ludwigshafen			91.500,00	213.500,00		305.000,00
2	1280	071202	PKW organisatorischer Leiter					22.000,00	22.000,00
2	1280	082120	Betriebs- und Geschäftsausstattung					2.400,00	2.400,00
2	1280	082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung					1.000,00	1.000,00
2	1280	096001	Umrüstung der Sirenenanlage					50.000,00	50.000,00
7	2010	082920	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				200,00	800,00	1.000,00
7	2111	082920	Grundbetrag und Inv.pauschale Grundschulen - bew egl. Sachen des Anlagevermögens				4.650,00	18.750,00	23.400,00
7	2111	082930	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung					10.200,00	10.200,00
7	2111	096031	Schöntalschule - Energetische Sanierung Sporthalle					65.600,00	65.600,00
7	2131	082920	bew egl. Sachen des Anlagevermögens				850,00	2.450,00	3.300,00
7	2131	096001	August-Becker-Schule - Schw erpunktschule					501.200,00	501.200,00
7	2151	082920	bew egl. Sachen des Anlagevermögens					4.400,00	4.400,00
7	2151	082930	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				1.000,00	7.500,00	8.500,00
7	2151	096002	Generalsanierung Realschule plus			62.600,00		325.000,00	387.600,00

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	HAR 2009	HAR 2010	HAR 2011	HAR 2012	HAR 2013	Summe
7	2161	096001	Realschule Plus Neustadt-Malkammer - Erweiterung / Neubau				122.700,00		122.700,00
7	2171	082920	bew egl. Sachen des Anlagevermögens					16.200,00	16.200,00
7	2171	082930	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				1.300,00	8.000,00	9.300,00
7	2171	096006	Leibniz-Gymnasium - Allwetterplatz					161.000,00	161.000,00
7	2171	096012	Leibniz-Gymnasium - Einbau ELA-Anlage				102.400,00		102.400,00
7	2171	096013	KRG - Einbau ELA-Anlage					102.600,00	102.600,00
7	2171	096014	Leibniz-Gymnasium - Ern. naturw.issenschafil. Räume				87.800,00	556.300,00	644.100,00
7	2171	096015	KRG - Sanierung Hausmeisterwohnung					84.000,00	84.000,00
7	2171	096032	KRG - Neubau Sportplatz					36.000,00	36.000,00
7	2211	082920	bew egl. Sachen des Anlagevermögens					250,00	250,00
7	2311	082920	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung					5.600,00	5.600,00
7	2311	082930	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung			11.000,00	1.000,00	1.000,00	13.000,00
7	2311	096002	BBS - Erweiterung der elektroakustischen Lautsprecheranlage					71.300,00	71.300,00
8	2710	082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung				5.000,00	5.000,00	10.000,00
8	2710	082910	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				5.000,00	2.000,00	7.000,00
7	2810	019001	Investitionszuschuss Gedenkstätte f. NS-Opfer			5.000,00			5.000,00
6	3650	082920	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung					114.800,00	114.800,00
6	3650	082930	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung					2.500,00	2.500,00
6	3650	096012	KiTa Niederländische Schule					622.000,00	622.000,00

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	HAR 2009	HAR 2010	HAR 2011	HAR 2012	HAR 2013	Summe
6	3650	096013	KiTa Schöntalschule					95.000,00	95.000,00
6	3650	096033	KiTa Hornbach					71.400,00	71.400,00
6	3651	019001	Anreizfinanzierung neue Projekte			8.800,00	12.000,00	25.000,00	45.800,00
6	3651	019007	Investitionskostenzuschuss KiTa St. Nikolaus					73.800,00	73.800,00
6	3651	019008	Investitionskostenzuschuss KiTa St. Bernhard		227.000,00			201.000,00	428.000,00
6	3651	019010	Investitionskostenzuschuss KiTa St. Elisabeth					69.000,00	69.000,00
6	3651	019013	Investitionskostenzuschuss KiTa St. Plus			8.000,00			8.000,00
6	3651	019014	Anreizfinanzierung KiTa St. Josef Geinsheim			2.500,00			2.500,00
6	3651	019015	Investitionskostenzuschuss KiTa St. Josef Geinsheim			1.200,00	38.300,00	17.000,00	56.500,00
6	3651	019016	Investitionskostenzuschuss kath. KiTa St. Marien					20.000,00	20.000,00
6	3651	019018	Investitionskostenzuschuss kath. KiTa St. Johannes Königsbach					5.000,00	5.000,00
3	3661	082120	bew egl. Sachen des Anlagevermögens				38.700,00	61.500,00	100.200,00
3	5111	082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung					1.000,00	1.000,00
3	5112	019000	Modernisierungszuschüsse im Sanierungsgebiet Weststadt					50.000,00	50.000,00
3	5112	096002	Neugestaltung IBAG-Tunnel					188.700,00	188.700,00
3	5112	096003	Neugestaltung Quartierseingang Spitalbachstr.				50.000,00		50.000,00
3	5112	096004	Grünzug Wallgasse / Festwiese			32.700,00	37.000,00	36.000,00	105.700,00
3	5112	096031	Spielplatz Hetzelstr. Nord					60.000,00	60.000,00
3	5112	096032	Neugestaltung Arndtstraße				40.500,00	215.000,00	255.500,00

