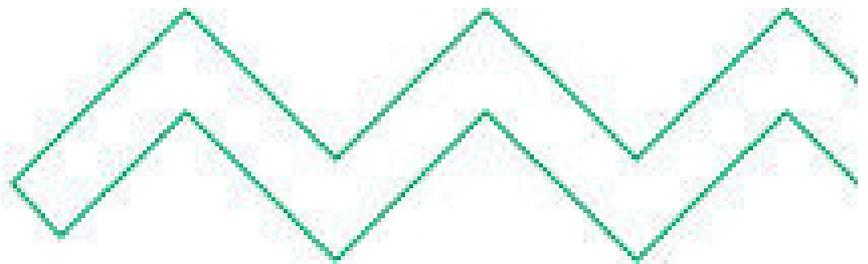




Jahresabschluss 2012

einschließlich

**Eigenbetrieb „Immobilien der
Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold“**



Jahresabschluss 2012

	<u>Farbe</u>	<u>Seite</u>
1. FESTSTELLUNGSBESCHLUSS des Kreistages	weiß	5
2. GESAMTERGEBNISRECHNUNG		7
3. GESAMTFINANZRECHNUNG		25
4. VERMÖGENSRECHNUNG (BILANZ)		31
5. Allgemeines		35
6. Rechenschaftsbericht	blau	39
6.1 Grundsätzliches zum Haushaltsjahr 2012		39
6.2 Lagebericht		45
6.3 Entwicklung der Personalaufwendungen		49
6.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung		51
6.5 Finanzrechnung - Übersicht der Investitionen mit Erläuterungen		60
7. Teilhaushalte	weiß	67
THH 1 Steuerung und Service		69
THH 2 Nahverkehr, Wirtschaftsförderung, Tourismus		83
THH 3 Schulen und Kultur		93
THH 4 Jugend und Soziales		107
THH 5 Straßenbau		121
THH 6 Land- u. Forstwirtschaft, Verbraucherschutz		135
THH 7 Umwelt und Ordnung		147
THH 9 Allgemeine Finanzwirtschaft		159
8. Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)	grün	165
8.1 Aktiva		165
8.2 Passiva		175
9. Anhang	weiß	185
9.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten		185
9.2 Pensionsrückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg		186
9.3 Liquide Mittel zur Finanzierung von Investitionen		186
9.4 Haushaltsübertragungen - Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen		187
9.5 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (Bürgschaften etc.)		188
9.6 Organe des Landkreises		190
10. Anlagen	gelb	193
10.1 Vermögensübersicht		194
10.2 Forderungsübersicht		196
10.3 Schuldenübersicht		197
10.4 Haushaltsermächtigungen		199
10.5 Interne Leistungsverrechnungen		203
10.6 Übersicht über den Stand der Rückstellungen		204
10.7 Übersicht über den Stand der Rücklagen		205
10.8 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses		206
11. Aufstellung des Jahresabschlusses 2012	weiß	207
JAHRESABSCHLUSS 2012 für EIGENBETRIEB "IMMOBILIEN KREISKRANKENHÄUSER CALW UND NAGOLD"	blau	209

1. Feststellungsbeschluss des Kreistages

Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2012 wird gemäß §§ 95, 95 b Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i.V.m. § 48 Landkreisordnung festgestellt:

1.	In der Ergebnisrechnung mit	
	ordentlichen Erträgen von	129.947.214,82 EUR
	ordentlichen Aufwendungen von	129.651.766,92 EUR
	dem ordentlichen Ergebnis von	295.447,90 EUR
	außerordentlichen Erträgen von	266.123,71 EUR
	außerordentlichen Aufwendungen von	109.875,00 EUR
	dem Sonderergebnis von	156.248,71 EUR
	dem Gesamtergebnis der Ergebnisrechnung von	451.696,61 EUR
2.	In der Finanzrechnung mit:	
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	126.396.161,58 EUR
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	124.804.091,03 EUR
	dem Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts von	1.592.070,55 EUR
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.196.974,09 EUR
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.861.188,09 EUR
	dem Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von	-664.214,00 EUR
	dem Finanzierungsmittelüberschuss (aus Ergebnishaushalt und Investitionstätigkeit) von	927.856,55 EUR
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.400.000,00 EUR
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.046.665,34 EUR
	dem Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit von	-646.665,34 EUR
	der Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres von	281.191,21 EUR

Haushaltsunwirksamen Einzahlungen von	97.862.632,27 EUR
Haushaltsunwirksamen Auszahlungen von	99.925.897,49 EUR
dem Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen von	-2.063.265,22 EUR
dem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln von	3.896.072,32 EUR
dem Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel) von	2.113.998,31 EUR

3. In der **Vermögensrechnung (Bilanz)** mit:
der Bilanzsumme in Aktiva und Passiva von **145.427.758,58 EUR**
4. Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen
Ergebnisses zum 31.12.2012 4.824.023,33 EUR
5. Stand der Rücklage aus Überschüssen des
Sonderergebnisses zum 31.12.2012 158.061,04 EUR

Der Kreistag hat den Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses 2012 in seiner Sitzung am . 2013 gefasst.

Calw, den . 2013

Helmut Riegger
Landrat



2. Gesamtergebnisrechnung 2012

Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	347.853,06	340.000	624.010,74	-284.011	0	0,00	-284.011	0,00
		30520000 Leist.Land wg.d.Ums.d.Grunds.Arbeitssu.	347.853,06	340.000	624.010,74	-284.011	0	0,00	-284.011	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	97.674.182,02	103.178.058	103.312.421,99	-134.364	0	0,00	-134.364	0,00
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	19.010.599,90	19.122.400	19.899.910,00	-777.510	0	0,00	-777.510	0,00
		31310100 Kopfzuweisungen	1.868.051,10	1.857.000	1.861.429,60	-4.430	0	0,00	-4.430	0,00
		31310200 Zuweisungen SoBEG 1995	1.360.368,00	1.387.200	1.421.656,00	-34.456	0	0,00	-34.456	0,00
		31310301 Zuweisungen VRG 2004 ohne Umsatzsteuer	5.042.299,42	5.050.000	5.117.877,92	-67.878	0	0,00	-67.878	0,00
		31310302 Zuweisungen VRG 2004 mit Umsatzsteuer	2.069.974,58	2.159.600	2.082.427,08	77.173	0	0,00	77.173	0,00
		31310400 Soziallastenausgleich nach § 22 FAG	1.854.311,00	1.805.600	0,00	1.805.600	0	0,00	1.805.600	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	13.693.542,72	13.490.471	13.514.842,20	-24.371	0	0,00	-24.371	0,00
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	0	42.079,00	-42.079	0	0,00	-42.079	0,00
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	197.093,52	112.900	90.435,74	22.464	0	0,00	22.464	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	9.495,00	12.000	2.615,00	9.385	0	0,00	9.385	0,00
	31510000 Grunderwerbsteuer Zuweisungen Land	5.514.711,65	4.600.000	4.462.105,03	137.895	0	0,00	137.895	0,00
	31600000 Planung bilanzielle Auflösung	2.218.128,89	2.654.102	2.232.855,79	421.246	0	0,00	421.246	0,00
	31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	3.017,17	-3.017	0	0,00	-3.017	0,00
	31611100 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	211.632,12	-211.632	0	0,00	-211.632	0,00
	31612000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	1.590,48	-1.590	0	0,00	-1.590	0,00
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	41.800.980,00	45.970.700	45.970.748,00	-48	0	0,00	-48	0,00
	31829000 Ausgleich (§22 FAG)	0,00	0	1.769.466,00	-1.769.466	0	0,00	-1.769.466	0,00
	31910000 Leist.Beteil.Bund f.d.Ums.d. Grunds. f.	3.034.626,24	4.956.085	4.627.734,86	328.350	0	0,00	328.350	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	5.122.830,62	5.191.600	5.324.210,94	-132.611	0	0,00	-132.611	0,00
	32110000 Ersatz von soz. Leist. a. v. Einricht.	826.867,37	854.500	514.112,74	340.387	0	0,00	340.387	0,00
	32120000 Übergel.UH- anspruch gegen b.-r.UH-verpfl	317.514,58	231.000	274.341,14	-43.341	0	0,00	-43.341	0,00
	32130000 Leist.v.Sozialleistungsträgern	210.814,90	254.000	228.035,22	25.965	0	0,00	25.965	0,00
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen	2.308,76	0	1.428,59	-1.429	0	0,00	-1.429	0,00
	32150000 Rückz.gew.Hilfen- Tilg.u.Zins auBerh.v.Ei	89.963,41	94.000	112.234,78	-18.235	0	0,00	-18.235	0,00
	32210000 Ersatz von soz. Leist. In Einrichtungen	678.465,71	759.000	758.174,83	825	0	0,00	825	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	32220000 überg.UH- Ansprüche gegen.bürtl.- rechtl.V	371.649,14	365.000	362.582,03	2.418	0	0,00	2.418	0,00
	32230000 Leistungen v.Sozialleistungsträgern	2.473.061,35	2.520.000	2.936.466,63	-416.467	0	0,00	-416.467	0,00
	32240000 sonstige Ersatzleistungen	28.711,75	20.000	19.543,49	457	0	0,00	457	0,00
	32250000 Rückz.gew.Hilfen- Tilg.u.Zins innerh.v.Ei	116.538,05	88.100	110.944,10	-22.844	0	0,00	-22.844	0,00
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	6.935,60	6.000	6.347,39	-347	0	0,00	-347	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.048.532,52	4.732.290	5.188.025,51	-455.736	0	0,00	-455.736	0,00
	33110000 Verwaltungsgebühren	3.202.147,68	3.197.290	3.457.617,65	-260.328	0	0,00	-260.328	0,00
	33110001 Verwaltungsgebühren BgA	376.835,13	330.000	425.666,79	-95.667	0	0,00	-95.667	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.469.549,71	1.205.000	1.304.741,07	-99.741	0	0,00	-99.741	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.819.083,14	1.711.489	2.013.236,19	-301.747	0	0,00	-301.747	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	637.424,80	871.922	919.235,32	-47.313	0	0,00	-47.313	0,00
	34210000 Erträge aus Verkauf	462.120,81	598.700	414.823,87	183.876	0	0,00	183.876	0,00
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	719.537,53	240.867	679.177,00	-438.310	0	0,00	-438.310	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.743.956,36	12.939.331	10.999.927,87	1.939.403	0	0,00	1.939.403	0,00
	34800000 Erstattungen vom Bund	1.234.275,50	3.137.500	1.595.092,59	1.542.407	0	0,00	1.542.407	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34810000 Erstattungen vom Land	6.932.901,10	6.232.500	5.453.804,58	778.695	0	0,00	778.695	0,00
	34810001 (WAUS) Erstattungen vom Land	596.940,85	530.000	737.703,49	-207.703	0	0,00	-207.703	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.722.625,99	1.179.700	1.426.738,93	-247.039	0	0,00	-247.039	0,00
	34820001 (WAUS) Erstattungen von Gemeinden und GV	452.789,99	293.700	411.067,45	-117.367	0	0,00	-117.367	0,00
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	104.500	0,00	104.500	0	0,00	104.500	0,00
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	323.846,67	395.000	350.593,57	44.406	0	0,00	44.406	0,00
	34840010 Erstattungen gE Job-Center	0,00	620.054	665.759,18	-45.705	0	0,00	-45.705	0,00
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	95.017,52	173.900	95.000,00	78.900	0	0,00	78.900	0,00
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	385.558,74	272.477	264.168,08	8.309	0	0,00	8.309	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	31.602,48	21.100	11.649,17	9.451	0	0,00	9.451	0,00
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	0,00	0	392,49	-392	0	0,00	-392	0,00
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten (TR)	0,00	15.000	0,00	15.000	0	0,00	15.000	0,00
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	26.031,76	0	5.867,00	-5.867	0	0,00	-5.867	0,00
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	0,00	6.000	0,00	6.000	0	0,00	6.000	0,00
	36510001 Dividenden	5.521,88	0	5.521,88	-5.522	0	0,00	-5.522	0,00
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	48,84	100	-132,20	232	0	0,00	232	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	196.864,69	182.000	153.523,34	28.477	0	0,00	28.477	0,00
		37110000 Aktivierete Eigenleistungen	124.864,69	0	129.643,34	-129.643	0	0,00	-129.643	0,00
		37111000 Aktivierete Eigenleistungen (manuelle Pla	72.000,00	182.000	23.880,00	158.120	0	0,00	158.120	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.574.910,88	2.313.400	2.320.209,07	-6.809	0	0,00	-6.809	0,00
		35610000 Bußgelder	1.282.071,42	1.570.000	1.301.872,15	268.128	0	0,00	268.128	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	65.224,78	70.000	45.251,83	24.748	0	0,00	24.748	0,00
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	12.157,57	0	16.963,69	-16.964	0	0,00	-16.964	0,00
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	588.178,19	540.460	515.726,27	24.734	0	0,00	24.734	0,00
		35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	265.365,93	0	56.663,91	-56.664	0	0,00	-56.664	0,00
		35839000 Sonstige nicht zahlungswirksame ord.Ertr	0,01	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	11.474,21	13.600	19.194,39	-5.594	0	0,00	-5.594	0,00
		35910001 Rückzahlung Zuweisungen + Zuschüsse Erge	14.900,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35910002 Periodenfremder Ertrag	300.800,00	0	291.019,16	-291.019	0	0,00	-291.019	0,00
		35910004 Erträge zentrale Geschäftsausgaben	34.725,93	119.340	73.490,08	45.850	0	0,00	45.850	0,00
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	12,84	0	27,59	-28	0	0,00	-28	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	124.559.815,77	130.609.268	129.947.214,82	662.053	0	0,00	662.053	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	-	Personalaufwendungen	-30.407.740,26	-31.907.368	-31.630.091,85	-277.277	0	0,00	-277.277	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	-782.017,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.042.182,54	-11.566.618	-11.115.130,35	-451.488	0	-525.061,30	-976.549	-498.200,00
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	-98.556,06	-49.000	-32.863,47	-16.137	0	0,00	-16.137	0,00
		42110001 Wartungskosten	-227.494,93	-257.300	-233.282,31	-24.018	0	-1.613,25	-25.631	0,00
		42110002 Erhaltungsaufwand	-996.574,70	-1.714.700	-1.629.601,11	-85.099	0	-376.352,05	-461.451	-430.800,00
		42110003 Unterhaltung Cafeteria	-114,85	-500	0,00	-500	0	0,00	-500	0,00
		42110004 Unterhaltung Ausgleichsflächen an Straße	0,00	0	-246,88	247	0	0,00	247	0,00
		42120000 Unterhaltungsaufwand	-1.633,82	-5.000	-2.986,04	-2.014	0	0,00	-2.014	0,00
		42120001 FU Mähen+Gehölzpflege	-9.409,37	-20.000	-12.185,98	-7.814	0	0,00	-7.814	0,00
		42120002 FU Markierungsarbeiten	-34.454,25	-25.000	-28.733,92	3.734	0	0,00	3.734	0,00
		42120003 FU Ausbesserungsarbeiten	-86.557,67	-30.000	-51.236,36	21.236	0	0,00	21.236	0,00
		42120004 FU Beschilderung	-25.165,80	-20.000	-30.999,01	10.999	0	0,00	10.999	0,00
		42120005 FU Lichtsignalanlagen	-97.184,37	-60.000	-27.942,22	-32.058	0	0,00	-32.058	0,00
		42120006 FU Schutzplanken	-23.750,94	-90.000	-26.284,71	-63.715	0	0,00	-63.715	0,00
		42120007 FU Reinigung	-17.454,44	-23.000	-42.325,69	19.326	0	0,00	19.326	0,00
		42120008 FU Sonstiges	-13.552,01	-31.500	-7.791,54	-23.708	0	0,00	-23.708	0,00
		42120010 Belagsmaßnahmen	-1.034.860,07	-1.800.000	-1.639.555,89	-160.444	0	-143.180,00	-303.624	-67.400,00
		42121000 UH Straßen - Material	-25.705,38	-50.000	-15.045,07	-34.955	0	0,00	-34.955	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	42122000 UH Straßen-Fremdaufwand	-119.584,49	-145.000	-90.876,69	-54.123	0	0,00	-54.123	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-255.769,09	-127.900	-239.540,49	111.640	0	0,00	111.640	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	-768.968,49	-950.322	-986.390,76	36.068	0	0,00	36.068	0,00
	42310001 Dienstzimmerentschädigung	-41.794,78	-42.000	-43.026,18	1.026	0	0,00	1.026	0,00
	42400000 Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude	-5.623,90	-625.500	-8.123,78	-617.376	0	0,00	-617.376	0,00
	42410000 Aufwendungen für Wärmeverbrauchs-kosten	-512.353,46	-436.400	-586.558,64	150.159	0	0,00	150.159	0,00
	42410001 Aufwendungen für Strom	-513.876,96	-382.900	-547.008,47	164.108	0	0,00	164.108	0,00
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-76.999,60	-82.700	-114.433,13	31.733	0	0,00	31.733	0,00
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-93.164,00	-88.800	-92.527,36	3.727	0	0,00	3.727	0,00
	42440000 Aufwendungen für Abwasserbeseitigung	-54.085,80	-7.000	-48.220,24	41.220	0	0,00	41.220	0,00
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-674.982,39	-432.600	-673.310,84	240.711	0	0,00	240.711	0,00
	42450001 Aufwand für Glas- und Fensterreinigung	-50.890,35	-23.000	-54.134,01	31.134	0	0,00	31.134	0,00
	42450002 Aufwand für Außenreinigung	-11.316,71	-3.200	-11.601,53	8.402	0	0,00	8.402	0,00
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-46.952,04	-52.855	-48.147,97	-4.707	0	0,00	-4.707	0,00
	42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-8.868,01	-8.360	-8.138,81	-221	0	0,00	-221	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-103.473,54	-15.300	-96.566,80	81.267	0	0,00	81.267	0,00
	42490001 Sonstige Hausmeisterkosten	-13.653,18	-20.800	-21.211,88	412	0	0,00	412	0,00
	42490002 Grünflächenpflegekosten	-3.517,56	-10.000	-475,39	-9.525	0	0,00	-9.525	0,00
	42490003 Fremdleistung Hausmeisterkosten	0,00	0	-15.036,84	15.037	0	0,00	15.037	0,00
	42510000 Aufwand Kfz	-165.856,35	-181.300	-138.770,00	-42.530	0	0,00	-42.530	0,00
	42510001 Aufwand für Kraftstoff	-279.164,33	-338.640	-312.470,80	-26.169	0	0,00	-26.169	0,00
	42510002 Fremdleistung Kfz	-141.980,57	-116.510	-121.450,07	4.940	0	0,00	4.940	0,00
	42510003 Leasing Kfz	-13.137,14	-15.500	-17.297,52	1.798	0	0,00	1.798	0,00
	42510004 Kfz-Versicherung	-35.517,67	-36.171	-34.951,57	-1.219	0	0,00	-1.219	0,00
	42510005 Kfz-Rechtsschutzversicherung	-640,38	-687	-640,47	-47	0	0,00	-47	0,00
	42510006 Kfz-Steuer	-5.617,64	-6.623	-6.341,64	-281	0	0,00	-281	0,00
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-57.910,13	-54.700	-63.220,57	8.521	0	0,00	8.521	0,00
	42620000 Ausbildung	-23.805,31	-42.000	-43.924,88	1.925	0	0,00	1.925	0,00
	42620001 Fortbildung	-141.126,08	-243.650	-177.773,34	-65.877	0	-2.416,00	-68.293	0,00
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschäft.	-1.935,89	-5.200	-4.384,19	-816	0	0,00	-816	0,00
	42690001 gesperrt Dienstreisen	-376.596,32	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-153.696,54	-98.000	-51.224,72	-46.775	0	-1.500,00	-48.275	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42720000 Aufwendungen für EDV	-766.915,96	-619.700	-718.874,06	99.174	0	0,00	99.174	0,00
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-649.928,24	-822.360	-774.666,46	-47.694	0	0,00	-47.694	0,00
	42730001 Bez. Leist. und Waren Waldschulheim-Päda	0,00	0	-13.975,34	13.975	0	0,00	13.975	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-73.546,19	-201.500	-106.738,36	-94.762	0	0,00	-94.762	0,00
	42750000 Lernmittel	-218.521,58	-192.900	-260.698,68	67.799	0	0,00	67.799	0,00
	42760000 Besondere schulische Aufwendungen	-48,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42760001 Schülerveranstaltungen/Schülerpreise	-11.081,47	-7.300	-13.582,41	6.282	0	0,00	6.282	0,00
	42760002 Interne Schulfahrten	-12.746,25	-8.000	-17.732,27	9.732	0	0,00	9.732	0,00
	42760003 Trainingswochen	-1.448,00	-4.400	-660,70	-3.739	0	0,00	-3.739	0,00
	42760004 Frühberatung Schulen	-977,70	-1.100	-1.206,68	107	0	0,00	107	0,00
	42760005 Werkstoffe Schulen	0,00	0	-185.906,54	185.907	0	0,00	185.907	0,00
	42760006 Schülerverpflegung	0,00	0	-424.531,29	424.531	0	0,00	424.531	0,00
	42770000 gesperrtWerkstoffe Schulen	-187.031,64	-207.100	0,00	-207.100	0	0,00	-207.100	0,00
	42780000 gesperrtSchülerverpflegung	-465.529,12	-398.700	0,00	-398.700	0	0,00	-398.700	0,00
	42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Vorräten	-119.594,68	-200.000	-54.333,72	-145.666	0	0,00	-145.666	0,00
	42810001 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Dieselvo	-74.703,44	-100.000	-75.798,03	-24.202	0	0,00	-24.202	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	-14.782,41	-32.780	-27.566,03	-5.214	0	0,00	-5.214	0,00
	42999999 Aufwand Poolfahrzeuge	0,00	-1.160	0,00	-1.160	0	0,00	-1.160	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	-5.846.919,94	-5.659.138	-6.225.636,14	566.498	0	0,00	566.498	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-772.252,73	-976.700	-686.415,50	-290.284	0	0,00	-290.284	0,00
	45110000 Zinsaufwendungen an Land	-3.908,80	-3.900	-3.840,25	-60	0	0,00	-60	0,00
	45140000 Zinsaufwendungen an s.off.Bereich	-30.572,86	-49.900	0,00	-49.900	0	0,00	-49.900	0,00
	45160000 Zinsaufwendungen an s.öff.SR	-28.313,60	0	-49.849,35	49.849	0	0,00	49.849	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-554.105,36	-636.800	-565.385,84	-71.414	0	0,00	-71.414	0,00
	45180000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländisch	-127.034,61	-264.000	-48.089,16	-215.911	0	0,00	-215.911	0,00
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-51,00	-100	-12,00	-88	0	0,00	-88	0,00
	45990001 Jagdabgabe	-28.266,50	-22.000	-19.238,90	-2.761	0	0,00	-2.761	0,00
16	- Transferaufwendungen	-62.669.794,21	-61.711.200	-56.751.293,53	-4.959.906	0	0,00	-4.959.906	0,00
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-260.655,00	-258.000	-266.500,00	8.500	0	0,00	8.500	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-341.160,00	-382.000	-346.416,57	-35.583	0	0,00	-35.583	0,00
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	-1.738.140,22	-604.100	-1.717.391,64	1.113.292	0	0,00	1.113.292	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-66.500	-209.811,93	143.312	0	0,00	143.312	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-274.932,75	-72.500	-66.250,90	-6.249	0	0,00	-6.249	0,00
	43310000 Soz. Leist. a. nat. Pers. außerh. Ei nricht.	-20.205.876,98	-20.039.800	-11.473.940,11	-8.565.860	0	0,00	-8.565.860	0,00
	43320000 Soz. Leist. a. nat. Pers. in Einrichtungen	-32.720.818,89	-32.164.000	-34.834.266,54	2.670.267	0	0,00	2.670.267	0,00
	43390000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	-70.739,17	70.739	0	0,00	70.739	0,00
	43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	-1.661.539,39	-2.050.600	-1.694.629,41	-355.971	0	0,00	-355.971	0,00
	43580001 Allgemeine Zuweisungen	-102.500,00	-111.000	-111.000,00	0	0	0,00	0	0,00
	43710000 Allg. Umlagen Land (Finanzausgleichsumla	-4.868.491,70	-5.432.500	-5.430.082,50	-2.418	0	0,00	-2.418	0,00
	43720000 Umlage Kommunalverband Jugend und Sozial	-446.749,80	-530.200	-530.264,76	65	0	0,00	65	0,00
	43792000 gesperrt	-48.929,48	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.384.691,54	-15.092.143	-23.243.199,55	8.151.057	0	-216.291,77	7.934.765	-737.965,98
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-8.939,54	-4.610	-6.572,75	1.963	0	0,00	1.963	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-56.778,73	-62.000	-71.954,72	9.955	0	-5.800,00	4.155	0,00
	44290000 Sonst. Aufw. Inanspr. Rechte, Dien.	-325,11	-3.800	-6.466,26	2.666	0	0,00	2.666	0,00
	44290001 Mitgliedsbeiträge	-200.825,09	-207.158	-197.966,57	-9.191	0	0,00	-9.191	0,00
	44291000 Leiharbeitskräfte	0,00	0	-27,98	28	0	0,00	28	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44293000 Gebühren und Entgelte	-21.798,96	-2.740	-5.831,76	3.092	0	0,00	3.092	0,00
	44293001 Postgebühren	-52.517,16	-36.150	-41.248,22	5.098	0	0,00	5.098	0,00
	44293002 Fernmeldegebühren	-135.169,83	-139.330	-126.846,19	-12.484	0	0,00	-12.484	0,00
	44293101 Postgebühren zentral	-195.081,73	-180.000	-158.668,37	-21.332	0	0,00	-21.332	0,00
	44293102 Fernmeldegebühren zentral	-33.399,10	-83.000	-46.508,96	-36.491	0	0,00	-36.491	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-94.282,20	-127.300	-140.931,10	13.631	0	-30.000,00	-16.369	0,00
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-3.578.800,60	-4.338.500	-3.816.885,04	-521.615	0	-28.369,94	-549.985	-300.000,00
	44295001 Aufw. Schülerbeförderung KGH-Schule	-581.007,77	-460.000	-571.243,45	111.243	0	0,00	111.243	0,00
	44295002 Beförderungsverträge Sprachheilzentrum	-830.448,67	-680.000	-733.264,81	53.265	0	0,00	53.265	0,00
	44295003 Aufw. Schülerbeförderung mit Privat-PKW	0,00	-2.000	0,00	-2.000	0	0,00	-2.000	0,00
	44295004 Schülerbef. Einzelanträge KGH-Schule	-12.123,49	-12.000	-8.646,90	-3.353	0	0,00	-3.353	0,00
	44295005 Schülerbeförd. Regelbeförderungsverträge	-335.026,23	-200.000	-44.143,04	-155.857	0	0,00	-155.857	0,00
	44295006 Schülerbeförd. Privat-PKW Sonderschule	-14.177,65	-30.000	-15.094,57	-14.905	0	0,00	-14.905	0,00
	44295007 Schülerbeförd. Verkehrsuntern. Sondersch	-255.343,38	-475.000	-218.313,48	-256.687	0	0,00	-256.687	0,00
	44296000 Verfügungsmittel Landrat	-13.059,69	-13.500	-10.739,07	-2.761	0	0,00	-2.761	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	44296001 Verfügungsmittel für soziale Zwecke	-5.000,00	-4.500	0,00	-4.500	0	0,00	-4.500	0,00
	44296002 Repräsentation, Ehrungen	-18.577,90	-22.400	-20.855,09	-1.545	0	0,00	-1.545	0,00
	44310000 Bürobedarf	-114.462,71	-132.765	-118.090,42	-14.675	0	0,00	-14.675	0,00
	44310001 Bücher und Zeitschriften	-114.968,82	-110.990	-117.018,77	6.029	0	0,00	6.029	0,00
	44310002 Amtl. Bekanntmachungen	-12.036,23	-23.945	-19.778,03	-4.167	0	0,00	-4.167	0,00
	44310004 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-112.302,68	-106.800	-123.141,04	16.341	0	0,00	16.341	0,00
	44310005 Stellenausschreibungen	-11.882,71	0	-13.184,34	13.184	0	0,00	13.184	0,00
	44310100 Bürobedarf zentral	-69.461,56	-64.000	-66.553,02	2.553	0	0,00	2.553	0,00
	44310101 Datenverarbeitung zentral	0,00	-84.680	-81.680,98	-2.999	0	0,00	-2.999	0,00
	44317000 Dienstreisen Reisekosten	0,00	-377.965	-402.391,19	24.426	0	0,00	24.426	0,00
	44430000 Haftpflichtversicherung	-15.361,54	-15.400	-15.219,69	-180	0	0,00	-180	0,00
	44430001 Unfallversicherung	-173.329,78	-171.077	-172.598,38	1.521	0	0,00	1.521	0,00
	44430002 Ausstellungsversicherung	-59,50	0	-59,50	60	0	0,00	60	0,00
	44430003 Rechtsschutzversicherung	-3.204,62	-3.300	-3.211,03	-89	0	0,00	-89	0,00
	44430004 Eigenschadenversicherung	-33.335,00	-39.300	-35.295,88	-4.004	0	0,00	-4.004	0,00
	44430005 Vertrauensschadenversicherung	-2.115,36	-2.200	-2.969,88	770	0	0,00	770	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	44430006 Vermögensschadenversiche- rung	-6.254,12	-6.300	-6.276,03	-24	0	0,00	-24	0,00
	44430007 Dienstreisefahrzeugversiche- rung	-10.983,64	-11.000	-10.983,64	-16	0	0,00	-16	0,00
	44430008 Elektronikversicherung	-31.363,80	-41.450	-32.066,34	-9.384	0	0,00	-9.384	0,00
	44430009 Inhaltsversicherung	-26.939,80	-26.920	-31.548,27	4.628	0	0,00	4.628	0,00
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-111.875,88	-2.400	-45.860,93	43.461	0	0,00	43.461	0,00
	44500000 Erstattungen an den Bund	-29.326,74	-31.000	-39.623,96	8.624	0	0,00	8.624	0,00
	44510000 Erstattungen Land	-2.578,00	0	-2.861,99	2.862	0	0,00	2.862	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-237.311,27	-631.700	-233.106,39	-398.594	0	0,00	-398.594	0,00
	44520001 Erstatt. an Gden. für Beförderungsverträ	-90.119,09	0	-102.833,00	102.833	0	0,00	102.833	0,00
	44520002 Erstattungen an Gden für Privat-PKW	-3.376,54	0	-4.421,90	4.422	0	0,00	4.422	0,00
	44520004 Erstatt. an Gden. für Sonderschüler (§ 1	-300.597,09	0	-285.619,95	285.620	0	0,00	285.620	0,00
	44520005 (WAUS) Erstattungen an Gemeinden (GV)	-340.087,70	-205.000	-682.388,12	477.388	0	0,00	477.388	0,00
	44540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	-1.500,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Ar beits.	0,00	0	-8.683.930,38	8.683.930	0	0,00	8.683.930	0,00
	44910000 Besonderer Aufwand	-1.095.472,80	-1.529.670	-1.195.260,92	-334.409	0	-152.121,83	-486.531	-85.537,69

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44910001 Besonderer Aufwand Rufautosysteme	-102.756,12	-119.000	-100.051,73	-18.948	0	0,00	-18.948	0,00
	44910002 Besonderer Aufwand S-Bahn-Anbindung Bus	-210.638,54	-216.500	-196.000,00	-20.500	0	0,00	-20.500	-20.500,00
	44910003 Besonderer Aufwand VGC Verbundkosten	-2.069.387,39	-1.909.500	-1.720.935,74	-188.564	0	0,00	-188.564	-188.500,00
	44910004 Besonderer Aufwand Sonstige ÖPNV-Maßnahmen	-207.448,59	-157.900	-107.700,81	-50.199	0	0,00	-50.199	-50.000,00
	44910005 Besonderer Aufwand Leader	-5.660,92	-30.000	-8.373,71	-21.626	0	0,00	-21.626	-21.626,29
	44910006 Bes. Aufwand Ko-Finanzierung Leader-Proj	-107.109,52	-129.793	-47.990,32	-81.803	0	0,00	-81.803	-71.802,00
	44910007 Bes. Aufwand für Ausbildung Feuerwehr	-1.914,00	-1.000	-5.307,96	4.308	0	0,00	4.308	0,00
	44910008 Besonderer Aufwand Übungen u. Lehrgänge	-849,80	-3.300	-5.991,17	2.691	0	0,00	2.691	0,00
	44910009 Besonderer Aufwand für Befundscheine	-42.851,27	-34.300	-47.576,91	13.277	0	0,00	13.277	0,00
	44910010 Bes. Aufwand f. Rechtsanw. (Versorgungsv	-17.736,94	-11.000	-16.635,35	5.635	0	0,00	5.635	0,00
	44910011 Bes. Aufwand für außergerichtl. Kosten	-168,80	-7.500	-6.212,28	-1.288	0	0,00	-1.288	0,00
	44910012 Besonderer Aufwand für Außengutachter	-28.125,82	-59.000	-52.767,79	-6.232	0	0,00	-6.232	0,00
	44910013 Besonderer Aufwand für Streugut	-443.908,57	-650.000	-615.753,91	-34.246	0	0,00	-34.246	0,00
	44910014 Besonderer Aufwand für Verkehrsausstattu	-43.464,43	-40.000	-43.954,67	3.955	0	0,00	3.955	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	44910015 Bes. Aufw. für Baustoffe z. Straßenunter	-20.646,37	-20.000	-19.083,33	-917	0	0,00	-917	0,00
	44910016 Bes. Aufw. für Werkstattbedarf (ohne Kfz)	-24.756,69	-20.000	-22.307,00	2.307	0	0,00	2.307	0,00
	44910017 Bes. Aufwand für Treibstoff für Kleinger	-8.632,66	-10.000	-9.422,02	-578	0	0,00	-578	0,00
	44910018 Besonderer Aufwand für Dienstleistungen	-175.717,52	-350.500	-299.432,56	-51.067	0	0,00	-51.067	0,00
	44910019 Bes.Aufwand Azubis Forst	-13.524,42	-10.000	-13.688,32	3.688	0	0,00	3.688	0,00
	44910020 Bes.Aufwand f. S-Bahn Nagold-Herrenberg	-27.549,43	-80.000	-1.624,35	-78.376	0	0,00	-78.376	0,00
	44910021 Bes.Aufwand f. S-Bahn Calw - Renningen	-384.648,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910022 Bes. Aufwand für Anschlussstelle Altlast	-10.944,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910023 Besonderer Aufwand Projekt Jugend Stärke	-1.949,01	-179.000	-18.150,32	-160.850	0	0,00	-160.850	0,00
	44910024 Bes. Aufwand Landesgartenschau Nagold 20	0,00	-125.000	-217.736,61	92.737	0	0,00	92.737	0,00
	44910025 Bes.Aufwand Nachweis Pflegeelternbewerbe	-50,99	0	-213,94	214	0	0,00	214	0,00
	44910026 Bes. Aufwand Jobcenter Landkreis Calw	-8.907,66	-627.000	-588.489,73	-38.510	0	0,00	-38.510	0,00
	44910027 Besonderer Aufwand Gesundheitskonferenz	-11.408,79	0	-3.914,26	3.914	0	0,00	3.914	0,00
	44910028 Bes.Aufwand TigeR-Tagespflege in geeignete	0,00	0	-8.068,04	8.068	0	0,00	8.068	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-30,78	0	-53,82	54	0	0,00	54	0,00
	44921000 Periodenfremder Aufwand	-20.913,77	0	-295.580,60	295.581	0	0,00	295.581	0,00
	44980000 Deckungsreserve	0,00	-100.000	0,00	-100.000	0	0,00	-100.000	0,00
	44990000 Globaler Minderaufwand	0,00	500.000	0,00	500.000	0	0,00	500.000	0,00
18	= Ordentliche Aufwendungen	-123.905.598,99	-126.913.168	-129.651.766,92	2.738.599	0	-741.353,07	1.997.246	-1.236.165,98
19	= Ordentliches Ergebnis	654.216,78	3.696.100	295.447,90	3.400.652	0	-741.353,07	2.659.299	-1.236.165,98
21	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	654.216,78	3.696.100	295.447,90	3.400.652	0	-741.353,07	2.659.299	-1.236.165,98
22	+ Außerordentliche Erträge	404.465,64	69.100	266.123,71	-197.024	0	0,00	-197.024	0,00
23	- Außerordentliche Aufwendungen	-402.653,31	-160.000	-109.875,00	-50.125	0	0,00	-50.125	0,00
24	= Veranschlagtes Sonderergebnis	1.812,33	-90.900	156.248,71	-247.149	0	0,00	-247.149	0,00
25	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	656.029,11	3.605.200	451.696,61	3.153.503	0	-741.353,07	2.412.150	-1.236.165,98
26	nachrichtl.: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-654.216,78	0	-295.447,90	295.448	0	0,00	295.448	0,00
27	nachrichtl.: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.812,33	0	-156.248,71	156.249	0	0,00	156.249	0,00



3. Gesamtfinanzrechnung 2012

Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	347.853,06	340.000	313.148,26	26.852	0	0,00	26.852	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen) und allgemeine Umlagen	95.655.846,62	100.523.956	100.632.718,33	-108.762	0	0,00	-108.762	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	4.940.081,73	5.191.600	5.246.481,96	-54.882	0	0,00	-54.882	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	4.815.218,51	4.732.290	5.175.000,35	-442.710	0	0,00	-442.710	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.852.092,68	1.773.489	1.918.121,51	-144.632	0	0,00	-144.632	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.950.895,76	12.939.331	11.575.508,50	1.363.823	0	0,00	1.363.823	0,00
7	+	Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Einzahlungen	57.300,71	21.000	187.556,40	-166.556	0	0,00	-166.556	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.234.800,67	1.860.840	1.347.626,27	513.214	0	0,00	513.214	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.854.089,74	127.382.506	126.396.161,58	986.345	0	0,00	986.345	0,00
10	-	Personalauszahlungen	-30.116.623,14	-31.770.518	-31.564.575,03	-205.943	0	0,00	-205.943	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	-782.017,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.898.278,11	-11.566.618	-10.707.838,21	-858.780	0	-525.061,30	-1.383.841	-498.200,00
13	-	Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Auszahlungen	-774.460,99	-976.600	-700.141,78	-276.458	0	0,00	-276.458	0,00

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-61.938.136,44	-61.711.200	-58.400.484,70	-3.310.715	0	0,00	-3.310.715	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-13.462.215,76	-15.240.043	-23.431.051,31	8.191.008	0	-216.291,77	7.974.717	-737.965,98
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.971.732,21	-121.264.980	-124.804.091,03	3.539.111	0	-741.353,07	2.797.758	-1.236.165,98
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.882.357,53	6.117.527	1.592.070,55	4.525.456	0	-741.353,07	3.784.103	-1.236.165,98
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.367.306,01	1.406.900	4.135.842,97	-2.728.943	0	0,00	-2.728.943	0,00
		68100000 Investitionszu. vom Bund	333.616,39	75.000	183.677,86	-108.678	0	0,00	-108.678	0,00
		68110000 Investitionszu. vom Land	1.974.075,00	358.600	3.320.661,06	-2.962.061	0	0,00	-2.962.061	0,00
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	784.614,62	973.300	631.504,05	341.796	0	0,00	341.796	0,00
		68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm	275.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	68.735,47	21.000	61.131,12	-40.131	0	0,00	-40.131	0,00
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	384,20	5.000	8.893,14	-3.893	0	0,00	-3.893	0,00
		68310000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. > 410 Euro	64.420,28	15.000	48.799,98	-33.800	0	0,00	-33.800	0,00
		68320000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. < 410 Euro	3.930,99	1.000	3.438,00	-2.438	0	0,00	-2.438	0,00

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	90.964,18	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
		68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn.	90.964,18	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.527.005,66	1.427.900	4.196.974,09	-2.769.074	0	0,00	-2.769.074	0,00	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-866.429,86	-275.000	-828.405,55	553.406	0	-381.902,40	171.503	-366.956,61	
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-866.429,86	-275.000	-828.405,55	553.406	0	-381.902,40	171.503	-366.956,61	
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.256.438,27	-1.142.000	-2.468.571,24	1.326.571	0	-3.107.774,96	-1.781.204	-1.491.003,02	
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	-455.314,13	-386.000	-353.845,81	-32.154	0	-112.638,88	-144.793	-39.700,00	
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-3.129.266,74	-609.000	-1.887.698,52	1.278.699	-84.126	-2.995.136,08	-1.800.563	-1.451.303,02	
		78730000 Auszahlung für sonstige Baumaßnahmen	-671.857,40	-147.000	-227.026,91	80.027	84.126	0,00	164.152	0,00	
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.003.395,50	-2.093.600	-1.784.103,31	-309.497	140.128	-324.025,20	-493.394	-317.105,71	
		78310000 Erwerb bewegl. Sachvermögen >= 410 EUR	-2.006.849,78	-2.092.600	-1.784.103,31	-308.497	140.128	-324.025,20	-492.394	-317.105,71	

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
		78320000 Erwerb bewegl. Sachendes AV < 4 10 EUR	3.454,28	-1.000	0,00	-1.000	0	0,00	-1.000	0,00	
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-25.000	0,00	-25.000	0	0,00	-25.000	0,00	
		78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.- s. Anteilsr.	0,00	-25.000	0,00	-25.000	0	0,00	-25.000	0,00	
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah- men	-507.641,86	-3.478.900	219.892,01	-3.698.792	-140.128	-1.023.063,95	-4.861.984	-2.019.210,32	
		78110000 Investitionszu.an Land	0,00	0	0,00	0	0	-25.000,00	-25.000	-25.000,00	
		78120000 Investitionszu.an Kommunen	-433.191,86	-385.000	731.778,29	-1.116.778	-140.128	-99.555,00	-1.356.461	-201.820,53	
		78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	-24.100	0,00	-24.100	0	0,00	-24.100	0,00	
		78140000 Investitionszu.an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-1.870.000	0,00	-1.870.000	0	-898.508,95	-2.768.509	-1.792.389,79	
		78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	0,00	-1.056.400	-184.123,48	-872.277	0	0,00	-872.277	0,00	
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	0,00	-143.400	-327.762,80	184.363	0	0,00	184.363	0,00	
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	-74.450,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.633.905,49	-7.014.500	-4.861.188,09	-2.153.312	0	-4.836.766,51	-6.990.078	-4.194.275,66	
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.106.899,83	-5.586.600	-664.214,00	-4.922.386	0	-4.836.766,51	-9.759.153	-4.194.275,66	

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-224.542,30	530.927	927.856,55	-396.930	0	-5.578.119,58	-5.975.050	-5.430.441,64	
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	4.065.000,00	1.400.000	1.400.000,00	0	0	0,00	0	0,00	
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	-1.661.167,62	-1.925.500	-2.046.665,34	121.165	0	0,00	121.165	0,00	
35	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.403.832,38	-525.500	-646.665,34	121.165	0	0,00	121.165	0,00	
36	=	Finanzierungsmittelbestand	2.179.290,08	5.427	281.191,21	-275.765	0	-5.578.119,58	-5.853.884	-5.430.441,64	
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	96.773.536,86	0	97.605.922,65	0	0	0,00	0	0,00	
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-102.317.518,26	0	-97.276.980,38	0	0	0,00	0	0,00	
39	=	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-5.543.981,40	0	328.942,27	0	0	0,00	0	0,00	
40	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	4.868.556,15	0	1.503.864,83	0	0	0,00	0	0,00	
41	=	Endbestand an Zahlungsmitteln	1.503.864,83	0	2.113.998,31	0	0	0,00	0	0,00	

4. Vermögensrechnung (Bilanz)

des Landkreises Calw zum 31.12.2012

Vermögensrechnung (Bilanz)
des Landkreises Calw zum 31.12.2012

AKTIVA	Stand 31.12.2012		Stand
	EUR		31.12.2011 EUR
1. Vermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	261.508,70	261.508,70	342.179,25
1.2 Sachvermögen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	756.609,82		535.082,99
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	47.060.454,07		48.451.860,19
1.2.3 Infrastrukturvermögen	70.884.995,75		72.954.593,27
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00		0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	249.367,75		242.807,75
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.701.877,36		3.665.392,30
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.442.170,82		3.358.888,09
1.2.8 Vorräte	97.657,77		99.045,39
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.954.992,49		1.501.930,45
1.2 Summe Sachvermögen		129.148.125,83	130.809.600,43
1.3 Finanzvermögen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	2.066.599,11		2.067.435,30
1.3.3 Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.4 Ausleihungen	163.999,80		163.999,80
1.3.5 Wertpapiere	0,00		0,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.377.661,08		4.540.161,45
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.845.425,53		1.870.594,01
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	739.036,23		609.071,63
1.3.9 Liquide Mittel	2.113.998,31		1.503.864,83
1.3 Summe Finanzvermögen		10.306.720,06	10.755.127,02
2 Abgrenzungsposten			
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.877.379,04		2.687.781,71
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	3.834.024,95		2.935.662,95
2.3 Verrechnungs-, Zwischenkonten	0,00		-263.500,34
2 Summe Abgrenzungsposten		5.711.403,99	5.359.944,32
3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme		145.427.758,58	147.266.851,02

Calw, den 26. Juni 2013


Helmut Riegger
Landrat

PASSIVA		Stand 31.12.2012		Stand
		EUR		31.12.2011 EUR
1.	Kapitalposition			
1.1	Basiskapital	48.684.255,03		48.886.142,60
1.2	Rücklagen			
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.824.023,33		4.528.575,43
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	158.061,04		1.812,33
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00		0,00
1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00		0,00
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00		0,00
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnissrücklagen nicht möglich ist	0,00		0,00
1	Summe Kapitalposition		53.666.339,40	53.416.530,36
2.	Sonderposten			
2.1	für Investitionszuweisungen	64.880.551,82		64.903.256,24
2.2	für Investitionsbeiträge	0,00		0,00
2.3	für Sonstiges	136.759,80		152.923,49
2.	Summe Sonderposten		65.017.311,62	65.056.179,73
3.	Rückstellungen			
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	778.171,35		1.133.264,76
3.2	Unterhaltungsvorschussrückstellungen	185.277,55		210.284,97
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00		0,00
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0,00		0,00
3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,00		0,00
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	85.695,00		73.550,00
3.7	Sonstige Rückstellungen	0,00		0,00
3.	Summe Rückstellungen		1.049.143,90	1.417.099,73
4.	Verbindlichkeiten			
4.1	Anleihen			0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (davon Kassenkredit 2.000.000 Euro)	21.516.515,42		22.598.630,15
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.581.774,98		1.579.147,74
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	329,69		375,42
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	1.260.593,63		2.942.178,27
4.	Summe Verbindlichkeiten		25.359.213,72	27.120.331,58
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	335.749,94	335.749,94	256.709,62
	Bilanzsumme		145.427.758,58	147.266.851,02

Bilanz
des Landkreises Calw zum 31.12.2012
- ohne Kassenkredite -

Die Kassenkredite in Höhe von 2 Mio. EUR wurden sowohl bei den Liquiden Mitteln (Kassenbestand) als auch bei den Verbindlichkeiten abgezogen.