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	HAR 2009	HAR 2010	HAR 2011	HAR 2012	HAR 2013	Summe
3	5112	096033	Sanierung Fußgängerzone, Hauptstraße					97.800,00	97.800,00
3	5112	096034	Neugestaltung Schwesternstraße			30.700,00			30.700,00
3	5112	096035	Neugestaltung Volksbadstraße					50.000,00	50.000,00
3	5112	096036	Neugestaltung Stangenbrunnengasse					40.000,00	40.000,00
3	5112	096037	Grünzug Wallgasse Mitte (von Roxy-Wehr bis Wiesenstraße)				233.000,00	17.000,00	250.000,00
3	5112	096038	Grünzug Böbig (Martin-Luther-Straße bis Landw ehrstraße)					47.200,00	47.200,00
3	5114	011200	Geografisches Informationssystem (GIS)					40.000,00	40.000,00
3	5114	082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung					1.000,00	1.000,00
3	5210	082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung					2.000,00	2.000,00
3	5221	096001	Sanierung Wohngebäude Landauer Str. 31					132.500,00	132.500,00
3	5224	096003	Sonstige Erschließungskosten				16.000,00	170.000,00	186.000,00
3	5410	071100	Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge				15.000,00		15.000,00
3	5410	082920	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung					13.900,00	13.900,00
3	5410	096002	B 38/Maximilianstr./Rosengarten/Wiesenstr. Stadtanteil Gehweg				2.600,00		2.600,00
3	5410	096003	Winzinger Knoten					159.000,00	159.000,00
3	5410	096006	Wittelsbacherstraße					35.900,00	35.900,00
3	5410	096032	Brücke Rotkreuzstr.			185.000,00			185.000,00
3	5410	096045	Kleinmaßnahmen (Geländer, Zäune, Treppen)				31.600,00		31.600,00
3	5410	096047	Zusatzbeleuchtung Fußgängerüberwege					25.000,00	25.000,00

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	HAR 2009	HAR 2010	HAR 2011	HAR 2012	HAR 2013	Summe
3	5410	096048	Leuchtenumrüstung Energiespartechnik					125.000,00	125.000,00
3	5410	096050	Sanierungsprogramm Brücken u. Stützwerke					15.000,00	15.000,00
3	5410	096054	Straßenbeleuchtung Talstr. (Teilstück)		40.000,00		40.000,00		80.000,00
3	5410	096057	Kreuzung Winzinger/Friedrich-Ebert-Str.					65.000,00	65.000,00
3	5410	096061	Brücke Talstraße / Seilerbahn		6.300,00			249.200,00	815.500,00
3	5410	096065	Stützmauer Humboldtstraße		23.900,00	50.000,00			343.900,00
3	5410	096068	Straßenbeleuchtung Stauffenbergstraße			8.000,00			8.000,00
3	5410	096071	Sanierung Treppenweg Saarlandstraße				11.300,00		11.300,00
3	5410	096072	Straßenbeleuchtung Waldstraße				12.000,00		12.000,00
3	5410	096073	Straßenbeleuchtung Königsbergstraße				30.000,00		30.000,00
3	5410	096077	Straßenbeleuchtung Herzogstraße Königsbach				9.900,00		9.900,00
3	5410	096078	Stützwerk im Falkenhorst Königsbach					105.000,00	105.000,00
3	5410	096080	Konrad-Adenauer-Straße				38.400,00	145.000,00	183.400,00
3	5410	096082	Vorplatz Ortsverwaltung Geinsheim				20.000,00	10.000,00	30.000,00
3	5410	096083	Umgestaltung Dorfplatz Königsbach				10.000,00		10.000,00
3	5410	096084	Straßenbeleuchtung Kreuzbergstr. Duttweiler					35.000,00	35.000,00
3	5410	096085	Ausbau Lachener Straße, Nalott					493.600,00	493.600,00
3	5410	096086	Straßenbeleuchtung Roßlaufstraße					30.000,00	30.000,00
3	5420	096001	K 5 An der Althart				366.000,00		366.000,00