AKTIVA	Stand 31.12.2012 EUR	PASSIVA	Stand 31.12.2012 EUR
1. Vermögen		1. Kapitalposition	53.666.339,40
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	261.508,70		
1.2 Sachvermögen	129.148.125,83	2. Sonderposten	65.017.311,62
1.3 Finanzvermögen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen bis bis			
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	8.192.721,75		
1.3.9 Liquide Mittel = Kassenbestand (ohne Kassenkredite)	113.998,31		
1.3 Summe Finanzvermögen	8.306.720,06	3. Summe Rückstellungen	1.049.143,90
2. Abgrenzungsposten	5.711.403,99	4. Verbindlichkeiten (ohne Kassenkredite)	23.359.213,72
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	335.749,94
Bilanzsumme	143.427.758,58	Bilanzsumme	143.427.758,58



5. Allgemeines

5.1 Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens zum 01.01.2010 im Landkreis Calw

- Produktplan für das Landratsamt Calw 2007/2008
- Grundsatzbeschluss des Kreistags zur Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) am 21.10.2008
- Informationen und Schulungen NKHR des Kreistags im Juli und September 2009
- Verabschiedung erster Haushalt NKHR, Haushalt 2010 am 14.12.2009
- Produktivsetzung NKHR 11.01.2010
- Verabschiedung zweiter Haushalt NKHR, Haushalt 2011 am 20.12.2010
- Verabschiedung dritter Haushalt NKHR, Haushalt 2012 am 19.12.2011
- Beschlussfassung des Kreistags über die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 am 26.03.2012
- Feststellung des Jahresabschlusses 2010 durch den Kreistag am 16.07.2012

5.2 Rechtsgrundlagen

- Landkreisordnung (LKrO) vom 19.06.1987 (GBl. S. 288) zuletzt geändert am 25.01.2012 (GBl. S. 65, 68)
- Gemeindeordnung (GemO) vom 24.07.2000 (GBl. S. 581) in der Fassung vom 09.11.2010 (GBl. S. 793, 962)
- Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 04.05.2009 (GBl. S. 185)
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11.12.2009 (GBl. S. 770)

- Gemeindekassenverordnung (GemKVO) vom 11.12.2009 (GBl. S. 791)
- Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) in Baden-Württemberg, Stand Januar 2011
- Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 11.03.2011

Nach § 95 Abs. 1 GemO ist zum Schluss eines jeden Jahres ein Jahresabschluss aufzustellen.

Der Jahresabschluss besteht nach § 95 Abs. 2 GemO aus

1. der Ergebnisrechnung,
(enthält alle ordentlichen Aufwendungen und Erträge)
2. der Finanzrechnung und
(enthält alle laufenden Ein- und Auszahlungen, auch aus Investitionstätigkeiten)
3. der Vermögensrechnung (Bilanz).
(Gegenüberstellung von Vermögen und Kapital in Kontenform
Vermögen (Aktiva = Mittelverwendung oder Investierung)
Kapital (Passiva = Mittelherkunft oder Finanzierung))

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern, der mit den Rechnungen nach Satz 1 eine Einheit bildet. Zudem ist er durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Dem Anhang sind nach § 95 Abs. 3 GemO beizufügen

1. die Vermögensübersicht,
2. die Schuldenübersicht und
3. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Weitere Angaben für den Anhang sind in § 53 Abs. 2 GemHVO aufgeführt.

5.3 Rechnungslegung / Prüfungen

Buchführung

Nach § 48 LKrO finden auf die Wirtschaftsführung des Landkreises die für die Stadtkreise und Großen Kreisstädte geltenden Vorschriften über die Gemeindegewirtschaft entsprechende Anwendung. Somit gelten für die Buchführung die Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) für Baden-Württemberg.

Ab dem 01.01.2010 wird die kommunale Doppik (§ 77 Abs. 3 GemO) für die Buchführung des Landkreises Calw angewendet.

Als Software wird die von der Kommunalen Informationsverarbeitung Baden-Franken (KIVBF) bereitgestellte SAP R/3 in der Ausprägung für die kommunale Doppik angewendet.

Stand der Prüfungsgeschäfte

Der zweite Abschluss nach dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens zum 31.12.2011 wurde durch die Abteilung Rechnungsprüfung und Kommunalaufsicht geprüft. Der Schlussbericht wurde mit dem Jahresabschluss 2011 dem Kreistag vorgelegt. Das Ergebnis des Jahresabschlusses wurde in der Sitzung des Kreistags am 18.03.2013 (KT IX/180) festgestellt.

Die **überörtliche Prüfung** (durch die Gemeindeprüfungsanstalt) ist durchgeführt:

	<u>Prüfungsverfahren</u>
➤ für die Jahresrechnungen des Landkreises bis 2005 2006 bis 2009 2010 bis 2011	abgeschlossen nicht abgeschlossen nicht abgeschlossen
➤ für die Bauausgaben der Haushaltsjahre bis 2006 2008 bis 2011	abgeschlossen nicht abgeschlossen
➤ für die Eröffnungsbilanz (Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen) zum 01.01.2010	nicht abgeschlossen
➤ für die Abschlüsse des Abfallwirtschaftsbetriebes bis 2004 2005 bis 2010	abgeschlossen nicht abgeschlossen
➤ für die Abschlüsse des Eigenbetriebs Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold bis 2010	nicht abgeschlossen

Kassenprüfungen

Eine unvermutete Kassenprüfung und Kassenbestandsaufnahme gemäß § 1 GPO wurde am 09.02.2012 durchgeführt.

6. Rechenschaftsbericht

6.1 Grundsätzliches zum Haushaltsjahr 2012

Am 19.12.2011 verabschiedete der Kreistag die dritte **Haushaltssatzung** nach dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunale Doppik nach dem Drei-Komponenten-System) für 2012. Der Hebesatz für die **Kreisumlage** wurde dabei um 1,75%-Punkte auf **32,50 v.H.** erhöht. Mit Erlass vom 15.02.2012 bestätigte das Regierungspräsidium die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung.

In der Sitzung des Verwaltungsausschusses am 07.05.2012 und in den Sitzungen des Kreistages am 16.07.2012 und 22.10.2012 informierte die Verwaltung über den Stand des Haushaltsvollzugs.

Vom Landrat wurden gem. § 8 Abs. 2 Nr. 1 der Hauptsatzung (Geschäfte der laufenden Verwaltung) von Fall zu Fall kleinere **überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben** zu Lasten der Deckungsreserve bewilligt.

Die **Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden** setzte das Statistische Landesamt auf 141.448.170 EUR (Stand November 2012) fest. Bei einem Hebesatz von 32,50 v.H. ergab dies eine Kreisumlage in Höhe von 45.970.748 EUR (Zum Stand der ersten Abschlusszahlung 2012 am 24.05.2013 belief sich diese Steuerkraftsumme nun auf 141.448.379 EUR).

Die **Steuerkraftsumme des Landkreises** wurde vom Statistischen Landesamt auf 166.018.679 EUR festgesetzt. Als Umlage an den Kommunalverband Jugend und Soziales waren 530.265 EUR zu bezahlen.

Wesentliche Abweichungen von den Ansätzen des Ergebnishaushalts sind für die Gesamtergebnisrechnung unter 6.4 dargestellt und erläutert.

Der **Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit** beläuft sich auf 1.592.071 EUR (Ansatz 6,12 Mio. EUR).

Der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** im **Finanzhaushalt** beträgt 4.861.188 EUR, das sind rd. 2,15 Mio. EUR weniger als geplant.

Es wurde im Haushaltsjahr 2012 ein Kredit von 1.400.000 EUR aufgenommen. Die Kreditermächtigung in der Haushaltssatzung 2012 belief sich auf diesen Betrag.

Insgesamt gesehen ergeben sich kurzgefasst demnach folgende Abschlusszahlen:

	Ergebnis EUR	Haushaltsansatz EUR
Ergebnisrechnung - Gesamtergebnis	451.697	3.605.200
Finanzrechnung		
- Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.592.071	6.117.527
- Saldo aus Investitionstätigkeit	-664.214	-5.586.600
- Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-646.665	-525.500

Haushalt und Jahresabschluss

Die Feststellung der Jahresrechnung 2010 konnte auf Grund der Tatsache, dass nach dem Neuen Kommunalen Haushaltsrecht erst eine „Eröffnungsbilanz“ mit in weiten Teilen neuen Vermögensbewertungen erstellt werden musste, erst im Jahr 2012 erfolgen.

Die geplante Feststellung des Jahresabschlusses 2011 im Kreistag am 17.12.2012 wurde aus verschiedenen Gründen in das Jahr 2013 verschoben.

Die Abteilung Finanzen forderte nach dem Stand zum 30.06. und 30.09. Budgetberichte (Quartalsberichte) von den Abteilungen an und informierte bereits am 07.05.2012 in einen ersten Finanzbericht dem Verwaltungsausschuss des Kreistags und dann am 16.07.2012 und 22.10.2012 dem Kreistag über die Entwicklung des Haushalts 2012.

Die Steuerkraftsumme 2012 des Landkreises erhöhte sich um etwa 5 % auf nunmehr rund 166,0 Mio. EUR (Vorjahr 158,0 Mio. EUR) und lag somit bei etwa 1.059 EUR je Einwohner (Vorjahr 1.005 EUR). Im Landesdurchschnitt waren dies 1.116 EUR je Einwohner (Vorjahr 1.069 EUR).

Der Haushalt 2013 wurde im Kreistag am 22.10.2012 eingebracht und am 17.12.2012 verabschiedet. Der Haushaltsplan sieht einen um 1%-Punkte auf 33,5 v.H. erhöhten Kreisumlagehebesatz vor. Im Jahr 2012 waren es noch 32,5 v.H. Damit nahm der Landkreis Calw landesweit den 14. Platz der niedrigsten Hebesätze ein. Im Landesdurchschnitt belief sich die Kreisumlage 2012 auf 33,68 Punkte.

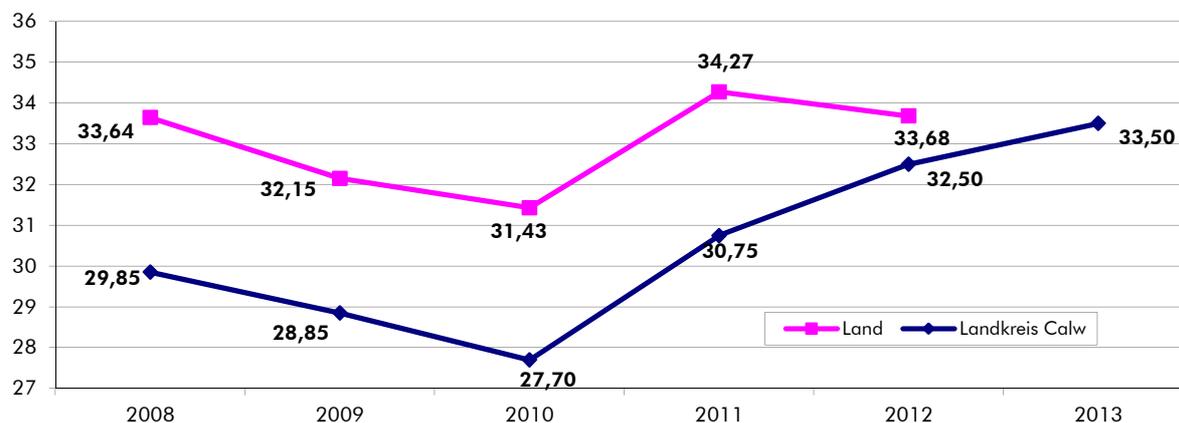


Abbildung 1 - Kreisumlage-Hebesatz in %

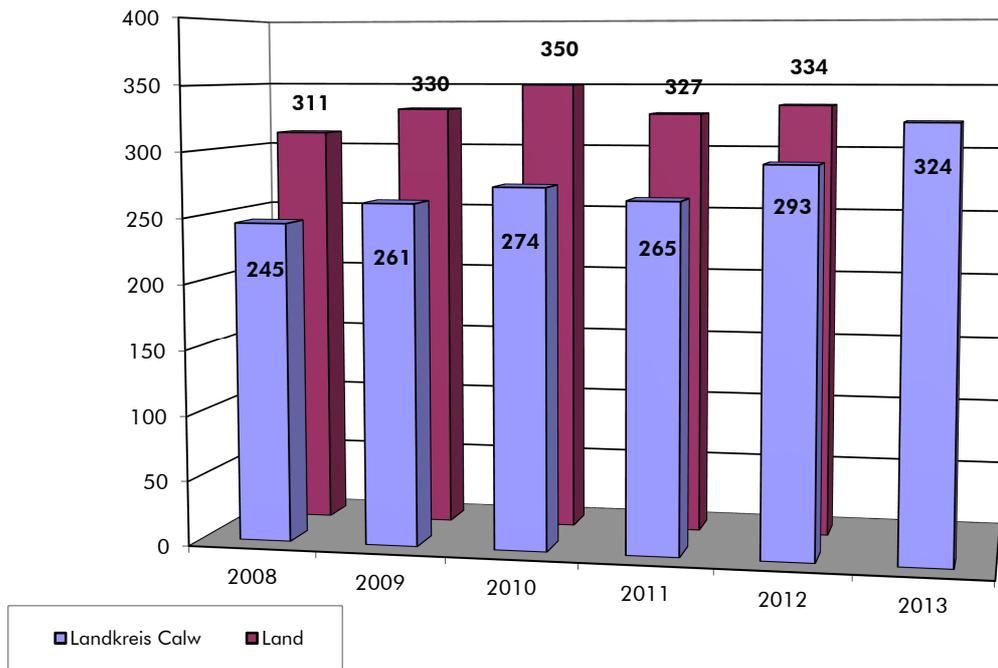


Abbildung 2 - Kreisumlage pro Einwohner in EUR

Der Planansatz des Ergebnishaushaltes 2012 hatte ein Volumen von 140,4 Mio. EUR (Vorjahr 130,7 Mio. EUR). Der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt betrug 5,42 Mio. EUR (Vorjahr 7,01 Mio. EUR).

Bezogen auf die jeweilige Einwohnerzahl ergibt sich demnach für die letzten sechs Jahre folgende Grafik:

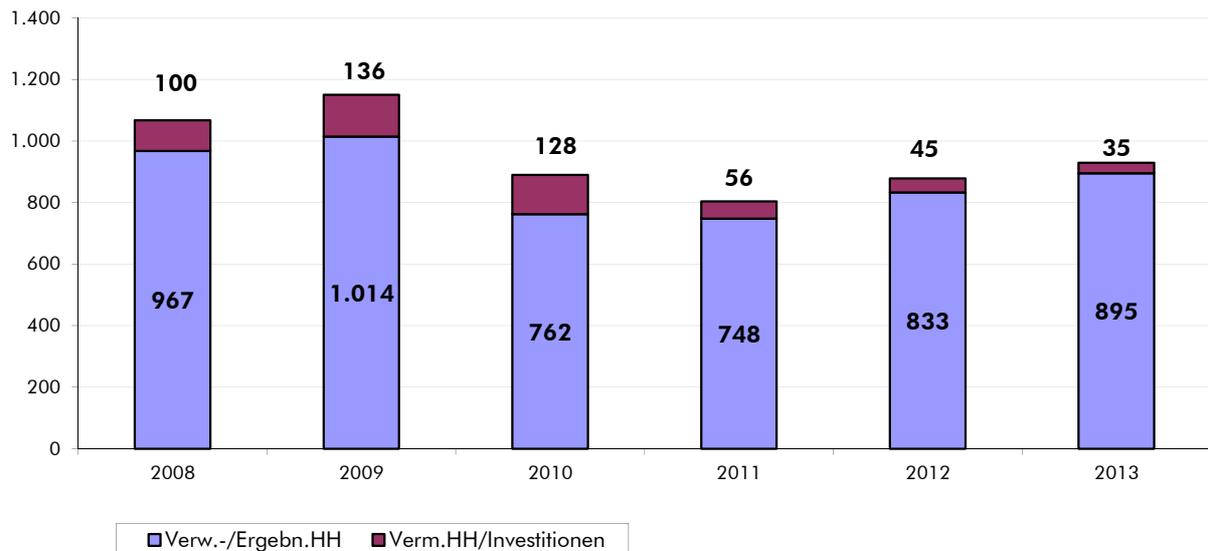


Abbildung 3 - Entwicklung Verwaltungs- und Vermögenshaushalt bis 2009 und Ergebnishaushalt und Investitionen ab 2010 pro Einwohner in EUR

Der tatsächliche Schuldenstand des Landkreises (einschließlich Krankenhäuser) betrug zum 31.12.2012 rund 31,9 Mio. EUR (Vorjahr 33,7 Mio. EUR). Dies entspricht einer Belastung von 203 EUR je Einwohner (Vorjahr 215 EUR je Einwohner).

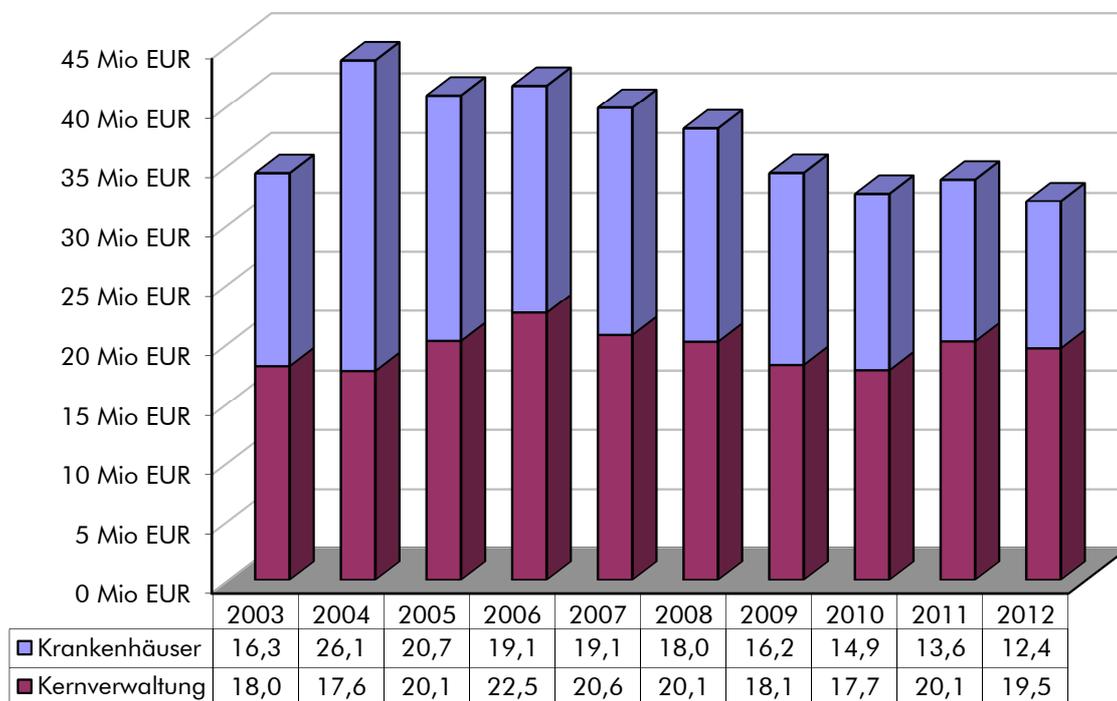


Abbildung 4 - Schuldenstand Landkreis Calw absolut

Allein auf den Kernhaushalt bezogen betrug der Schuldenstand Ende 2012 rund 19,5 Mio. EUR (124 EUR je Einwohner).

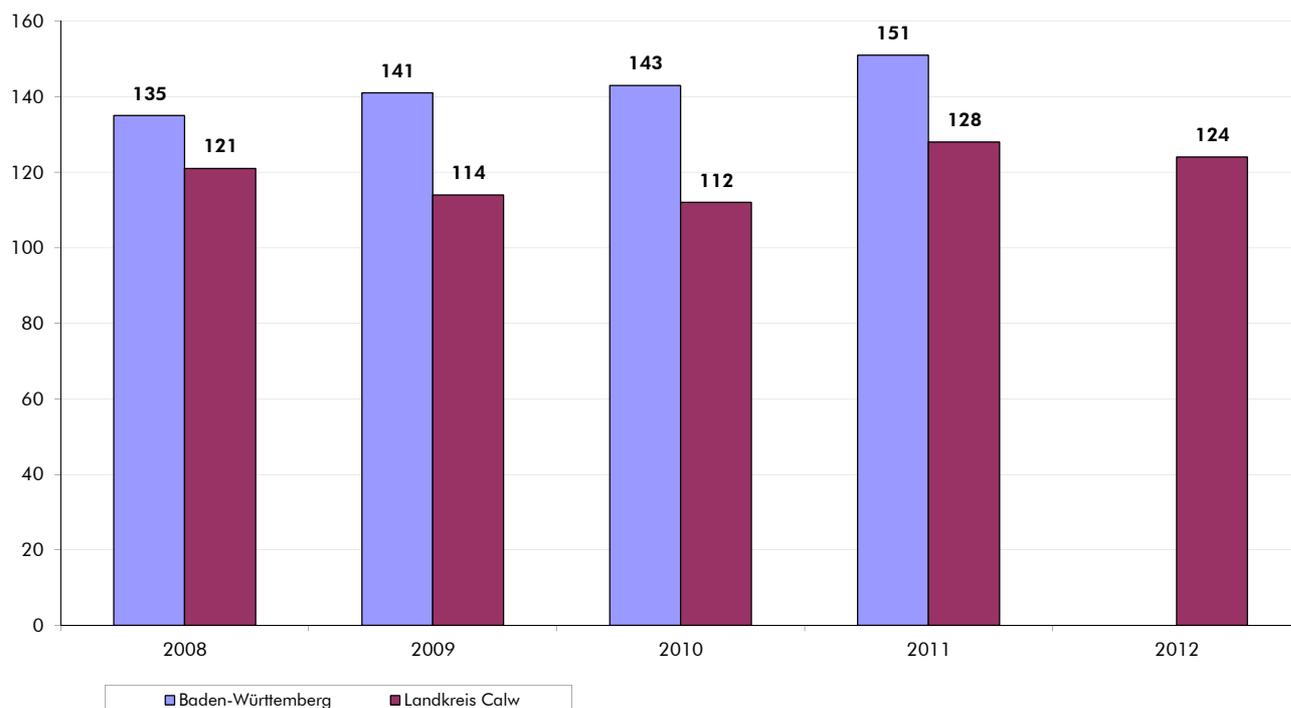


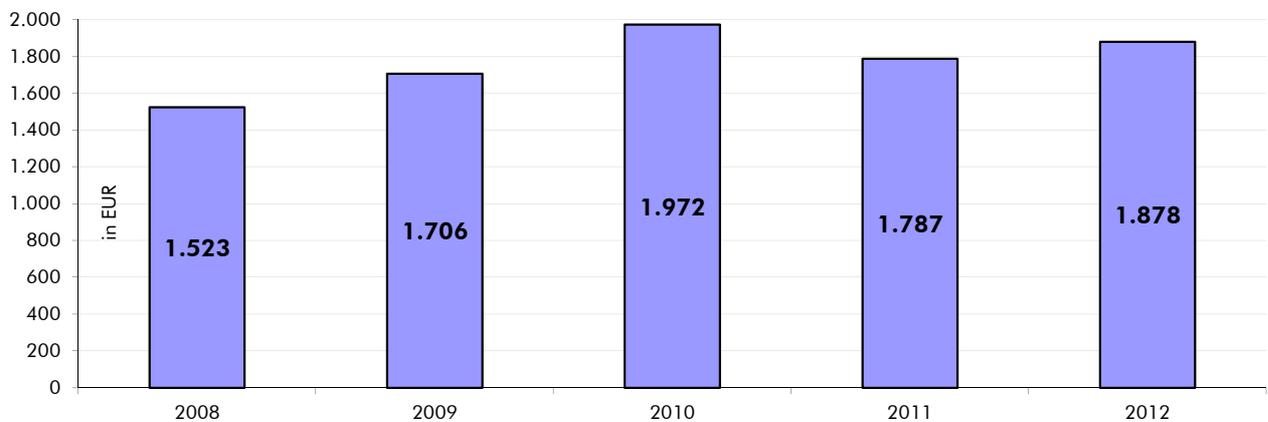
Abbildung 5 - Schulden der Landkreise (Kernverwaltung) pro Einwohner in EUR

Kreiskasse

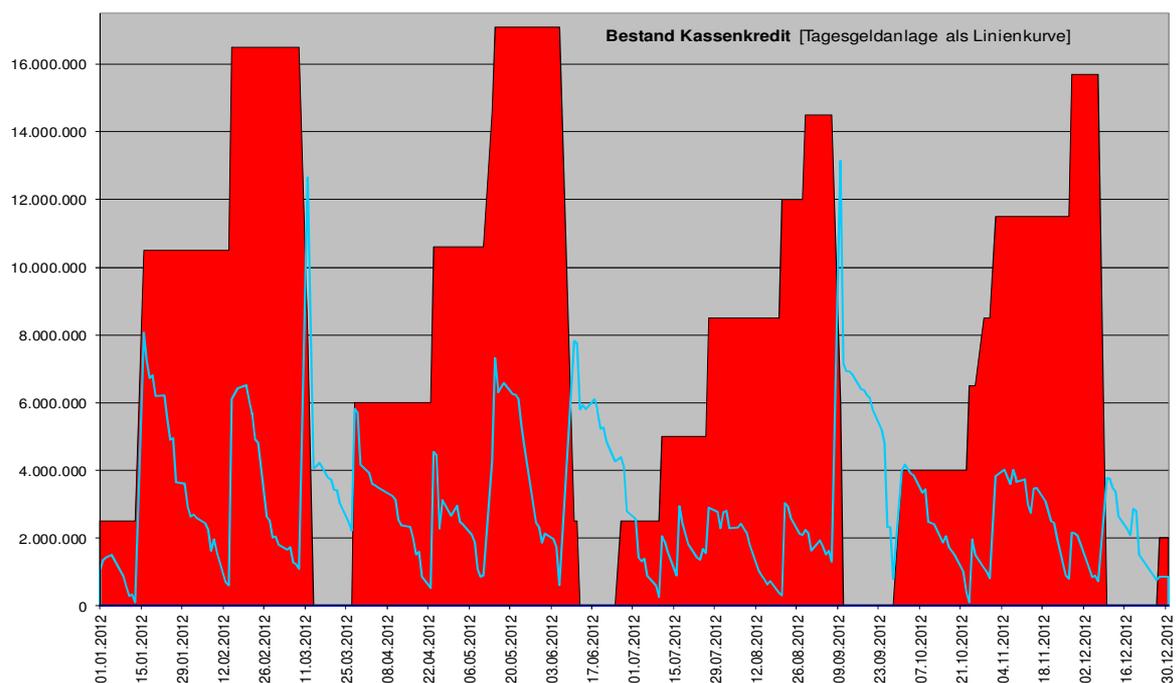
Die Kreiskasse erledigt alle in der Gemeindekassenverordnung aufgeführten Kassengeschäfte des Landkreises einschließlich der Erstellung des kassenmäßigen Abschlusses. Sie wird in Form einer Einheitskasse geführt; d.h. trotz der Ausgliederung des Rechnungswesens der „Immobilien Kreiskrankenhäuser“ ist diese in Form einer verbundenen Sonderkasse mit der Kreiskasse verknüpft.

Der Kassenumsatz 2012 belief sich absolut auf 294,5 Mio. EUR (Vorjahr 280,8 Mio. EUR).

Bezogen auf die jeweilige Einwohnerzahl ergibt sich demnach für die letzten fünf Jahre folgende Grafik (Angaben pro Einwohner):



Zur Erhaltung der Kassenliquidität waren Kassenkredite im Jahresmittel von etwa 7,90 Mio. EUR (Vorjahr 9,65 Mio. EUR) notwendig.

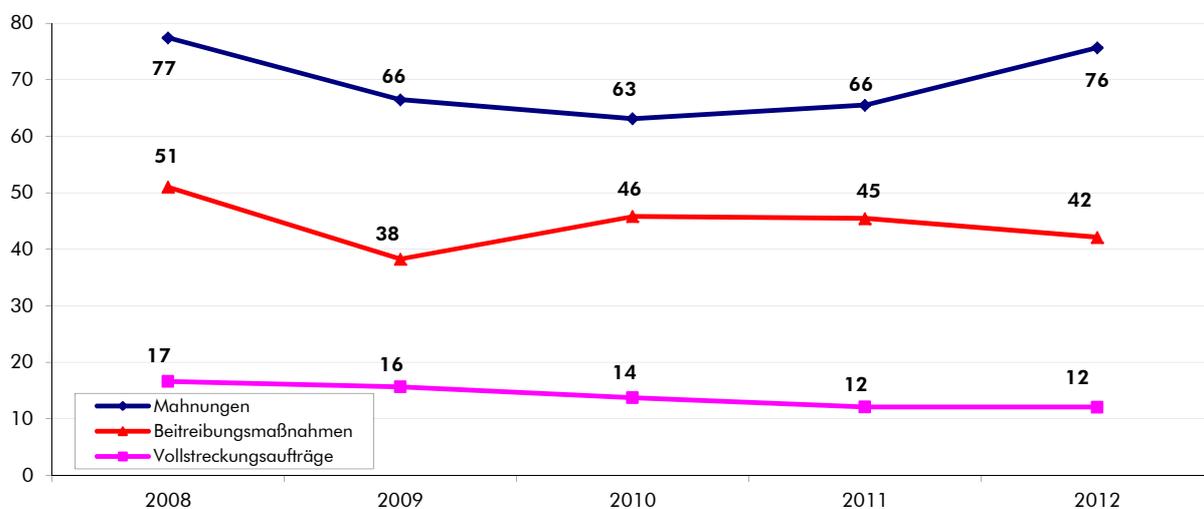


Beitreibung von Forderungen

Die Beitreibungsstelle weist für 2012 folgende absolute Fallzahlen aus (Vorjahr kurziv):

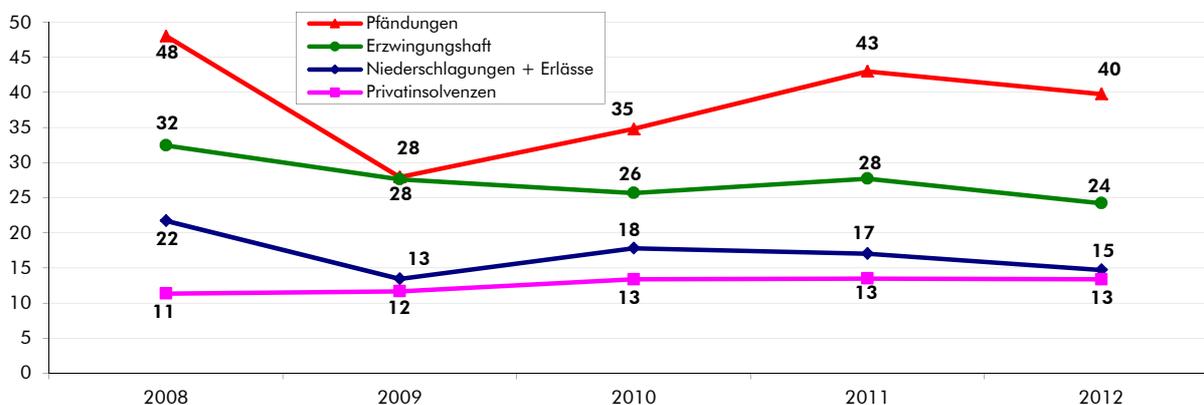
Mahnungen und Zahlungserinnerungen (ohne Krankenhäuser und Abfallwirtschaftsbetrieb)	11.870	10.296
Beitreibungsmaßnahmen im Programm „AVVISO“	6.608	7.144
Vollstreckungsaufträge an Gerichtsvollzieher und Vollstreckungsbeamten	1.895	1.905

Bezogen auf die jeweilige Einwohnerzahl ergibt sich demnach für die letzten fünf Jahre folgende Grafik (Angaben Fallzahlen pro 1.000 Einwohner):



Lohn-, Gehalts- und Bankpfändungen	624	676
Anträge auf Erzwingungshaft	380	436
Niederschlagungs- und Erlassverfügungen	231	268
Privatinsolvenzen, die bei der Beitreibungsstelle anhängig sind	210	212

Bezogen auf die jeweilige Einwohnerzahl ergibt sich demnach für die letzten fünf Jahre folgende Grafik (Angaben Fallzahlen pro 10.000 Einwohner):



6.2 Lagebericht zum 31.12.2012

Ertragslage

Die Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens bei der Landkreisverwaltung zum 01.01.2010 beschäftigte diese auch noch bis ins Jahr 2012 und darüber hinaus.

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 wurde gemeinsam mit dem Prüfungsbericht der Eigenprüfung dem Kreistag vorgelegt und in der Sitzung am 26.03.2012 vom Kreistag beschlossen.

Das Anlagevermögen des Landkreises wurde nach der Veröffentlichung des Bilanzierungsleitfadens (Stand Januar 2011) rückwirkend für die Eröffnungsbilanz noch einmal neu bewertet und vollständig erfasst. Dadurch veränderten sich vor allem die Werte der Abschreibungen und der Auflösungen für erhaltene Zuschüsse gegenüber den Planansätzen. Dadurch bedingt wurde der Jahresabschluss 2010 erst in der Sitzung am 16.07.2012 vom Kreistag festgestellt. Der Jahresabschluss 2011 konnte daraufhin am 18.03.2013 vom Kreistag festgestellt werden. Die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) hat sich Ende 2012 für das Frühjahr 2013 zur Prüfung der Eröffnungsbilanz sowie der Jahresabschlüsse 2010 und 2011 angekündigt. Etwa notwendige Veränderungen der Bilanz durch diese Prüfungsarbeiten werden dann in den Abschluss 2013 eingearbeitet.

Für das Haushaltsjahr 2012 stieg die Steuerkraftsumme der Kreisgemeinden des Landkreises Calw gegenüber dem Vorjahr um 4,1% auf 141.448.379 EUR (Stand 1. Abschlusszahlung 2012 v. 24.05.2013).

Zusammen mit dem Grunderwerbsteuer-Istaufkommen des Jahres 2010 von rd. 4,91 Mio. EUR und den Schlüsselzuweisungen 2010 mit ca. 19,67 Mio. EUR ergab dies eine Steuerkraftsumme des Landkreises Calw für 2012 von 166.018.947 EUR.

Durch die Erhöhung des Kreisumlagehebesatzes von 30,75% (2011) auf 32,50% für das Jahr 2012 und aufgrund der gestiegenen Steuerkraftsumme (+8,06 Mio. EUR) wurde an Kreisumlage ein Betrag von etwa 4,17 Mio. EUR mehr erzielt. Bei einem Kreisumlageaufkommen von 45,97 Mio. EUR erhob der Landkreis eine Kreisumlage von 293 EUR je Einwohner (Baden-Württemberg: Durchschnitt 334 EUR/EW).

Für die Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG) wurde in die Planung ein Kopfbetrag von 510 EUR/EW bei einer Ausschüttungsquote von 71,5% entsprechend dem Haushaltserlass eingestellt. Veranschlagt wurden 19,12 Mio. EUR. Nach der November-Steuerschätzung erhöhte das Land gegenüber der Planung den Kopfbetrag um 7 EUR/Einw. auf 517 EUR/Einw.. Dadurch ergab sich eine um rd. 800 T EUR höhere Zuweisung, die zum noch positiven Jahresergebnis beitrug.

Dafür konnte das um 138 T EUR geringere Aufkommen an Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer (Planansatz 4,60 Mio. EUR) keinen positiven Einfluss auf das Ergebnis nehmen.

Insgesamt lagen die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Ifd. Nr. 6) ca. 1,94 Mio. EUR unter dem Ansatz von rd. 12,94 Mio. EUR. Davon entfiel ein Großteil auf die Erstattungen vom Bund.

Vor allem sinkende Transferaufwendungen (-4,96 Mio. EUR – Ifd. Nr. 16), beeinflusst durch Umstellung der Buchungspraxis dass die „Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende“ in der Ifd. Nr. 17 verbucht wurde, trugen zu Weniger Aufwendungen bei. Negativ wirkte sich hier die Verbuchung der ehemaligen „Tilgungszuweisungen“ an den Eigenbetrieb Immobilien und die Kreiskliniken Calw als Verlustabdeckung und die höheren Transferaufwendungen im Sozialbereich aus. (Die Verlagerung der „Tilgungszuweisungen“ führte gleichzeitig zu einer Entlastung im investiven Teil des Haushalts 2012.)

Der Mehraufwand von rd. 8,15 Mio. EUR bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Ifd. Nr. 17) ergab sich insbesondere durch die oben erwähnte Umstellung der Buchungspraxis bei der „Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende“.

Die geplante Deckungsreserve von 100 T EUR wurde lediglich mit rd. 41 T EUR in Anspruch genommen.

Insgesamt konnte das Rechnungsjahr 2012 noch mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von +452 T EUR (Plan +3,61 Mio. EUR) abschließen. Zudem muss erwähnt werden, dass aus 2011 Budget-/Ermächtigungsübertragungen von etwa 741 T EUR erfolgt sind, die sich belastend in 2012 auswirkten.

Der Ausblick auf die Folgejahre zeigt, bedingt durch die derzeitige positive wirtschaftliche Entwicklung, einen starken Anstieg der Steuerkraft im Landkreis Calw auf.

Vermögens- und Finanzlage

Trotz erhöhter Vermögenswerte bei den „Anlagen im Bau“ (2,95 Mio. EUR gegenüber 1,50 Mio. EUR) kam es, insbesondere durch höhere Abschreibungen beim Infrastrukturvermögen, zu einer leichten Abnahme des Sachvermögens um 1,66 Mio. EUR auf 129,15 Mio. EUR (-1,3%).

Der Überschuss aus der Ergebnisrechnung mit insgesamt etwa 452 T EUR ist nach § 49 Abs. 3 GemHVO der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses bzw. des Sonderergebnisses zuzuführen.

Bei den Verbindlichkeiten verminderten sich die Kassenkredite von 2,50 Mio. EUR, die aus 2011 mitgenommen wurden bis zum 31.12.2012 auf 2,00 Mio. EUR. Zur Er-

haltung der Kassenliquidität waren Kassenkredite im Jahresmittel von etwa 7,90 Mio. EUR (Vorjahr 9,65 Mio. EUR) notwendig.

Die langfristigen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen entwickelten sich ähnlich. Neuaufnahmen von Krediten mit 1,40 Mio. EUR standen Tilgungen von rd. 2,05 Mio. EUR gegenüber. Dadurch verminderten sich diese Verbindlichkeiten um 582 T EUR auf 19,52 Mio. EUR.

Zukünftige Entwicklung - Chancen und Risiken

Wie bereits in den letzten Jahren erschweren Steigerungen sowohl bei den Fallzahlen, als auch in der Folge bei den Aufwendungen im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe den Ausgleich des Haushalts. Die Möglichkeiten diesem Trend entgegen zu wirken sind sehr begrenzt.

Die begrenzten finanziellen Mittel des Landkreises die zur Bewältigung der anstehenden Aufgaben zur Verfügung stehen sind durch eine unterdurchschnittliche Liquidität schnell erschöpft, so dass hier ziemlich schnell auf Kassenkredite zurückgegriffen werden muss. Der Landkreis hat keine eigenen Steuern aufgrund derer er die zur Verfügung stehenden Erträge steigern könnte. Zuweisungen und Zuschüsse des Landes (z.B. Kopfzuweisung, Schlüsselzuweisungen oder Grunderwerbsteuer) machen neben der Kreisumlage den größten Teil der Ertragsseite des Landkreises aus.

Für das Haushaltsjahr 2014 ergeben sich große Steigerungen der Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden mit 9% auf 165,5 Mio. EUR. Im Landesdurchschnitt liegen diese Steigerungen der Steuerkraftsummen bei 8%.

Dies bedeutet für den Landkreis Calw bei gleichem Hebesatz ein deutlich höheres Kreisumlageaufkommen. Diese Mittel stehen dann wiederum für die sehr schwierige Aufgabe der Abdeckung der Verluste im Bereich der Kreiskliniken Calw zur Verfügung. Diese Belastung für den Kreishaushalt ist immens.

Auch die Finanzierung der Hermann Hesse Bahn wird eine große logistische und finanzielle Herausforderung für den Landkreis, die heute bereits mit noch recht überschaubaren Beträgen im Haushalt ihren Niederschlag findet.

Eine gegenüber den Vorjahren weiter steigende Kaufkraft und weiterhin stabil niedrige Arbeitslosenzahlen lassen hoffen, dass sich die wirtschaftliche Situation des Landkreises insgesamt zumindest nicht verschlechtert.

Bilanzkennzahlen / Bilanzauswertung

Fremdkapitalquote

(= Fremdkapital (Verbindlichkeiten, Rückstellungen, passive Rechnungsabgrenzung)
: Gesamtkapital (Bilanzsumme) x 100)

26.744.108 EUR : 145.427.759 EUR x 100 = **18,39 %**
(Vorjahr: 28.794.141 EUR : 147.266.851 EUR x 100 = 19,55 %)

Infrastrukturquote

(= Infrastrukturvermögen : Bilanzsumme x 100)

70.884.996 EUR : 145.427.759 EUR x 100 = **48,74 %**
(Vorjahr: 72.954.593 EUR : 147.266.851 EUR x 100 = 49,54 %)

Finanzierung der Aktiva

Langfristiges Vermögen sollte durch langfristiges Kapital gedeckt sein.

	EUR
Sachvermögen	129.148.126
./. Sonderposten erhaltene Investitionszuschüsse	<u>65.017.312</u>
Differenz	64.130.814
Basiskapital	<u>48.684.255</u>
Differenz	15.444.559

Dieser Differenzbetrag von 15.444.559 EUR ist über Verbindlichkeiten finanziert.

	EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	21.516.515
./. Anteil zur Finanzierung des Sachvermögens verbleiben	15.444.559 6.071.959

Das langfristige Finanzvermögen ist durch Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen finanziert. In den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen ist zum 31.12.2012 ein Kassenkredit mit 2,0 Mio. EUR enthalten.

6.3 Personalaufwendungen 2012

Wie der Ergebnishaushalt vollzogen wurde, ergibt sich aus der Gesamtrechnung. Die erheblichen Abweichungen des Jahresergebnisses gegenüber den Ansätzen des Ergebnishaushalts sind unter 6.4 erläutert. Zusätzlich zu diesen Erläuterungen sind nachstehend die Personalaufwendungen (da sie Budget übergreifend sind) gesondert aufgeführt.