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	HAR 2009	HAR 2010	HAR 2011	HAR 2012	HAR 2013	Summe
3	5420	096002	Ausbaukosten Lilienthalstraße (mit Brücke)			164.800,00		6.000,00	170.800,00
3	5420	096004	K 7 Kirrw eilerer Straße			39.600,00			39.600,00
3	5420	096005	Genstein Mandelring bis Gimmelinger Str.					18.000,00	18.000,00
3	5440	019000	Zuw . an Bund für Einfädelspur B 39 / K 9					40.000,00	40.000,00
3	5440	096005	Stützmauer am Speyerbach / B 39 Talstr.	63.800,00	90.000,00				153.800,00
3	5450	071500	Ersatz kleine Kehrmaschine			105.000,00			105.000,00
3	5460	096003	Rastplatz östl. Ortseingang Diedesfeld					16.000,00	16.000,00
4	5470	096001	Haltepunkt NW-Süd		119.000,00			635.000,00	754.000,00
3	5510	071105	Ersatz Doppelkabine NW-6005				21.900,00		21.900,00
3	5510	082120	Betriebs- und Geschäftsausstattung					15.800,00	15.800,00
3	5510	085100	Straßenbäume allgemein				21.400,00	23.000,00	44.400,00
3	5510	085101	Straßenbäume Mussbach Freiherr-vom-Stein-Str.				24.000,00	24.000,00	48.000,00
3	5510	096003	Neubau Halle/Aufstockung Betriebsgebäude				10.000,00		10.000,00
3	5510	096004	Absturzsicherung an Grünanlagen				77.500,00		77.500,00
4	5520	096001	Regenrückhaltemassnahme Haardt		15.000,00			15.000,00	30.000,00
4	5520	096002	Bachrenaturierung EU-WRRRL		105.900,00	75.000,00			180.900,00
4	5520	096003	Rehbach - Deichsanierung		7.500,00	19.500,00	35.000,00	15.000,00	77.000,00
4	5520	96006	Renaturierung Mußbächel - Weingut Vöcker					42.500,00	42.500,00
4	5520	096007	Erneuerung Grabenrinne Sulzwiesenweg					15.000,00	15.000,00

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	HAR 2009	HAR 2010	HAR 2011	HAR 2012	HAR 2013	Summe
4	5520	096008	Grundsanierung Bildgraben					30.000,00	30.000,00
4	5530	071500	Ersatz-Grabbagger					120.000,00	120.000,00
4	5530	082120	bew.egl. Sachen des Anlagevermögens			9.500,00	6.000,00	6.000,00	21.500,00
4	5530	096003	Friedhofsweg 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 Schlamfang Haardt Friedhof		32.000,00				32.000,00
4	5530	096008	Neue Bestattungsformen				89.000,00	210.500,00	299.500,00
4	5530	096010	Sanierung Gebäude Hauptfriedhof					30.960,00	30.960,00
4	5530	096012	Wegebau Friedhof Duttweiler					10.000,00	10.000,00
4	5550	096001	Kleinmaßnahmen Landwirtschaft u. Weinbau					6.800,00	6.800,00
4	5550	096005	Schotterweg mit Bitumen in der Gewanne Schilttern		32.900,00			43.000,00	75.900,00
4	5550	096006	Weg-/Gewässerkreuzung am Schlittgraben	11.100,00	17.000,00			35.000,00	63.100,00
4	5550	096009	Treppensanierung Kastanienweg					26.000,00	26.000,00
3	5732	082930	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung					5.900,00	5.900,00
3	5732	096002	Festhalle Gimmeldingen - Energetische Sanierung				16.700,00	58.000,00	74.700,00
3	5732	096003	Festhalle Lachen-Speyerdorf - Behinderten-Toilette					6.000,00	6.000,00

96.900,00 771.600,00 1.529.400,00 3.122.800,00 8.231.160,00 13.751.860,00

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Haushaltseinzahlungsreste):

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

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	Übertragung
9	6120	315430	Konto für aufzunehmende Kredite	1.817.595,17 €

Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen:

TH	Produkt	Konto	Bezeichnung	Betrag
2	1144	011200	Softwarebeschaffung allgemein	11.600,00 €
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 €
7	2111	096031	Schöntalschule - Energetische Sanierung Sporthalle	400.000,00 €
6	3650	096013	Kita Schöntalschule	805.000,00 €
3	5112	096003	Neugestaltung Quartierseingang Spitalbachstr.	200.000,00 €
3	5112	096033	Sanierung Fußgängerzone, Hauptstraße	565.000,00 €
3	5112	096034	Neugestaltung Schwesternstraße	300.000,00 €
3	5112	096038	Grünzug Böbig (Martin-Luther-Straße bis Landwehrstraße)	530.000,00 €
3	5410	096006	Wittelsbacherstraße	700.000,00 €
3	5410	096080	Konrad-Adenauer-Straße	400.000,00 €
3	5410	096085	Ausbau Lachener Straße, Naulott	380.000,00 €
3	5420	096004	K 7 Kirrwäilerer Straße	515.000,00 €
3	5440	096005	Stützmauer am Speyerbach / B 39 Talstr.	460.000,00 €
4	5520	096002	Bachrenaturierung EU-WRRL	80.000,00 €
Summe VE2013				5.736.600,00 €