Vergleich Plan – Ergebnis

Planansatz	31.907.368,47 EUR
Abzüglich Einsparvorgabe Kreistag	- 200.000,00 EUR
Zur Verfügung stehende Mittel:	<u>31.707.368,47 EUR</u>
Personal- und Versorgungsaufwendungen - Ist	<u>31.630.091,85 EUR</u>
Wenigeraufwand:	77.276,62 EUR

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen gegenüber den Planansätzen:

Text	Mehr- Aufwendungen T EUR	Weniger- Aufwendungen T EUR
Allgemeine Umlage Für die aktiven Beamten und Ruhestandsbeamten wurden Aufwendungen i.H.v. 1.881,9 Mio. EUR kalkuliert. Abgerechnet wurden 1.912,2 Mio. EUR	31	0
Besondere Umlage Für die aktiven Beamten und Ruhestandsbeamten wurden Aufwendungen i.H.v. 986,0 Mio. EUR kalkuliert. Abgerechnet wurden 968,0 Mio. EUR	0	18
TVöD-Tarifabschluss 2012 Der Tarifabschluss erfolgte höher als veranschlagt	150	0

TVöD-Pauschalzahlung 2012		
Im Haushalt 2012 nicht veranschlagte Aufwendungen	25	0
Waldarbeiter		
Es wurden Aufwendungen i.H.v. 3.178,5 Mio. EUR kalkuliert; Angefallen sind 2.893,4 Mio. EUR	0	285
Waldschulheim		
Mehraufwand durch zwei umgesetzte Waldarbeiter	64	0
Schlacht tier-/Fleischuntersuchungen		
Es wurden Aufwendungen i.H.v. 152 Tsd. EUR kalkuliert; Angefallen sind 137 Tsd. EUR	0	15
Steigerungen bei Personalaufwendungen durch überplanmäßige Stellenbesetzungen		
u.a. wg. Krankheitsvertretung (Schülerwohnheim Calw) sowie unterjähriger Stellenschaffungen (Kindertagespflege)	30	0
Einsparungen durch nicht- oder spätere Stellenbesetzungen (Stellenvakanzen)		
(z.B. Rechnungsprüfung, EU-Fördermittelbeauftragte, Pressestelle, Sekretariat Abt. Schulen und Kultur)	0	252
Summen	300	570
Wenigeraufwand 2012		270

6.4 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung 2012

Wesentliche Abweichungen (mehr als 50 T EUR)

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Veränd. zum Ansatz
	Ertrags- und Aufwandsarten		2011 EUR	2012 EUR	2012 EUR	2012 EUR	2012 Prozent
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	347.853	340.000	624.011	-284.011	84%
		30520000 Leist.Land wg.d.Ums.d.Grunds.Arbeitssu.	347.853	340.000	624.011	-284.011	84%
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	97.674.182	103.178.058	103.312.422	-134.364	0%
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	19.010.600	19.122.400	19.899.910	-777.510	4%
		31310301 Zuweisungen VRG 2004 ohne Umsatzsteuer	5.042.299	5.050.000	5.117.878	-67.878	1%
		31310302 Zuweisungen VRG 2004 mit Umsatzsteuer	2.069.975	2.159.600	2.082.427	77.173	-4%
		31310400 Soziallastenausgleich nach § 22 FAG	1.854.311	1.805.600	0	1.805.600	-100%
		31510000 Grunderwerbsteuer Zuweisungen Land	5.514.712	4.600.000	4.462.105	137.895	-3%
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	2.218.129	2.654.102	2.232.856	421.246	-16%
		31611100 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0	0	211.632	-211.632	
		31829000 Ausgleich (§22 FAG)	0	0	1.769.466	-1.769.466	
		31910000 Leist.Beteil.Bund f.d.Ums.d. Grunds. f.	3.034.626	4.956.085	4.627.735	328.350	-7%
3	+	Sonstige Transfererträge	5.122.831	5.191.600	5.324.211	-132.611	3%
		32110000 Ersatz von soz. Leist. a. v. Einricht.	826.867	854.500	514.113	340.387	-40%
		32230000 Leistungen v.Sozialleistungsträgern	2.473.061	2.520.000	2.936.467	-416.467	17%
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.048.533	4.732.290	5.188.026	-455.736	10%
		33110000 Verwaltungsgebühren	3.202.148	3.197.290	3.457.618	-260.328	8%
		33110001 Verwaltungsgebühren BgA	376.835	330.000	425.667	-95.667	29%
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.469.550	1.205.000	1.304.741	-99.741	8%
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.819.083	1.711.489	2.013.236	-301.747	18%
		34210000 Erträge aus Verkauf	462.121	598.700	414.824	183.876	-31%
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	719.538	240.867	679.177	-438.310	182%
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.743.956	12.939.331	10.999.928	1.939.403	-15%
		34800000 Erstattungen vom Bund	1.234.276	3.137.500	1.595.093	1.542.407	-49%
		34810000 Erstattungen vom Land	6.932.901	6.232.500	5.453.805	778.695	-12%

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-	Ergebnis	Vergleich	Veränd.
		Vorjahr	schriebener	2012	Ansatz-	zum
		2011	Ansatz	2012	Ergebnis	Ansatz
		EUR	2012	EUR	2012	2012
			EUR	EUR	EUR	Prozent
		1	2	3	4	5
	34810001 (WAUS) Erstattungen vom Land	596.941	530.000	737.703	-207.703	39%
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.722.626	1.179.700	1.426.739	-247.039	21%
	34820001 (WAUS) Erstattungen von Gemeinden und GV	452.790	293.700	411.067	-117.367	40%
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0	104.500	0	104.500	-100%
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	95.018	173.900	95.000	78.900	-45%
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	124.865	0	129.643	-129.643	
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuelle Pla	72.000	182.000	23.880	158.120	-87%
	35610000 Bußgelder	1.282.071	1.570.000	1.301.872	268.128	-17%
	35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	265.366	0	56.664	-56.664	
	35910002 Periodenfremder Ertrag	300.800	0	291.019	-291.019	
10 =	Ordentliche Erträge	124.559.816	130.609.268	129.947.215	662.053	-1%
11 -	Personalaufwendungen	-30.407.740	-31.907.368	-31.630.092	-277.277	-1%
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.042.183	-11.566.618	-11.115.130	-451.488	-4%
	42110002 Erhaltungsaufwand	-996.575	-1.714.700	-1.629.601	-85.099	-5%
	42120006 FU Schutzplanken	-23.751	-90.000	-26.285	-63.715	-71%
	42120010 Belagsmaßnahmen	-1.034.860	-1.800.000	-1.639.556	-160.444	-9%
	42122000 UH Straßen-Fremdaufwand	-119.584	-145.000	-90.877	-54.123	-37%
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-255.769	-127.900	-239.540	111.640	87%
	42400000 Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude	-5.624	-625.500	-8.124	-617.376	-99%
	42410000 Aufwendungen für Wärmeverbrauchskosten	-512.353	-436.400	-586.559	150.159	34%
	42410001 Aufwendungen für Strom	-513.877	-382.900	-547.008	164.108	43%
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-674.982	-432.600	-673.311	240.711	56%
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-103.474	-15.300	-96.567	81.267	531%
	42620001 Fortbildung	-141.126	-243.650	-177.773	-65.877	-27%
	42720000 Aufwendungen für EDV	-766.916	-619.700	-718.874	99.174	16%
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-73.546	-201.500	-106.738	-94.762	-47%
	42750000 Lernmittel	-218.522	-192.900	-260.699	67.799	35%
	42760005 Werkstoffe Schulen	0	0	-185.907	185.907	
	42760006 Schülerverpflegung	0	0	-424.531	424.531	

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Veränd. zum Ansatz
		2011 EUR	2012 EUR	2012 EUR	2012 EUR	2012 Prozent
		1	2	3	4	5
	42770000 gesperrtWerkstoffe Schulen	-187.032	-207.100	0	-207.100	-100%
	42780000 gesperrtSchülerverpflegung	-465.529	-398.700	0	-398.700	-100%
	42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Vorräten	-119.595	-200.000	-54.334	-145.666	-73%
14	- Planmäßige Abschreibungen	-5.846.920	-5.659.138	-6.225.636	566.498	10%
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-772.253	-976.700	-686.416	-290.284	-30%
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-554.105	-636.800	-565.386	-71.414	-11%
	45180000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländisch	-127.035	-264.000	-48.089	-215.911	-82%
16	- Transferaufwendungen	-62.669.794	-61.711.200	-56.751.294	-4.959.906	-8%
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	-1.738.140	-604.100	-1.717.392	1.113.292	184%
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0	-66.500	-209.812	143.312	216%
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	-20.205.877	-20.039.800	-11.473.940	-8.565.860	-43%
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	-32.720.819	-32.164.000	-34.834.267	2.670.267	8%
	43390000 Sonstige soziale Leistungen	0	0	-70.739	70.739	
	43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	-1.661.539	-2.050.600	-1.694.629	-355.971	-17%
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.384.692	-15.092.143	-23.243.200	8.151.057	54%
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-3.578.801	-4.338.500	-3.816.885	-521.615	-12%
	44295001 Aufw. Schülerbeförderung KGH-Schule	-581.008	-460.000	-571.243	111.243	24%
	44295002 Beförderungsverträge Sprachheilzentrum	-830.449	-680.000	-733.265	53.265	8%
	44295005 Schülerbeförd. Regelbeförderungsverträge	-335.026	-200.000	-44.143	-155.857	-78%
	44295007 Schülerbeförd. Verkehrsunter. Sondersch	-255.343	-475.000	-218.313	-256.687	-54%
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-237.311	-631.700	-233.106	-398.594	-63%
	44520001 Erstatt. an Gden. für Beförderungsverträ	-90.119	0	-102.833	102.833	
	44520004 Erstatt. an Gden. für Sonderschüler (§ 1	-300.597	0	-285.620	285.620	
	44520005 (WAUS) Erstattungen an Gemeinden (GV)	-340.088	-205.000	-682.388	477.388	233%
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss.	0	0	-8.683.930	8.683.930	
	44910000 Besonderer Aufwand	-1.095.473	-1.529.670	-1.195.261	-334.409	-22%
	44910003 Besonderer Aufwand VGC Verbundkosten	-2.069.387	-1.909.500	-1.720.936	-188.564	-10%
	44910004 Besonderer Aufwand Sonstige ÖPNV-Maßnahm	-207.449	-157.900	-107.701	-50.199	-32%
	44910006 Bes. Aufwand Ko-Finanzierung Leader-Proj	-107.110	-129.793	-47.990	-81.803	-63%

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Veränd. zum Ansatz
	Ertrags- und Aufwandsarten		2011 EUR	2012 EUR	2012 EUR	2012 EUR	2012 Prozent
			1	2	3	4	5
		44910018 Besonderer Aufwand für Dienstleistungen	-175.718	-350.500	-299.433	-51.067	-15%
		44910020 Bes.Aufwand f. S-Bahn Nagold-Herrenberg	-27.549	-80.000	-1.624	-78.376	-98%
		44910023 Besonderer Aufwand Projekt Jugend Stärke	-1.949	-179.000	-18.150	-160.850	-90%
		44910024 Bes. Aufwand Landesgartenschau Nagold 20	0	-125.000	-217.737	92.737	74%
		44921000 Periodenfremder Aufwand	-20.914	0	-295.581	295.581	
		44980000 Deckungsreserve	0	-100.000	0	-100.000	-100%
		44990000 Globaler Minderaufwand	0	500.000	0	500.000	-100%
18	=	Ordentliche Aufwendungen	-123.905.599	-126.913.168	-129.651.767	2.738.599	2%
19	=	Ordentliches Ergebnis	654.217	3.696.100	295.448	3.400.652	-92%
22	+	Außerordentliche Erträge	404.466	69.100	266.124	-197.024	285%
23	-	Außerordentliche Aufwendungen	-402.653	-160.000	-109.039	-50.961	-32%
24	=	Sonderergebnis	1.812	-90.900	157.085	-247.985	-273%
25	=	Gesamtergebnis	656.029	3.605.200	452.533	3.152.667	-87%
26		nachrichtl.: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-654.217	0	-295.448	295.448	
27		nachrichtl.: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.812	0	-156.249	156.249	

Im Einzelnen

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Da die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG II-Empfänger an die Landkreise höher ausfiel als geplant, lag diese Ertragsposition im Jahr 2012 rd. 284 T EUR über dem Ansatz.

(2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Diese Position schloss mit einer Verbesserung in Höhe von insgesamt rd. 134 T EUR ab. Dies konnte nur durch die erhöhten Schlüsselzuweisungen von rd. 778 T EUR (Erhöhung Kopfbetrag von 510 EUR auf 517 EUR) erreicht werden.

Die folgenden Positionen ergaben eine Verschlechterung:

Zuweisungen aus dem Grunderwerbsteueraufkommen	-138 T EUR
(Bilanzielle) Auflösung von Sonderposten	-210 T EUR
Leistungsbeteiligung des Bundes bei der Grundsicherung	-328 T EUR

(3) Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge lagen rd. 133 T EUR über dem Ansatz von rd. 5,19 Mio. EUR. Dies waren insbesondere 416 T EUR höhere Leistungen von Sozialleistungsträgern, davon allein etwa 394 T EUR bei der Eingliederungshilfe behinderter Menschen. Die Ersätze von ambulanten Sozialleistungen fielen dafür um 340 T EUR geringer aus (hier vor allem bei der Grundsicherung für Unterkunft/Heizung).

(4) Öffentlich-rechtliche Entgelte

Im Bereich der Gebühren und ähnlichen Entgelte konnten wiederum Mehrerträge von insgesamt rd. 456 T EUR erzielt werden.

(5) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mit etwa 302 T EUR liegt diese Gesamtposition im „Plus“. Die Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte verbesserten sich im Vergleich zur Planung um rd. 438 T EUR. Diese ergeben sich vor allem noch durch weitere Zahlungen des Statistischen Landesamtes für den Zensus 2011 (+132 T EUR). Ansonsten sind die Erträge aus Mieten und Pachten und aus Verkäufen mit rd. 184 T EUR geringer ausgefallen.

(6) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen lagen ca. 1,94 Mio. EUR unter dem Ansatz von rd. 12,94 Mio. EUR. Davon entfielen auf die Erstattungen vom Bund etwa 1,54 Mio. EUR weniger.

(7) Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinsen und ähnlichen Erträge ergaben auf die gesamte Ergebnisrechnung gesehen eine weitgehend ausgeglichene Position (-9 T EUR).

(8) Aktivierte Eigenleistungen

Auch hier ergab sich auf die gesamte Ergebnisrechnung gesehen eine weitgehend ausgeglichene Position (-28 T EUR).

(9) Sonstige ordentliche Erträge

Die geringeren Erträge aus Bußgeldern von rd. 268 T EUR wurden durch die nicht planbaren periodenfremden Erträge von 291 T EUR ausgeglichen.

(10) Ordentliche Erträge

Die **gesamten ordentlichen Erträge** fielen somit um etwa 662 T EUR geringer aus als geplant. Bei einem Planansatz von rd. 130,61 Mio. EUR sind dies etwa -0,5%.

(11) Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen werden unter Nr. 6.3 gesondert erläutert.

(12) Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen wurden 2012 bei den Personalaufwendungen geplant und gebucht.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier ergaben sich geringere Aufwendungen von 451 T EUR bei einem Planansatz von 11,57 Mio. EUR. Davon entfielen allein auf die Kreisstraßen rd. -278 T EUR. Bei den Liegenschaftskosten ergaben sich insgesamt im Saldo ca. 173 T EUR mehr. Für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens wurden etwa 112 T EUR mehr aufgewendet, dafür beim Verbrauch von Vorräten rd. 146 T EUR weniger. Die EDV-

Aufwendungen lagen um ca. 99 T EUR höher als geplant – dafür die Fortbildungskosten um 66 T EUR niedriger.

(14) Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen lagen bei einem Planansatz von 5,66 Mio. EUR um etwa 566 T EUR höher als veranschlagt.

Auch noch im Rahmen der Erstellung des Haushaltsplanes 2012 wurden die Planansätze aus der bisherigen Anlagenbuchhaltung (kameral) ermittelt.

Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) fordert laut Bilanzierungsleitfaden (Stand Januar 2011) die Einzelbewertung jedes selbstständig bewertbaren Anlagegutes. Hierbei sind jeweils individuelle Nutzungsdauern zu hinterlegen.

Die damit erforderlich gewordene Neubewertung des Gebäudebestands konnte erst 2011/2012 durchgeführt werden. Die Aufteilung der vorhandenen Anschaffungs- und Herstellungskosten auf die einzelnen Gebäude wurde anhand der Gebäudeversicherungswerte des Jahres 1914 im Rahmen einer Rückindizierung vorgenommen. Den unterschiedlichen Herstellungsjahren wird somit Rechnung getragen. Die empfohlene Nutzungsdauer des Bundesministeriums für Finanzen beläuft sich für Gebäude auf 50 Jahre; diese wurde grundsätzlich übernommen. Ebenfalls erfolgte eine entsprechende Aufteilung der Sonderposten (Zuschüsse).

Des Weiteren waren auch im Bereich des Straßenvermögens Nachbewertungen erforderlich. Die Kreisstraßen werden nach dem Bilanzierungsleitfaden grundsätzlich der Straßenart I zugeordnet, für die von einer Nutzungsdauer von 25 bis 30 Jahren auszugehen ist, sofern ein entsprechendes Verkehrsaufkommen vorliegt. Nachdem dies im Landkreis Calw nicht zutrifft, wurde seitens der Abteilung Straßenbau analog einer Einstufung in die Kategorie II bei voll ausgebauten Straßen eine Nutzungsdauer von 40 Jahren und bei Teilausbau eine Nutzungsdauer von 30 Jahren festgelegt. Auf Grundlage der neu erstellten Straßenliste wurden die Schätzwerte für die Herstellungskosten, die kumulierten Abschreibungen und die daraus resultierenden Restbuchwerte anhand der neu festgelegten Nutzungsdauern für jeden einzelnen der 403 Straßenabschnitte ermittelt.

Ebenfalls wurde in der am 14.02.2011 veröffentlichten Fassung des Leitfadens zur Bilanzierung festgeschrieben, dass Ausgaben für bisher im „Vermögenshaushalt“ gebuchte Straßendeckenerneuerungen (UA I Maßnahmen) zukünftig ordentliche Aufwendungen des Ergebnishaushalts darstellen. Die Restbuchwerte dieser Maßnahmen wurden bereits bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz nicht ins neue System übernommen.

(15) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen lagen mit rd. 686 T EUR um 290 T EUR unter dem Planansatz. Allein bei den Kassenkrediten wurden Zinsaufwendungen von nahezu 216 T EUR eingespart. Dies ist vor allem auf einen geringeren Kassenkredit-

bedarf (gegenüber 2011 und 2010) und auf die extrem gefallen Zinssätze zurück zu führen.

(16) Transferaufwendungen

Der Planansatz von rd. 61,71 Mio. EUR wurde um 4,96 Mio. EUR unterschritten.

Die Sozialleistungen an natürliche Personen ergaben allein einen „Minderaufwand“ von annähernd 5,90 Mio. EUR. Allerdings ergaben sich durch Umstellung der Buchungspraxis bei der „Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende“ (unter lfd. Nr. 17) ein „Mehraufwand“ von 8,68 Mio. EUR.

Bei den allgemeinen Zuweisungen (übriger Bereich) wurden rd. 356 T EUR weniger aufgewendet als geplant. Dies betraf vor allem die Jugendsozialarbeit (-119 T EUR). Zudem wurde die geplante Zuweisung bei den „Frühen Hilfen“ i.H. von 200 T EUR beim Besonderen Aufwand verbucht (lfd. Nr. 17).

Vor allem auf Grund der Tatsache, dass die Zuweisungen an den Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold für Zins und Tilgung, wie vom Kreistag am 17.12.2012 beschlossen, nunmehr im Ergebnishaushalt als Verlustabdeckung verbucht wurden, ergaben etwa 1,11 Mio. EUR höhere Zuschüsse an verbundene Unternehmen.

(17) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier ergaben sich insgesamt Mehraufwendungen von rd. 8,15 Mio. EUR bei einem Planansatz von 15,09 Mio. EUR.

Allein durch Umstellung der Buchungspraxis bei der „Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende“ ergab sich ein „Mehraufwand“ von 8,68 Mio. EUR (unter lfd. Nr. 16 „Sozialleistungen an natürliche Personen“ dafür „Minderaufwand“).

Die Gesamtkosten für die Schülerbeförderung lagen mit etwa 463 T EUR unter dem Planansatz.

Bei den allgemeinen besonderen Aufwänden wurden rd. 334 T EUR weniger ausgegeben. Der besondere Aufwand „VGC-Verbundkosten“ lag mit etwa 189 T EUR unter dem Planansatz von 1,91 Mio. EUR. Auch der besondere Aufwand für das Projekt „Jugend Stärke“ fiel ebenfalls um rd. 161 T EUR geringer aus, als veranschlagt.

Unbebucht blieb auch die Deckungsreserve mit dem Ansatz von 100 T EUR und der globale Minderaufwand von 500 T EUR, da die entsprechenden Aufwendungen grundsätzlich bei den tatsächlichen Kostenobjekten verbucht werden. Demgegenüber musste allerdings ein nicht planbarer periodenfremder Aufwand von rd. 296 T EUR verbucht werden. Darin enthalten ist allein ein Betrag von ca. 75 T EUR aus einer Umsatzsteuer-Nachzahlung für die Jahre 2008 bis 2010 im Zusammenhang mit dem S-Bahn-Projekt. Aber auch durch diverse Nachzahlungen auf Grund von Schlussrechnungen (das Vorjahr betreffend - z.B. Prognos-Gutachten, Gebäude-Energiekosten etc.) ergab sich dieser Betrag.

(18) Ordentliche Aufwendungen

Die **gesamten ordentlichen Aufwendungen** fielen somit um etwa 2,74 Mio. EUR höher aus als geplant. Bei einem Planansatz von rd. 126,91 Mio. EUR sind dies etwa 2,2%.

(22) Außerordentliche Erträge

Hier werden z.B. die angenommenen Spenden sowie empfangene Schadenersatzleistungen gebucht. Aber auch periodenfremde Erträge sind darin zu finden. Insgesamt betragen die außerordentlichen Erträge im Jahr 2012 rd. 226 T EUR. Davon sind u.a. Schadenersatzleistungen von insgesamt etwa 149 T EUR enthalten. Etwa 41 T EUR erbrachten Verkäufe von bereits abgeschriebenen Anlagegütern.

(23) Außerordentliche Aufwendungen

Insgesamt wurden im Jahr 2012 außerordentliche Aufwendungen in Höhe von etwa 109 T EUR geleistet. Davon entfiel ein Betrag von etwa 79 T EUR auf geleistete Schadenersätze an Straßen.

(26) Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

(27) Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Zu beiden Positionen wird auf die Anlage 10.7 verwiesen.

6.5 Übersicht der Investitionen 2012 mit Erläuterungen

(Beträge in EUR)

Profit-center	Investitions-auftrag	Bezeichnung	E/A	geplante Gesamtausgaben mehrjähriger Vorhaben	E/A bis einschl. 2011 mehrjähriger Vorhaben	Ermächtigungs-übertragung Vorjahr	Plan 2012	Ergebnis 2012	Vergleich/ Saldo	Ermächtigungs-übertragung Folgejahr*	Erläuterungen Ergebnis 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
THH1		Teilhaushalt 1													
1112	I1111200001	Steuerung BL Erwerb bewgl. Sachen	A			0	0	149,62	-150	0	Beschaffung Monitor				
1120	I1112000001	Datenverarbeitung Erwerb bewgl. Sachen	A			7.834	250.000	259.159,87	-1.326	3.600	Lizenzweiterungen, PC+Server Erneuerung				
1120	I1112000002	Datenverarbeitung DV-Netz, Telefonanlage	A			5.000	5.000	6.334,85	3.665	0	Außenstelle Calmbach Telefonanlage				
1121	I1112100001	Personal Organisation Erw. bewegl. Sachen	A			0	6.000	1.440,95	4.559	0	Massageliege				
1122	I1112200001	Finanzen Erwerb bewegl. Sachen	A			16.700	15.000	65.300,07	-33.600	0	Beschaffung und Inbetriebnahme Kassensautomat				
1124	I0112400001	Verwaltungsgebäude Baumaßnahmen	A	225.943	211.033	23.967	0	66.609,55	-42.642	10.900	Erwerb Gebäude Langwiesenweg Bad Wildbad + Erweiterung Parkplätze LRA Vogteistraße Rest				
1124	I1112400001	Verwaltungsgebäude Erwerb von Grundstücken	A			0	0	215.421,25	-215.421	0	Erwerb Grundstücke (bebaut) Langwiesenweg Bad Wildbad				
1124	I1112400002	Verwaltungsgebäude Erwerb bewegl. Sachen	A			8.000	27.000	23.567,42	11.433	11.400	Büroausstattung laufende Ergänzungen				
1124	I7112400001	PC 1124 Veräuß.v. Vermögen+Rückzahlungen	E			0	0	-915,98	916	0	Verkäufe gut erhaltener Büroausstattung				
1133	I1113300001	Grundstücksverw. Erwerb Grundstücke	A			0	10.000	6.105,58	3.894		Erwerb Grundstücke (unbebaut) Langwiesenweg Bad Wildbad				
4110	I1411000001	Krankenhäuser Zuweis. an Eigenbetrieb	A			0	1.056.400	0,00	1.056.400	0	It. Kreistagsbeschluss vom 17.12.2012 werden ab dem Haushaltsjahr 2011 Tilgungszuweisungen für den Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold und der Kreiskliniken Calw gGmbH nicht mehr im Investitions- sondern im Ergebnishaushalt gebucht.				
4110	I1411000002	Krankenhäuser Zusch. an übrigen Bereich	A			0	143.400	0,00	143.400	0					
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH1	E			0	0	-915,98	916	0	**				
		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH1	A			61.501	1.512.800	644.089,16	930.212	25.900					
		Saldo aus Investitionstätigkeit THH1				61.501	1.512.800	643.173,18	931.128	25.900					

THH2		Teilhaushalt 2																
5470	I0547000001	Hermann-Hesse-Bahn Baumaßnahmen	A			0	0	273.392,49	-273.392	0								
		Herm-Hesse-Bahn Zuw an öff.w. Unter BgA	A			0	390.000	0,00	390.000	116.608								
5470	I6547000030	Hermann-Hesse-Bahn Zuw. von GemeindenBgA	E			0	-174.000	-155.004,30	-18.996	0								
5470	I1547000011	Enztalbahn Zuw. an öff-wirtsch Unternehm	A	3.180.000		0	1.030.000	0,00	1.030.000	1.030.000					1.030.000			
5470	I6547000010	Enztalbahn Zuweisungen von Gemeinden	E	1.590.000		0	-515.000	0,00	-515.000	0								
5470	I1547000022	Nagoldtalbahn Zuw. an öff-wirtsch Unternehmen	A	2.400.000	898.509	450.000	701.731,95	646.777	645.782									
5470	I6547000021	Nagoldtalbahn Zuweisungen von Gemeinden	E	1.200.000		0	-225.000	-204.901,24	-20.099	0								
5710	I1571000003	Leader Trias Urzeit Zentrum	A	220.000		0	0	0,00	0	0				50.000	60.000	110.000		
5750	I1575000001	Tourismus Erwerb bewegl. Sachen	A			0	25.000	0,00	25.000	0								
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH2	E			0	-914.000	-359.905,54	-554.095	0								
		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH2	A			898.509	1.895.000	975.124,44	1.818.385	1.792.390								
		Saldo aus Investitionstätigkeit THH2				898.509	981.000	615.218,90	1.264.290	1.792.390								
THH3		Teilhaushalt 3																
2120	I0212000001	K-G-Haldenwang-Schule Baumaßnahmen	A			35.000	51.000	29.075,58	56.924	10.800								
2120	I0212000002	K-G-H-Schule Generalsanierung Baumaßnahmen	A	925.378	567.316	53.672	292.000	358.062,77	-12.391	0								
2120	I1212000001	K-G-Haldenwang-Schule Erw. bewegl Sachen	A			0	30.000	27.721,02	2.279	0								
2120	I7212000001	K-G-H-Schule Veräuß. v. Vermögen + Rückzahl.	E			0	0	0,00	0	0								
2120	I1212000003	Kiga f.Geistig-u.Körperbeh. Erw bew Sach	A			5.000	8.000	10.764,80	2.235	0								
2120	I1212000004	Schule für Kranke Erwerb bewegl. Sachen	A			2.846	3.000	795,52	5.051	2.200								
2120	I0212000003	Kiga f.Geistig-u.Körperbehinderte Baumaß	A			0	0	0,00	0	0								

2130	I0213000001	KBSZ Calw Baumaßnahmen	A			0	0	15.300,83	-15.301	0	Einricht. Teeküchen für Ganztagsbetreuung				
2130	I0213000010	KBSZ Nagold Baumaßnahmen	A			0	43.000	24.936,14	18.064	18.000	Erneuerung Postverteileranlage				
2130	I1213000001	KBSZ Calw Erwerb bewegl. Sachen	A			0	0	195.615,00	-195.615	0	Kauf Grundstück und Gebäude Oberriederstr. 3				
2130	I1213000002	KBSZ Calw DV-Netz	A			0	5.000	0,00	5.000	0					
2130	I6213000004	KBSZ Calw Erweit. 2. BA Zuweisung Land	E	1.454.000		0	0	-1.454.000,00	1.454.000	0	Zuw. vom Land 2. Bauabschnitt KBSZ Calw				
2130	I1213000005	J.-G.-Dörtenbach-Schu CW Erw.bewl.Sachen	A			35.276	309.000	212.561,59	131.714	105.470	Ausstattung Klassenzimmer+Werkstätten (Maschinen, Möbel, PC usw.)				
2130	I1213000006	H.-Gundert-Schule Calw Erw.bew. Sachen	A			5.234	129.000	101.266,28	32.968	9.240	Ausstattung Klassenzimmer (Möbel, PC usw.)				
2130	I1213000011	KBSZ Nagold Erweiterung DV-Netz	A			0	5.000	8.147,23	-3.147	0	Nachrüstung EDV-Technik in Klassenräumen				
2130	I1213000012	Gewerbl Schulen Nagold Erw. bew. Sachen	A			4.469	420.000	369.508,78	54.960	56.447	Ausstattung Klassenz.und Werkstätte (Möbel, Maschinen)				
2130	I1213000013	Kaufm. Schulen Nagold Erw. bewegl. Sachen	A			25.000	67.000	46.729,98	45.270	33.448	Ausstattung Klassenzimmer (Möbel, PC usw.), Kauf Kehrmaschine				
2130	I1213000014	Annem-Lindner-Schule NA Erw. bew. Sachen	A			28.500	40.000	55.440,91	13.059	0	Ausstattung Klassenzimmer (Möbel, PC usw.), Kauf Kehrmaschine				
2130	I1213000015	Fachs. Nebenerwerbslandw.Nag. Bew. Sach	A			2.000	2.000	1.232,41	2.768	0	Beschaffung Beamer und Laptop				
2130	I1213000017	KBSZ Nagold Erweiterung	A	1.475.000		0	0	0,00	0	0		350.000	375.000	750.000	
2130	I7213000001	PC 2130 KBSZ Calw Veräuß.v. Vermög+Rückz	E			0	0	-2.750,00	2.750	0	Verkaufserlös Siebdruckanlage				
2130	I7213000010	PC 2130 KBSZ Nag. Veräuß.v. Vermög+Rückz	E			0	0	-300,00	300	0	Gutschrift für Inzahlungnahme Laubbläser				
2150	I1215000001	Kreismedienzentrum Erwerb bewegl. Sachen	A			0	10.000	8.867,16	1.133	0	Beschaffung von Beamer, Leinwand, PC				
2720	I1272000001	Bibliothek Calw Erwerb bewegl. Sachen	A			2.000	2.500	4.467,00	33	0	Beschaffung und Ergänzung Doppelregalanlage				
2720	I1272000010	Bibliothek Nagold Erwerb bewegl. Sachen	A			0	2.500	0,00	2.500	2.500					
2810	I1281000001	Sonst. Kunstpflege Erwerb bewegl. Sachen	A			10.000	10.000	6.560,00	13.440	0	Beschaffung Kunstgegenstand				
4241	I1424100001	Schulsporthalle Calw Erw. bewegl. Sachen	A			3.000	5.000	0,00	8.000	0					
4241	I1424100010	Schulsporthalle Nagold Erw. bew. Sachen	A			3.000	5.000	0,00	8.000	0					
2140-02	I1214002001	Schülerwohnheim Calw Erw. bewegl. Sachen	A			0	15.000	12.840,81	2.159	0	Beschaffung Billardtische, Tischkicker, TV-Gerät usw.				
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH3	E			0	0	-1.457.050,00	1.457.050	0	**				
		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH3	A			214.996	1.454.000	1.489.893,81	179.103	238.105					
		Saldo aus Investitionstätigkeit THH3				214.996	1.454.000	32.843,81	1.636.153	238.105					
		THH4													
		Teilhaushalt 4													
3180	I1318000001	Soziale Hilfen Erwerb bewegl. Sachen	A			0	40.000	0,00	40.000	0					
3620-01	I1362000001	Jugendhilfeverw. Erwerb bewegl. Sachen	A			0	35.000	-375,91	35.376	0	Umbuchung wegen geänderten Geschäftsbereich				
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH4	E			0	0	0,00	0	0	**				
		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH4	A			0	75.000	-375,91	75.376	0					
		Saldo aus Investitionstätigkeit THH4				0	75.000	-375,91	75.376	0					

THH5		Teilhaushalt 5																
5420	I7542000001	Kreisstraßen Verk.Erlös aus Grundstücken	E			0	-5.000	-9.189,14	4.189	0								
5420	I1542000001	Straßenbau Erwerb bewegl. Sachen	A			0	3.000	0,00	3.000	0								
5420	I1542000003	Kreisstraßen Erwerb von Grundstücken	A			0	64.000	28.661,50	35.339	0								
5420	I1542000005	Kreisstraßen Inv.Zuweisungen an Land	A			25.000	0	0,00	25.000	25.000								
5420	I1542000006	Kreisstraßen Zuweisungen an Gemeinden	A			99.555	170.000	72.389,91	197.165	35.000								
5420	I6542000003	Kreisstraßen Zuweisungen von Gemeinden	E			0	0	-17.936,97	17.937	0								
5420	I1542000002	Straßenmeistereien Erwerb Anlagevermögen	A			0	380.000	379.199,92	800	0								
5420	I6542000004	Straßenmeistereien Invest.Anteil Bund	E			0	-75.000	-88.677,86	13.678	0								
5420	I7542000003	Straßenmeistereien Verk.Erlös bew Sachen	E			0	-16.000	-38.140,00	22.140	0								
5420	I0542043001	K4300 Gechingen - 7 Tannen Baumaßn.	A	2.930.000	14.113	0	30.000	4.239,34	25.761	25.761								
5420	I1542043001	K4300 Gechingen - 7 Tannen Grundstückswerb	A	200.000		0	0	0,00	0	0								
5420	I6542043001	K4300 Gechingen - 7 Tannen Zuw.v.Land (GVFG)	E	-1.930.000	2.913	0	0	-2.354,40	2.354	0								
5420	I0542043011	K4301 OD Holzbronn-Gütlingen Baumaßn.	A	1.215.000	1.121.076	100.000	0	74.022,75	25.977	10.000								
5420	I1542043011	K4301 OD Holzbr.-Gütlingen Grundst. Erw.	A	90.000	35.606	54.395	0	53.332,20	1.062	1.062								
5420	I6542043011	K4301 OD Holzbronn-Gütlingen Zuw.v.Land (GVFG)	E	-783.000	-600.000	0	0	-100.000,00	100.000	0								
5420	I6542043011	K4301 OD Holzbronn-Gütlingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist.)	E		-12.535													
5420	I6542043012	K4301 OD Holzbronn-Gütlingen Zuw.v.Gemeinden	E	-261.000	-215.000	0	0	-20.000,00	20.000									
5420	I0542043251	K4325 Radweg Würzb-Naisl-Agenb Baumaßn	A	745.000	609.582	0	75.000	116.489,81	-41.490	0								
5420	I1542043251	K4325 Radw Würzb-Naisl-Agenb Grundst.Erw	A		4.931	49.951	50.000	20.917,20	79.034	20.000								
5420	I6542043251	K4325 Radw Würzb-Naisl-Agenb Zuw.v.Land (GVFG)	E	-414.900	-170.000	0	-83.100	-120.000,00	36.900	0								
5420	I6542043251	K4301 OD Holzbronn-Gütlingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist.)	E		-33.696			-4.406,40	4.406									
5420	I6542043252	K4325 Radw Würzb-Naisl-Agenb Zuw.v.Gemeinde	E	-165.000	-89.450	0	-59.300	-64.000,00	4.700	0								

5420	I0542043341	K4334 L351-OD Überberg m. KVP Baumaßn.	A	1.920.000	1.781.131	0	0	-10.597,30	10.597	0	Berichtigung Abschreibungsbeginn Eröffnungsbilanz				
5420	I1542043341	K4334 L351-OD Überberg m. KVP Grundst.Erwerb	A			137.965									
5420	I6542043341	K4334 L351-OD Überberg m.KVP Zuw.v.Land (GVFG)	E	-970.000	-881.000	0	0	-127.448,73	127.449	0	Umbuchung, Berichtigung Beginn Auflösung				
5420	I6542043342	K4334 L351-OD Überberg m.KVP Zuw.v.Gemeinden	E	-260.000	-260.000	0	0	-75.229,17	75.229		Kostenanteil Stadt Altensteig, Berichtigung Beginn Auflösung				
5420	I0542043343	K4334 Überberg-Ettmannsw. Baumaßnahmen	A	2.915.000		0	175.000	50.709,37	124.291	124.291	Akt. Eigenleistungen, Voruntersuchungen, Planungsleistungen Dritter	875.000	1.600.000	155.000	
5420	I1542043343	K4334 Überberg-Ettmannsw. Grundst.Erw.	A	395.000	3.677	0	0	490,10	-490	0	Wertermittlung Obstbäume für Entschädigung an Grst.eigentümer	125.000			
5420	I6542043343	K4334 Überberg-Ettmannsw. Zuw.v.Land (GVFG)	E	-2.000.000		0	0		0			500.000	900.000	400.000	200.000
5420	I6542043343	K4301 OD Holzbronn-Gütltingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist)	E		-3.677			-13.226,40	13.226		Erstattungen aus VRG für aktivierte Eigenleistungen				
5420	I6542043344	K4334 Überberg-Ettmannsw. Zuw.v.Gemeinden	E	-250.000		0	0	0,00	0				100.000	40.000	
5420	I0542043391	K4339 Ortsumgehung Rohrdorf Baumaßnahmen	A	11.600.000	10.675.551	577.798	0	306.363,33	271.435	283.077	Beseitigung Erdlager, Rückbau alte Kreisstraße				
5420	I1452043391	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Grundst.Erwerb	A			254.411	107.070	0	48.831,00	58.239	58.239	Abwicklung Veränderungsnachweis nach Vermessung			
5420	I6542043391	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Zuw. vom Bund	E			0	0	39.634,50	-39.635	0					
5420	I6542043392	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Zuw. vom Land (GVFG)	E	-7.460.000	-5.967.000	0	0		0						
5420	I6542043392	K4301 OD Holzbronn-Gütltingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist)	E					-6.465,60	6.466		Erstattungen aus dem VRG für aktivierte Eigenleistungen				
5420	I7542043391	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Verk.Erl.Grundst.	E			0	0	-39.855,00	39.855	0	Rückzahlung Kaufpreise nach Vermessung				
5420	I6542043393	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Zuw.v.Gemeinden	E	-1.120.000	-1.028.689										
5420	I0542043394	K4339 Walddorf- Egenhausen Baumaßnahmen	A	1.649.000	68.971	1.283.405	329.000	1.337.119,57	275.286	340.367	Aktivierte Eigenleistungen für Planung Bauleitung, Baukosten				
5420	I1542043394	K4339 Walddorf-Egenhausen Grundst.Erw.	A	251.000	29.224	70.777	151.000	23.831,25	197.945	197.945	Auszahlung auf Grund Kaufverträgen und Bauvereinbarungen				
5420	I6542043394	K4339 Walddorf-Egenhausen Zuw.v.Land (GVFG)	E	-1.127.000	0	0	-200.000	-640.000,00	440.000	0	Zuweisung Land nach LGVFG	227.000			
5420	I6542043394	K4301 OD Holzbronn-Gütltingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist)	E		-37.666			-36.144,00	36.144		Erstattungen aus dem VRG für aktivierte Eigenleistungen				
5420	I6542043395	K4339 Walddorf-Egenhausen Zuw.v.Gemeinden	E	-10.000	0										

5420	I0542043461	K4346 Teilortsumf. Iselshausen Baumaßn.	A	9.500.000	7.716.427	1.000.000	0	362.759,38	637.241	637.241	Schlussrechnung Vogelbau, Restarbeiten				
5420	I1542043461	K4346 Iselshausen Erwerb Grundstücke	A		342.365	99.710	0	10.000,00	89.710	89.710	Schlussvermessung (an Abteilung Vermessung)				
5420	I6542043461	K4346 Iselshausen Zuw.v.Bund und Bahn	E	-5.500.000	-4.608.000	0	0	-95.000,00	95.000		Kostenanteil Bund auf Grund Kreuzungsvereinbarung				
5420	I6542043462	K4346 Iselshausen Zuw.v.Land (GVFG)	E	-2.700.000	-1.917.000	0	0	-80.000,00	80.000		Zuweisung Land nach LGVFG				
5420	I6542043462	K4301 OD Holzbronn-Gütlingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist)	E		-46.511			-5.292,00	5.292		Erstattungen aus dem VRG für aktivierte Eigenleistungen				
5420	I6542043463	K4346 Iselshausen Zuw.v.Gemeinden	E	-350.000	-230.000	0	0	-85.000,00	85.000		Kostenanteil Stadt auf Grund Vereinbarung				
5420	I0542043632	K4363 Gechingen Bau FSA Rathausvorplatz	A	0		0	0	65.561,94			Baukosten für Bau Fußgängerampel Rathausvorplatz Gechingen				
5420	I0542043661	K4366 OD Aichelberg Baumaßnahmen	A	1.679.000	18.559	33.933	0	10.767,63	23.165	30.568	Aktivierte Eigenleistungen, Honorar Geländeaufnahmen für Planung	1.400.000	239.000		
5420	I6542043661	K4366 OD Aichelberg Zuw.v.Land (GVFG)	E	-853.000	-9.012	0	0	-4.111,20	4.111		Erstattungen aus VRG für aktivierte Eigenleistungen	600.000	153.000	100.000	
5420	I6542043662	K4366 OD Aichelberg Zuw.v.Gemeinden	E	-347.000		0	0	0,00	0			200.000	100.000	47.000	
5420	I7542043661	K4366 OD Aichelberg Grundst.erwerb	A	100.000		0	0	0,00	0			60.000	40.000		
5420	I0542043741	K4374 Ostelsheim Sohlengrund Baumaßnahmen	A	1.040.000	0	0	0	0,00	0			30.000	70.000	780.000	150.000
5420	I1542043741	K4374 Ostelsheim Sohlengrund Erwerb Grundstücke	A	70.000	0	0	0	0,00	0					20.000	50.000
5420	I6542043751	K4374 Ostelsheim Sohlengrund Zuw. v. Land (GVFG)	E	-587.000	0	0	0	0,00	0					294.000	293.000
5420	I0542000004	Baumaßnahmen bis 2009 (Altdatenübernahme)	A			0	0	-1.179.807,25	1.179.807	0	Abrechnungen Anlagen im Bau				
5420	I0542000099	Sonstige Maßnahmen	A			0	147.000	0,00	147.000	0					
5420	I6542000005	Zuweis. Baumaßnahmen bis 2009	E			0	0	688.737,39	-688.737	0	Erstattung VRG für Planung/Bauleitung, Einzahlung bei Maßnahmen				
5420	I6542000098	Sonst. Maßn. Zuweisungen vom Land	E			0	-72.000	0,00	-72.000	0					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH5			E			0	-510.400	-944.104,98	433.704	0					
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH5			A			3.501.594	1.574.000	1.775.281,65	3.365.874	1.878.261					
Saldo aus Investitionstätigkeit THH5						3.501.594	1.063.600	831.176,67	3.799.578	1.878.261					
THH6															
Teilhaushalt 6															
1226	I1122600001	Verbr.Schutz Vet.Dienst Erw. bew. Sachen	A			0	3.000	-1.161,06	4.161	0	Zuschuss für 2 Hubtischwagen				
1226	I1122600002	Fleischhygiene Erwerb bewegl. Sachen	A			0	3.000	1.380,79	1.619	0	Beschaffung Laborgeräte (Mikroskop, Digitalwaagen)				
5540	I1554000001	Naturschutz Erwerb bewegl. Sachen	A			0	25.000	0,00	25.000	25.000					
5550	I1555000002	Waldwirtsch.Erw. bew. Sachen BgA	A			0	0	2.255,46	-2.255	0	Umbuchung wegen geänderten Geschäftsbereich Schneepflug, Allradsschlepper, Ausstattung				
5550	I1555000003	Waldschulheim Erwerb bewegl. Sachen	A			7.984	55.000	55.040,60	7.943	0	Waldschulheim				
5550	I1555000005	Forst und Jagd Erw.bewegl. Sachen	A			0	24.100	0,00	24.100						
5551	I1555100001	Landwirtschaft Erwerb bewegl. Sachen	A			0	2.000	0,00	2.000	0					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH6			E			0	0	0,00	0	0					
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH6			A			7.984	112.100	57.515,79	62.568	25.000					
Saldo aus Investitionstätigkeit THH6						7.984	112.100	57.515,79	62.568	25.000					

THH7		Teilhaushalt 7													
1260	I1126000001	Feuerwehr, Brandschutz Erw. bew. Sachen	A		140.128	26.000	118.307,04	47.821	0	Zuschuss an Stadt Altensteig für Überdachung Brandcontainer Übertragung Gefahrgutwagen an Stadt Nagold					
1260	I1126000002	Zentral. FW-Werkstätte Erw. bewegl. Sachen	A		0	2.400	0,00	2.400	0						
1260	I1126000003	Feuerwehr, Brandschutz Zuw. an Gemeinden	A		0	215.000	0,00	215.000	166.821						
1260	I6126000001	Feuerwehr, Brandschutz Zuw. vom Land	E		0	-3.500	-3.500,00	0	0	Zuweisung vom Land für Kreisbrandmeister					
1280	I1128000001	Katastrophenschutz Erwerb bewegl. Sachen	A		0	500	0,00	500	0						
5111	I1511100001	Vermessung Erwerb bewegl. Sachen	A		0	13.000	0,00	13.000	0						
5111	I1511100002	Vermessung Erwerb bewegl. Sachen BqA	A		0	0	11.784,15	-11.784	0	Beschaffung eines Tachymeter und eines Feldrechners					
5210	I1521000001	Bauordnung Erwerb bewegl. Sachen	A		0	4.000	0,00	4.000	0						
5610	I1561000001	Umweltschutz Erwerb bewegl. Sachen	A		0	2.000	1.544,30	456	0	Beschaffung Abflussmessgerät					
5610	I1561000003	Umwelt u. Ordnung BL Erwerb bew. Sachen	A		0	200	0,00	200	0						
5620	I1532000001	Arbeitsschutz Erwerb bewegl. Sachen	A		0	13.500	13.469,61	30	0	Beschaffung Schallanalysator					
1221-01	I1122101001	Straßenverkehr Erwerb bewegl. Sachen	A		0	5.000	1.109,50	3.891	0	Prägesiegel, Siegelpresse					
1221-01	I1122101002	Messdienst Erwerb bewegl. Sachen	A		12.055	110.000	52.232,67	69.823	67.800	Geschwindigkeitsmessanlage + dazugehörige EDV-Ausstattung					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH7					0	-3.500	-3.500,00	0	0						
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH7					152.183	391.600	198.447,27	345.336	234.621						
Saldo aus Investitionstätigkeit THH7					152.183	388.100	194.947,27	345.336	234.621						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt					0	-1.427.900	-2.765.476,50	1.337.575	0						
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt					4.836.767	7.014.500	5.139.976,21	6.776.854	4.194.277						
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt					4.836.767	5.586.600	2.374.499,71	8.048.867	4.194.277						

Die Investitionsrechnung berücksichtigt die dem Haushaltsjahr zuzuordnenden Vorgänge (entsprechend dem kameralen "Soll"), in der Finanzrechnung werden die im Haushaltsjahr geflossenen Zahlungen dargestellt (entsprechend dem kameralen "IST").

Dadurch ergeben sich Differenzen

a) auf der Einnahmeseite von (Differenz zwischen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Einzahlungen der Gesamtfinanzenrechnung kameralen Kasseneinnahmerest) entsprechen dem früheren kameralen Kasseneinnahmerest)

b) auf der Ausgabeseite von (Differenz zwischen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Auszahlungen der Gesamtfinanzenrechnung entsprechen dem früheren kameralen Kassenausgabereinst)

Ausserdem werden Umbuchungen die im Investitionshaushalt für 2012 vorgenommen wurden im Finanzhaushalt richtigerweise nicht gebucht.

* Ermächtigungsübertragung Folgejahr: Hier wird die Ermächtigung den Ausgabeansatz zu bewirtschaften auf das Folgejahr übertragen (§21 GemHVO). Die Mittel sind im laufenden Jahr eingespart und tragen zu einer Verbesserung des Gesamtergebnisses bzw. des Finanzierungsmittelbestandes bei. Die Belastung erfolgt erst in dem Haushaltsjahr, in dem von der Ermächtigung Gebrauch gemacht wird (kameral: Haushaltsausgabereinst HAR; jedoch nicht direkt vergleichbar).

** Nicht bebuchte Einnahmen: Das NKHR kennt keine Haushaltseinnahmereste. Stehen im Haushaltsjahr bereits Bescheide mit entsprechenden Daten zur Verfügung, so kann eine Forderung eingebucht werden.

7. Teilhaushalte

Im Haushaltsjahr 2012 bestanden acht Teilhaushalte. Es waren dies der

Teilhaushalt 1: "Steuerung und Service"	Seite 69
Teilhaushalt 2: "Nahverkehr, Wirtschaftsförderung, Tourismus"	Seite 83
Teilhaushalt 3: "Schulen und Kultur"	Seite 93
Teilhaushalt 4: "Jugend und Soziales"	Seite 107
Teilhaushalt 5: "Straßenbau"	Seite 121
Teilhaushalt 6: "Land- u. Forstwirtschaft, Verbraucherschutz"	Seite 135
Teilhaushalt 7: "Umwelt und Ordnung"	Seite 147
Teilhaushalt 9: "Allgemeine Finanzwirtschaft"	Seite 159

An dem jeweiligen Teilhaushalt mit der Teilergebnis- und der Teilfinanzrechnung ist zur Erläuterung jeweils pro Teilhaushalt der Mittelabfluss der Investitionen angeschlossen.

LANDKREIS
CALW



Teilhaushalt 1

Steuerung und Service

THH1 **Steuerung und Service**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.714,71	16.103	25.092,43	-8.989	0	0,00	-8.989	0,00
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	4.861,00	0	9.888,00	-9.888	0	0,00	-9.888	0,00
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	4.350,72	9.600	8.701,44	899	0	0,00	899	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	6.502,99	6.503	5.961,10	542	0	0,00	542	0,00
		31611100 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	541,89	-542	0	0,00	-542	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.443,00	2.000	1.305,05	695	0	0,00	695	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.443,00	2.000	1.305,05	695	0	0,00	695	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	957.738,13	788.320	1.045.914,41	-257.595	0	0,00	-257.595	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	539.420,84	766.743	822.802,09	-56.060	0	0,00	-56.060	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	449,73	400	454,55	-55	0	0,00	-55	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	417.867,56	21.177	222.657,77	-201.481	0	0,00	-201.481	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.875,15	253.900	175.791,73	78.108	0	0,00	78.108	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34810000 Erstattungen vom Land	11.065,61	0	9.949,77	-9.950	0	0,00	-9.950	0,00
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	42.792,02	35.000	70.628,96	-35.629	0	0,00	-35.629	0,00
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	95.017,52	173.900	95.000,00	78.900	0	0,00	78.900	0,00
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	45.000	213,00	44.787	0	0,00	44.787	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	48,84	100	260,29	-160	0	0,00	-160	0,00
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	0,00	0	392,49	-392	0	0,00	-392	0,00
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	48,84	100	-132,20	232	0	0,00	232	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	28.730,21	45.000	0,00	45.000	0	0,00	45.000	0,00
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	28.730,21	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuelle Pla	0,00	45.000	0,00	45.000	0	0,00	45.000	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	126.922,72	228.890	176.834,05	52.056	0	0,00	52.056	0,00
	35610000 Bußgelder	2.700,00	0	-1.800,00	1.800	0	0,00	1.800	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	65.224,78	70.000	45.256,39	24.744	0	0,00	24.744	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	13.810,74	28.450	30.950,20	-2.500	0	0,00	-2.500	0,00
	35839000 Sonstige nicht zahlungswirksame ord.Ertr	0,01	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	10.448,42	11.100	10.711,66	388	0	0,00	388	0,00
	35910002 Periodenfremder Ertrag	0,00	0	18.198,13	-18.198	0	0,00	-18.198	0,00
	35910004 Erträge zentrale Geschäftsausgaben	34.725,93	119.340	73.490,08	45.850	0	0,00	45.850	0,00
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	12,84	0	27,59	-28	0	0,00	-28	0,00
10	= Anteilige ordentliche Erträge	1.279.472,76	1.334.313	1.425.197,96	-90.885	0	0,00	-90.885	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.124.600,30	-4.995.839	-4.889.338,93	-106.500	0	0,00	-106.500	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-782.011,53	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.320.216,76	-1.468.319	-1.549.259,26	80.940	0	-4.169,67	76.771	-49.500,00
	42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	0,00	-3.000	0,00	-3.000	0	0,00	-3.000	0,00
	42110001 Wartungskosten	-20.082,25	-12.000	-25.051,94	13.052	0	0,00	13.052	0,00
	42110002 Erhaltungsaufwand	-163.430,42	-263.601	-326.639,61	63.039	0	-2.669,67	60.369	-49.500,00
	42110003 Unterhaltung Cafeteria	-114,85	-500	0,00	-500	0	0,00	-500	0,00
	42120000 Unterhaltungsaufwand	0,00	-5.000	0,00	-5.000	0	0,00	-5.000	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-1.000	-493,94	-506	0	0,00	-506	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	-64.869,24	-50.000	-64.869,24	14.869	0	0,00	14.869	0,00
	42400000 Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude	0,00	-561.904	-43,32	-561.861	0	0,00	-561.861	0,00
	42410000 Aufwendungen für Wärmeverbrauchs-kosten	-90.224,96	0	-130.080,45	130.080	0	0,00	130.080	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42410001 Aufwendungen für Strom	-141.498,53	0	-154.482,63	154.483	0	0,00	154.483	0,00
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-34.117,91	0	-49.707,89	49.708	0	0,00	49.708	0,00
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-17.286,07	0	-22.420,47	22.420	0	0,00	22.420	0,00
	42440000 Aufwendungen für Abwasserbeseitigung	-10.588,00	0	-10.766,39	10.766	0	0,00	10.766	0,00
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-110.179,14	0	-117.735,08	117.735	0	0,00	117.735	0,00
	42450001 Aufwand für Glas- und Fensterreinigung	-9.393,93	0	-12.377,58	12.378	0	0,00	12.378	0,00
	42450002 Aufwand für Außenreinigung	-1.958,56	0	-2.993,33	2.993	0	0,00	2.993	0,00
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-14.285,44	-14.347	-14.961,91	615	0	0,00	615	0,00
	42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-7.245,59	-7.157	-7.245,59	89	0	0,00	89	0,00
	42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	-39.908,76	0	-43.315,98	43.316	0	0,00	43.316	0,00
	42490001 Sonstige Hausmeisterkosten	-1.522,00	0	-3.186,00	3.186	0	0,00	3.186	0,00
	42490002 Grünflächenpflegekosten	-3.517,56	0	-375,43	375	0	0,00	375	0,00
	42510000 Aufwand Kfz	-436,70	-6.100	-392,85	-5.707	0	0,00	-5.707	0,00
	42510001 Aufwand für Kraftstoff	-19.859,11	-18.600	-21.063,21	2.463	0	0,00	2.463	0,00
	42510002 Fremdleistung Kfz	-7.636,62	-9.800	-6.145,24	-3.655	0	0,00	-3.655	0,00
	42510003 Leasing Kfz	-7.501,32	-7.500	-7.502,58	3	0	0,00	3	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42510004 Kfz-Versicherung	-3.334,46	-3.565	-3.549,36	-16	0	0,00	-16	0,00
	42510005 Kfz- Rechtsschutzversicherung	-100,18	-105	-99,08	-6	0	0,00	-6	0,00
	42510006 Kfz-Steuer	-1.337,64	-1.630	-1.380,65	-249	0	0,00	-249	0,00
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-500	0,00	-500	0	0,00	-500	0,00
	42620000 Ausbildung	-17.187,32	-21.000	-34.153,16	13.153	0	0,00	13.153	0,00
	42620001 Fortbildung	-41.388,52	-100.300	-78.240,51	-22.059	0	0,00	-22.059	0,00
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschäft.	-1.491,14	-5.000	-4.107,70	-892	0	0,00	-892	0,00
	42690001 gesperrt Dienstreisen	-16.065,79	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-138.155,70	-85.000	-43.506,45	-41.494	0	-1.500,00	-42.994	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV	-244.466,10	-129.000	-196.864,66	67.865	0	0,00	67.865	0,00
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-84.693,86	-157.210	-162.600,71	5.391	0	0,00	5.391	0,00
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	-6.339,09	-4.500	-2.906,32	-1.594	0	0,00	-1.594	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	-829.161,40	-1.068.935	-1.039.816,05	-29.118	0	0,00	-29.118	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-97,14	-100	-15,38	-85	0	0,00	-85	0,00
	45180000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländisch	-46,14	0	-3,38	3	0	0,00	3	0,00
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-51,00	-100	-12,00	-88	0	0,00	-88	0,00
16	- Transferaufwendungen	-1.868.739,32	-616.100	-1.836.787,97	1.220.688	0	0,00	1.220.688	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-30.000	-13.668,57	-16.331	0	0,00	-16.331	0,00
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	-1.631.473,24	-488.100	-1.583.456,57	1.095.357	0	0,00	1.095.357	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-66.500	-209.811,93	143.312	0	0,00	143.312	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-237.266,08	-31.500	-29.850,90	-1.649	0	0,00	-1.649	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-705.106,41	-867.027	-798.801,67	-68.225	0	-55.800,00	-124.025	-69.537,69
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-1.110,98	-3.000	-1.997,00	-1.003	0	0,00	-1.003	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-56.763,73	-62.000	-62.855,23	855	0	-5.800,00	-4.945	0,00
	44290001 Mitgliedsbeiträge	-59.799,08	-54.600	-54.704,38	104	0	0,00	104	0,00
	44293000 Gebühren und Entgelte	-2.327,22	0	-2.382,68	2.383	0	0,00	2.383	0,00
	44293001 Postgebühren	-114,72	0	-29,71	30	0	0,00	30	0,00
	44293002 Fernmeldegebühren	-12.765,89	-13.200	-10.695,58	-2.504	0	0,00	-2.504	0,00
	44293101 Postgebühren zentral	-195.081,73	-180.000	-158.668,37	-21.332	0	0,00	-21.332	0,00
	44293102 Fernmeldegebühren zentral	-5.106,41	-51.380	-9.256,14	-42.124	0	0,00	-42.124	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-38.055,32	-54.500	-90.832,59	36.333	0	-30.000,00	6.333	0,00
	44295002 Beförderungsverträge Sprachheilzentrum	-14,13	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44296000 Verfügungsmittel Landrat	-13.059,69	-13.500	-10.739,07	-2.761	0	0,00	-2.761	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44296001 Verfügungsmittel für soziale Zwecke	-5.000,00	-4.500	0,00	-4.500	0	0,00	-4.500	0,00
	44296002 Repräsentation, Ehrungen	-18.478,75	-19.900	-17.181,38	-2.719	0	0,00	-2.719	0,00
	44310000 Bürobedarf	-8.443,97	-13.300	-9.068,99	-4.231	0	0,00	-4.231	0,00
	44310001 Bücher und Zeitschriften	-15.244,82	-16.900	-16.123,68	-776	0	0,00	-776	0,00
	44310002 Amtl. Bekanntmachungen	-2.526,03	-9.100	-11.333,45	2.233	0	0,00	2.233	0,00
	44310004 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-15.531,29	-22.300	-19.235,77	-3.064	0	0,00	-3.064	0,00
	44310005 Stellenausschreibungen	-936,80	0	-2.326,06	2.326	0	0,00	2.326	0,00
	44310100 Bürobedarf zentral	-40.633,56	-40.400	-38.511,66	-1.888	0	0,00	-1.888	0,00
	44310101 Datenverarbeitung zentral	0,00	-51.730	-50.426,27	-1.304	0	0,00	-1.304	0,00
	44317000 Dienstreisen Reisekosten	0,00	-22.450	-17.930,69	-4.519	0	0,00	-4.519	0,00
	44430000 Haftpflichtversicherung	-12.650,95	-12.800	-12.681,90	-118	0	0,00	-118	0,00
	44430001 Unfallversicherung	-360,42	-367	-360,42	-7	0	0,00	-7	0,00
	44430002 Ausstellungsversicherung	-59,50	0	-59,50	60	0	0,00	60	0,00
	44430003 Rechtsschutzversicherung	-3.204,62	-3.300	-3.211,03	-89	0	0,00	-89	0,00
	44430004 Eigenschadenversicherung	-33.335,00	-39.300	-35.295,88	-4.004	0	0,00	-4.004	0,00
	44430005 Vertrauensschadenversicherung	-2.115,36	-2.200	-2.969,88	770	0	0,00	770	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44430006 Vermögensschadenversicherung	-6.254,12	-6.300	-6.276,03	-24	0	0,00	-24	0,00
	44430007 Dienstreisefahrzeugversicherung	-10.983,64	-11.000	-10.983,64	-16	0	0,00	-16	0,00
	44430008 Elektronikversicherung	-3.188,45	-3.200	-3.197,10	-3	0	0,00	-3	0,00
	44430009 Inhaltsversicherung	-5.229,09	-5.200	-6.121,68	922	0	0,00	922	0,00
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-97.590,02	0	-23.050,71	23.051	0	0,00	23.051	0,00
	44910000 Besonderer Aufwand	-36.161,79	-150.600	-78.293,37	-72.307	0	-20.000,00	-92.307	-69.537,69
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-30,78	0	-53,82	54	0	0,00	54	0,00
	44921000 Periodenfremder Aufwand	-2.948,55	0	-31.948,01	31.948	0	0,00	31.948	0,00
18	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.629.932,86	-9.016.319	-10.114.019,26	1.097.700	0	-59.969,67	1.037.730	-119.037,69
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-8.350.460,10	-7.682.007	-8.688.821,30	1.006.814	0	-59.969,67	946.845	-119.037,69
21	= Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss	-8.350.460,10	-7.682.007	-8.688.821,30	1.006.814	0	-59.969,67	946.845	-119.037,69
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	530,00	13.000	0,00	13.000	0	0,00	13.000	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	12.176.404,10	13.835.354	13.819.155,85	16.198	0	0,00	16.198	0,00
24	= Erträge aus internen Leistungen	12.176.934,10	13.848.354	13.819.155,85	29.198	0	0,00	29.198	0,00
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	-23.064,70	-22.400	-9.745,00	-12.655	0	0,00	-12.655	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	-5.461.010,85	-6.589.755	-6.521.087,48	-68.668	0	0,00	-68.668	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.484.075,55	-6.612.155	-6.530.832,48	-81.323	0	0,00	-81.323	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	-716.993,07	-754.910	-746.495,53	-8.414	0	0,00	-8.414	0,00
29	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.975.865,48	6.481.288	6.541.827,84	-60.540	0	0,00	-60.540	0,00
30	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-2.374.594,62	-1.200.719	-2.146.993,46	946.275	0	-59.969,67	886.305	-119.037,69

THH1 Steuerung und Service

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.492.237,35	1.267.329	1.237.930,68	29.399	0	0,00	29.399	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.836.176,65	-8.058.976	-10.198.281,75	2.139.306	0	-59.969,67	2.079.336	-119.037,69
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.343.939,30	-6.791.647	-8.960.351,07	2.168.705	0	-59.969,67	2.108.735	-119.037,69
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.159,59	0	965,98	-966	0	0,00	-966	0,00
		68310000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. > 410 Euro	2.578,60	0	597,98	-598	0	0,00	-598	0,00
		68320000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. < 410 Euro	1.580,99	0	368,00	-368	0	0,00	-368	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.159,59	0	965,98	-966	0	0,00	-966	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-179.590,63	-10.000	-4.010,38	-5.990	0	0,00	-5.990	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-179.590,63	-10.000	-4.010,38	-5.990	0	0,00	-5.990	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-241.998,04	0	0,00	0	0	-23.967,24	-23.967	-10.900,00

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	-23.967,24	-23.967	-10.900,00
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-141.408,18	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	-100.589,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-340.976,42	-303.000	-350.598,85	47.599	0	-37.533,95	10.065	-15.000,00
	78310000 Erwerb bewegl. Sach des AV >= 410 EUR	-340.976,42	-303.000	-350.598,85	47.599	0	-37.533,95	10.065	-15.000,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-1.199.800	968.848,34	-2.168.648	0	0,00	-2.168.648	0,00
	78120000 Investitionszu.an Kommunen	0,00	0	1.188.805,17	-1.188.805	0	0,00	-1.188.805	0,00
	78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	0,00	-1.056.400	-184.123,48	-872.277	0	0,00	-872.277	0,00
	78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	0,00	-143.400	-35.833,35	-107.567	0	0,00	-107.567	0,00
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-762.565,09	-1.512.800	614.239,11	-2.127.039	0	-61.501,19	-2.188.540	-25.900,00
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-758.405,50	-1.512.800	615.205,09	-2.128.005	0	-61.501,19	-2.189.506	-25.900,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf	-8.102.344,80	-8.304.447	-8.345.145,98	40.699	0	-121.470,86	-80.771	-144.937,69	

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Investitionen (Übersicht 6.5) zur Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts.

Teilhaushalt 1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Profit-center	Investitions-auftrag	Bezeichnung	E/A	Ergebnis 2012	Geldfluss 2012	Geldfluss 2012 (betrifft 2011)	Nicht finanzrechnungsrelevante Vorgänge ¹⁾	Aufwand oder Ertrag im Ergebnishaushalt	Geldfluss 2013 (betrifft 2012)	Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012)	Erläuterungen Geldflüsse 2012
THH1		Teilhaushalt 1									
1112	I1111200001	Steuerung BL Erwerb bewgl. Sachen	A	149,62	-149,62					-149,62	
1120	I1112000001	Datenverarbeitung Erwerb bewgl. Sachen	A	259.159,87	-260.578,90		1.879,55		-460,52	-259.159,87	Umbuchung von PCs wegen Geschäftsbereichsänderung
1120	I1112000002	Datenverarbeitung DV-Netz, Telefonanlage	A	6.334,85	-6.334,85					-6.334,85	
1121	I1112100001	Personal Organisation Erw. bewegl. Sachen	A	1.440,95	-1.440,95					-1.440,95	
1122	I1112200001	Finanzen Erwerb bewegl. Sachen	A	65.300,07	-57.853,05				-7.447,02	-65.300,07	
1124	I0112400001	Verwaltungsgebäude Baumaßnahmen	A	66.609,55	-4.010,38				-62.599,17	-66.609,55	
1124	I1112400001	Verwaltungsgebäude Erwerb von Grundstücken	A	215.421,25					-215.421,25	-215.421,25	
1124	I1112400002	Verwaltungsgebäude Erwerb bewegl. Sachen	A	23.567,42	-24.241,48		674,06			-23.567,42	Umbuchung von PCs wegen Geschäftsbereichsänderung
1124	I7112400001	PC 1124 Veräuß.v. Vermögen+Rückzahlungen	E	-915,98	965,98			-50,00		915,98	
1133	I1113300001	Grundstücksverw. Erwerb Grundstücke	A	6.105,58	0,00				-6.105,58	-6.105,58	
4110	I1411000001	Krankenhäuser Zuweis. an Eigenbetrieb	A	0,00	1.253.706,34			1.253.706,34		0,00	lt. Kreistagsbeschluss vom 17.12.2012 werden ab dem Haushaltsjahr 2011 Tilgungszuweisungen für den Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold und der Kreiskliniken Calw gGmbH nicht mehr im Investitions- sondern im Ergebnishaushalt gebucht.
4110	I1411000002	Krankenhäuser Zusch. an übrigen Bereich	A	0,00	-284.858,00			-284.858,00		0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH1			E	-915,98	965,98					915,98	**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH1			A	644.089,16	614.239,11					-644.089,16	
Saldo aus Investitionstätigkeit THH1				643.173,18	615.205,09					-643.173,18	

¹⁾ (z.B. Abrechnung Anlage im Bau, Aktivierte Eigenleistungen, Anlageninterne Umbuchungen)

Erläuterung

Spalte 5 Ergebnis 2012:

entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Investitionsübersicht 6.5

Spalte 6 Geldfluss 2012:

entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts

Spalte 7 Geldfluss 2012 (betrifft 2011):

diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2011 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2012

Spalte 8 Nicht finanzrechnungsrelevante Vorgänge:

bei einigen Buchungsvorgängen innerhalb der Anlagenbuchhaltung (wie z.B. Abrechnungen von Anlagen im Bau, Aktivierten Eigenleistungen und Umbuchungen) wird zwar der Investitionsauftrag gebucht, es erfolgt jedoch kein Geldfluss

Spalte 9 Aufwand oder Ertrag im Ergebnishaushalt:

die Beträge wurden im Jahr 2012 auf einem Investitionsauftrag ausbezahlt (Geldfluss), haushaltstechnisch später in den Ergebnishaushalt umgebucht (kein Geldfluss) und sind deshalb in der Investitionsübersicht nicht mehr vorhanden

Spalte 10 Geldfluss 2013 (betrifft 2012)

diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2012 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2013

Spalte 11 Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012):

Summe der Spalten 6 - 11, entspricht den Beträgen in Spalte 5



Teilhaushalt 2

Nahverkehr, Wirtschaftsförderung, Tourismus

THH2 Nahverkehr, Wirtschaftsförd., Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.985.683,33	5.638.517	5.439.123,09	199.394	0	0,00	199.394	0,00
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	4.982.352,00	5.429.000	5.427.371,00	1.629	0	0,00	1.629	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	3.331,33	209.517	9.661,09	199.856	0	0,00	199.856	0,00
		31611100 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	2.091,00	-2.091	0	0,00	-2.091	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.252,00	4.000	18.940,50	-14.940	0	0,00	-14.940	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	9.252,00	4.000	18.940,50	-14.940	0	0,00	-14.940	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.687,40	4.100	80.017,43	-75.917	0	0,00	-75.917	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.687,40	4.100	80.017,43	-75.917	0	0,00	-75.917	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548.890,13	485.177	427.698,35	57.479	0	0,00	57.479	0,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	235.586,29	292.700	232.511,66	60.188	0	0,00	60.188	0,00
		34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	0,00	0	538,20	-538	0	0,00	-538	0,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	313.303,84	192.477	194.648,49	-2.171	0	0,00	-2.171	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.900,00	0	116.958,65	-116.959	0	0,00	-116.959	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	4.600,00	-4.600	0	0,00	-4.600	0,00
	35910001 Rückzahlung Zuweisungen + Zuschüsse Erge	14.900,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35910002 Periodenfremder Ertrag	0,00	0	112.358,65	-112.359	0	0,00	-112.359	0,00
10	= Anteilige ordentliche Erträge	5.560.412,86	6.131.794	6.082.738,02	49.056	0	0,00	49.056	0,00
11	- Personalaufwendungen	-576.671,26	-669.922	-751.423,00	81.501	0	0,00	81.501	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.377,62	-160.150	-163.166,06	3.016	0	0,00	3.016	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	-23,94	0	-35,40	35	0	0,00	35	0,00
	42510000 Aufwand Kfz	-144,65	-1.000	0,00	-1.000	0	0,00	-1.000	0,00
	42510001 Aufwand für Kraftstoff	-1.995,23	-4.000	-4.592,59	593	0	0,00	593	0,00
	42510002 Fremdleistung Kfz	-1.541,02	-400	-2.779,06	2.379	0	0,00	2.379	0,00
	42510003 Leasing Kfz	-3.850,82	-6.200	-6.259,45	59	0	0,00	59	0,00
	42510004 Kfz-Versicherung	0,00	0	-396,93	397	0	0,00	397	0,00
	42510006 Kfz-Steuer	-239,00	-400	-259,00	-141	0	0,00	-141	0,00
	42620000 Ausbildung	0,00	0	-360,06	360	0	0,00	360	0,00
	42620001 Fortbildung	-4.910,08	-5.250	-3.140,15	-2.110	0	0,00	-2.110	0,00
	42690001 gesperrt Dienstreisen	-10.692,87	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV	-17.275,95	-8.000	-4.691,07	-3.309	0	0,00	-3.309	0,00
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-107.704,06	-134.900	-140.652,35	5.752	0	0,00	5.752	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
14	-	Planmäßige Abschreibungen	-5.269,03	-46.381	-59.145,90	12.765	0	0,00	12.765	0,00	
16	-	Transferaufwendungen	-112.666,98	-127.000	-140.335,07	13.335	0	0,00	13.335	0,00	
		43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	-106.666,98	-116.000	-133.935,07	17.935	0	0,00	17.935	0,00	
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-6.000,00	-11.000	-6.400,00	-4.600	0	0,00	-4.600	0,00	
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.863.879,60	-9.452.893	-8.486.556,86	-966.336	0	-151.491,77	-1.117.828	-652.428,29	
		44290001 Mitgliedsbeiträge	-133.616,60	-145.600	-135.471,60	-10.128	0	0,00	-10.128	0,00	
		44291000 Leiharbeitskräfte	0,00	0	-27,98	28	0	0,00	28	0,00	
		44293001 Postgebühren	-195,84	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
		44293002 Fernmeldegebühren	-3.090,11	-3.000	-3.407,41	407	0	0,00	407	0,00	
		44293102 Fernmeldegebühren zentral	-1.150,64	-1.330	-1.033,55	-296	0	0,00	-296	0,00	
		44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-3.576.810,60	-4.330.000	-3.807.995,04	-522.005	0	-28.369,94	-550.375	-300.000,00	
		44295001 Aufw. Schülerbeförderung KGH- Schule	-580.814,17	-460.000	-569.944,04	109.944	0	0,00	109.944	0,00	
		44295002 Beförderungsverträge Sprachheilzentrum	-830.434,54	-680.000	-733.264,81	53.265	0	0,00	53.265	0,00	
		44295003 Aufw. Schülerbeförderung mit Privat-PKW	0,00	-2.000	0,00	-2.000	0	0,00	-2.000	0,00	
		44295004 Schülerbef. Einzelanträge KGH-Schule	-12.123,49	-12.000	-8.646,90	-3.353	0	0,00	-3.353	0,00	
		44295005 Schülerbeförd. Regelbeförderungsverträge	-335.026,23	-200.000	-44.143,04	-155.857	0	0,00	-155.857	0,00	

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44295006 Schülerbeförd. Privat-PKW Sonderschule	-14.177,65	-30.000	-15.094,57	-14.905	0	0,00	-14.905	0,00
	44295007 Schülerbeförd. Verkehrsuntern. Sondersch	-255.343,38	-475.000	-218.313,48	-256.687	0	0,00	-256.687	0,00
	44296002 Repräsentation, Ehrungen	0,00	-400	-1.318,62	919	0	0,00	919	0,00
	44310000 Bürobedarf	-927,49	-2.000	-3.142,03	1.142	0	0,00	1.142	0,00
	44310001 Bücher und Zeitschriften	-1.130,65	-1.200	-1.523,43	323	0	0,00	323	0,00
	44310002 Amtl. Bekanntmachungen	-2.750,57	-3.000	-1.317,58	-1.682	0	0,00	-1.682	0,00
	44310004 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-8.716,32	-900	-9.267,52	8.368	0	0,00	8.368	0,00
	44310005 Stellenausschreibungen	-5.882,77	0	-3.071,46	3.071	0	0,00	3.071	0,00
	44310100 Bürobedarf zentral	-541,00	-600	-848,77	249	0	0,00	249	0,00
	44310101 Datenverarbeitung zentral	0,00	-170	-1.215,92	1.046	0	0,00	1.046	0,00
	44317000 Dienstreisen Reisekosten	0,00	-11.000	-28.652,42	17.652	0	0,00	17.652	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-327.000	0,00	-327.000	0	0,00	-327.000	0,00
	44520001 Erstatt. an Gden. für Beförderungsverträ	-90.119,09	0	-102.506,00	102.506	0	0,00	102.506	0,00
	44520002 Erstattungen an Gden für Privat-PKW	-3.376,54	0	-4.421,90	4.422	0	0,00	4.422	0,00
	44520004 Erstatt. an Gden. für Sonderschüler (§ 1	-300.597,09	0	-285.619,95	285.620	0	0,00	285.620	0,00
	44910000 Besonderer Aufwand	-333,40	0	-35.926,10	35.926	0	-123.121,83	-87.196	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44910001 Besonderer Aufwand Rufautosysteme	-106.287,62	-119.000	-100.051,73	-18.948	0	0,00	-18.948	0,00
	44910002 Besonderer Aufwand S-Bahn-Anbindung Bus	-210.500,00	-216.500	-196.000,00	-20.500	0	0,00	-20.500	-20.500,00
	44910003 Besonderer Aufwand VGC Verbundkosten	-2.069.387,39	-1.909.500	-1.720.935,74	-188.564	0	0,00	-188.564	-188.500,00
	44910004 Besonderer Aufwand Sonstige ÖPNV-Maßnahm	-207.448,59	-157.900	-107.700,81	-50.199	0	0,00	-50.199	-50.000,00
	44910005 Besonderer Aufwand Leader	-5.660,92	-30.000	-8.373,71	-21.626	0	0,00	-21.626	-21.626,29
	44910006 Bes. Aufwand Ko-Finanzierung Leader-Proj	-107.109,52	-129.793	-47.990,32	-81.803	0	0,00	-81.803	-71.802,00
	44910020 Bes.Aufwand f. S-Bahn Nagold-Herrenberg	0,00	-80.000	0,00	-80.000	0	0,00	-80.000	0,00
	44910024 Bes. Aufwand Landesgartenschau Nagold 20	0,00	-125.000	-217.736,61	92.737	0	0,00	92.737	0,00
	44921000 Periodenfremder Aufwand	-327,39	0	-71.593,82	71.594	0	0,00	71.594	0,00
18	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.706.864,49	-10.456.345	-9.600.626,89	-855.718	0	-151.491,77	-1.007.210	-652.428,29
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.146.451,63	-4.324.552	-3.517.888,87	-806.663	0	-151.491,77	-958.154	-652.428,29
21	= Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss	-4.146.451,63	-4.324.552	-3.517.888,87	-806.663	0	-151.491,77	-958.154	-652.428,29
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	312.305,99	371.485	335.907,63	35.578	0	0,00	35.578	0,00
24	= Erträge aus internen Leistungen	312.305,99	371.485	335.907,63	35.578	0	0,00	35.578	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	-2.000,00	-2.000	-2.000,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	-405.102,35	-463.140	-449.422,67	-13.717	0	0,00	-13.717	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	-407.102,35	-465.140	-451.422,67	-13.717	0	0,00	-13.717	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	-1.728,41	66.933	-30.536,90	97.470	0	0,00	97.470	0,00
29	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-96.524,77	-26.722	-146.051,94	119.330	0	0,00	119.330	0,00
30	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-4.242.976,40	-4.351.273	-3.663.940,81	-687.333	0	-151.491,77	-838.824	-652.428,29

THH2 Nahverkehr, Wirtschaftsförd., Tourismus

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.409.025,69	5.922.277	6.050.406,82	-128.130	0	0,00	-128.130	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.269.769,50	-10.321.505	-9.535.406,28	-786.099	0	-151.491,77	-937.590	-652.428,29
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.860.743,81	-4.399.228	-3.484.999,46	-914.228	0	-151.491,77	-1.065.720	-652.428,29
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	148.613,49	914.000	382.504,05	531.496	0	0,00	531.496	0,00
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	148.613,49	914.000	382.504,05	531.496	0	0,00	531.496	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	89.692,23	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn.	89.692,23	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.305,72	914.000	382.504,05	531.496	0	0,00	531.496	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-447.742,58	0	-219.238,15	219.238	0	0,00	219.238	0,00
		78730000 Auszahlung für sonstige Baumaßnahmen	-447.742,58	0	-219.238,15	219.238	0	0,00	219.238	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-25.000	0,00	-25.000	0	0,00	-25.000	0,00

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	78530000 Ausz. Erwerb von Beteiligungsanteilsr.	0,00	-25.000	0,00	-25.000	0	0,00	-25.000	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-30.016,49	-1.870.000	-702.726,67	-1.167.273	0	-898.508,95	-2.065.782	-1.792.389,79
	78120000 Investitionszu. an Kommunen	-30.016,49	0	-410.797,22	410.797	0	0,00	410.797	0,00
	78140000 Investitionszu. an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-1.870.000	0,00	-1.870.000	0	-898.508,95	-2.768.509	-1.792.389,79
	78170000 Investitionszu. an privaten Unternehmen	0,00	0	-291.929,45	291.929	0	0,00	291.929	0,00
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-477.759,07	-1.895.000	-921.964,82	-973.035	0	-898.508,95	-1.871.544	-1.792.389,79
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-239.453,35	-981.000	-539.460,77	-441.539	0	-898.508,95	-1.340.048	-1.792.389,79
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-4.100.197,16	-5.380.228	-4.024.460,23	-1.355.768	0	-1.050.000,72	-2.405.768	-2.444.818,08

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Investitionen (Übersicht 6.5) zur Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts.

Teilhaushalt 2

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Profit-center	Investitions-auftrag	Bezeichnung	E/A	Ergebnis 2012	Geldfluss 2012	Geldfluss 2012 (betrifft 2011)	Nicht finanzrechnungs-relevante Vorgänge ¹⁾	Aufwand oder Ertrag im Ergebnis-haushalt	Geldfluss 2013 (betrifft 2012)	Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012)	Erläuterungen Geldflüsse 2012
THH2		Teilhaushalt 2									
5470	I0547000001	Hermann-Hesse-Bahn Baumaßnahmen	A	273.392,49	-218.919,43				-54.473,06	-273.392,49	
5470	I1547000031	Herm-Hesse-Bahn Zuw an öff.w. Unter BgA	A	0,00	-318,72				318,72	0,00	
5470	I6547000030	Hermann-Hesse-Bahn Zuw. von GemeindenBgA	E	-155.004,30	177.602,81	88.966,61			66.368,10	155.004,30	
5470	I1547000011	Enztalbahnhof Zuw. an öff-wirtsch Unternehm	A	0,00						0,00	
5470	I6547000010	Enztalbahnhof Zuweisungen von Gemeinden	E	0,00						0,00	
5470	I1547000022	Nagoldtalbahnhof Zuw. an öff-wirtsch Unternehmen	A	702.726,67	-702.726,67					-702.726,67	
5470	I6547000021	Nagoldtalbahnhof Zuweisungen von Gemeinden	E	-204.901,24	204.901,24					204.901,24	
5710	I1571000003	Leader Trias Urzeit Zentrum	A	0,00						0,00	
5750	I1575000001	Tourismus Erwerb bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH2			E	-359.905,54	382.504,05					359.905,54 **	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH2			A	976.119,16	-921.964,82					-976.119,16	
Saldo aus Investitionstätigkeit THH2				616.213,62	-539.460,77					-616.213,62	

¹⁾ (z.B. Abrechnung Anlage im Bau, Aktivierte Eigenleistungen, Anlageninterne Umbuchungen)

Erläuterung

Spalte 5 Ergebnis 2012:

entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Investitionsübersicht 6.5

Spalte 6 Geldfluss 2012:

entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts

Spalte 7 Geldfluss 2012 (betrifft 2011):

diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2011 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2012

Spalte 8 Nicht finanzrechnungsrelevante Vorgänge:

bei einigen Buchungsvorgängen innerhalb der Anlagenbuchhaltung (wie z.B. Abrechnungen von Anlagen im Bau, Aktivierten Eigenleistungen und Umbuchungen) wird zwar der Investitionsauftrag bebucht, es erfolgt jedoch kein Geldfluss

Spalte 9 Aufwand oder Ertrag im Ergebnishaushalt:

die Beträge wurden im Jahr 2012 auf einem Investitionsauftrag ausbezahlt (Geldfluss), haushaltstechnisch später in den Ergebnishaushalt umgebucht (kein Geldfluss) und sind deshalb in der Investitionsübersicht nicht mehr vorhanden

Spalte 10 Geldfluss 2013 (betrifft 2012)

diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2012 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2013

Spalte 11 Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012):

Summe der Spalten 6 - 11, entspricht den Beträgen in Spalte 5

LANDKREIS
CALW



Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

THH3 **Schulen und Kultur**

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.261.462,18	5.602.118	5.232.766,85	369.351	0	0,00	369.351	0,00
	31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	4.924.476,32	5.001.871	4.885.955,00	115.916	0	0,00	115.916	0,00
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	16.509,32	11.400	10.008,76	1.391	0	0,00	1.391	0,00
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	9.495,00	12.000	2.615,00	9.385	0	0,00	9.385	0,00
	31600000 Planung bilanzielle Auflösung	310.981,54	576.847	305.261,18	271.586	0	0,00	271.586	0,00
	31611100 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	28.926,91	-28.927	0	0,00	-28.927	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.223.082,03	854.000	971.275,55	-117.276	0	0,00	-117.276	0,00
	33110000 Verwaltungsgebühren	4.541,36	1.500	4.199,15	-2.699	0	0,00	-2.699	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.218.540,67	852.500	967.076,40	-114.576	0	0,00	-114.576	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.733,36	239.700	260.194,64	-20.495	0	0,00	-20.495	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	95.942,56	105.200	96.433,23	8.767	0	0,00	8.767	0,00
	34210000 Erträge aus Verkauf	109.332,09	101.500	111.551,40	-10.051	0	0,00	-10.051	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	27.458,71	33.000	52.210,01	-19.210	0	0,00	-19.210	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.488,91	87.500	142.254,81	-54.755	0	0,00	-54.755	0,00
	34800000 Erstattungen vom Bund	6.437,87	12.500	0,00	12.500	0	0,00	12.500	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	123.466,89	75.000	122.973,13	-47.973	0	0,00	-47.973	0,00
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	7.584,15	0	19.281,68	-19.282	0	0,00	-19.282	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.951,65	109.130	120.932,51	-11.803	0	0,00	-11.803	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	0,00	0	10,44	-10	0	0,00	-10	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	9.758,66	0	14.564,78	-14.565	0	0,00	-14.565	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	66.192,99	109.130	99.927,50	9.202	0	0,00	9.202	0,00
	35910002 Periodenfremder Ertrag	0,00	0	6.429,79	-6.430	0	0,00	-6.430	0,00
10	= Anteilige ordentliche Erträge	6.930.718,13	6.892.448	6.727.424,36	165.024	0	0,00	165.024	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.798.549,66	-1.825.780	-1.903.350,40	77.570	0	0,00	77.570	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.298.849,48	-4.671.972	-4.800.430,40	128.458	0	-375.295,63	-246.837	-381.300,00
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	-807,68	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42110001 Wartungskosten	-58.339,47	-69.000	-69.106,89	107	0	-1.613,25	-1.506	0,00
	42110002 Erhaltungsaufwand	-819.077,94	-1.431.000	-1.282.286,18	-148.714	0	-373.682,38	-522.396	-381.300,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-113.215,06	-46.000	-114.693,84	68.694	0	0,00	68.694	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	-539.366,45	-486.100	-492.043,56	5.944	0	0,00	5.944	0,00
	42400000 Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude	-1.298,20	-18.000	-2.898,41	-15.102	0	0,00	-15.102	0,00
	42410000 Aufwendungen für Wärmeverbrauchs-kosten	-403.634,66	-420.000	-440.079,46	20.079	0	0,00	20.079	0,00
	42410001 Aufwendungen für Strom	-271.305,16	-258.000	-298.495,32	40.495	0	0,00	40.495	0,00
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-38.916,40	-79.500	-62.508,36	-16.992	0	0,00	-16.992	0,00
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-64.308,10	-50.600	-54.720,27	4.120	0	0,00	4.120	0,00
	42440000 Aufwendungen für Abwasserbeseitigung	-40.104,80	-5.000	-37.453,85	32.454	0	0,00	32.454	0,00
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-554.624,79	-423.800	-543.212,50	119.412	0	0,00	119.412	0,00
	42450001 Aufwand für Glas- und Fensterreinigung	-41.407,08	-21.000	-39.900,03	18.900	0	0,00	18.900	0,00
	42450002 Aufwand für Außenreinigung	-7.775,45	-2.200	-8.566,22	6.366	0	0,00	6.366	0,00
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-32.354,95	-38.185	-33.186,06	-4.999	0	0,00	-4.999	0,00
	42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-1.622,42	-900	-893,22	-7	0	0,00	-7	0,00
	42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	-4.982,45	-15.300	-3.915,11	-11.385	0	0,00	-11.385	0,00
	42490001 Sonstige Hausmeisterkosten	-11.343,18	-20.800	-18.025,88	-2.774	0	0,00	-2.774	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42490002 Grünflächenpflegekosten	0,00	-10.000	-99,96	-9.900	0	0,00	-9.900	0,00
	42490003 Fremdleistung Hausmeisterkosten	0,00	0	-15.036,84	15.037	0	0,00	15.037	0,00
	42510000 Aufwand Kfz	-279,06	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42510001 Aufwand für Kraftstoff	-3.339,23	-3.100	-1.796,30	-1.304	0	0,00	-1.304	0,00
	42510002 Fremdleistung Kfz	-12.430,29	-10.710	-4.964,57	-5.745	0	0,00	-5.745	0,00
	42510004 Kfz-Versicherung	-185,51	-230	-261,37	31	0	0,00	31	0,00
	42510005 Kfz-Rechtsschutzversicherung	-16,40	-18	-16,40	-2	0	0,00	-2	0,00
	42510006 Kfz-Steuer	-136,00	-129	-229,99	101	0	0,00	101	0,00
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-1.581,27	-1.200	-1.057,42	-143	0	0,00	-143	0,00
	42620001 Fortbildung	-2.196,30	-2.600	-942,48	-1.658	0	0,00	-1.658	0,00
	42690001 gesperrt Dienstreisen	-2.514,96	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-2.190,55	0	-1.830,61	1.831	0	0,00	1.831	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV	-105.649,92	-108.600	-133.769,47	25.169	0	0,00	25.169	0,00
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-202.574,12	-189.500	-166.130,71	-23.369	0	0,00	-23.369	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-71.073,41	-181.000	-106.738,36	-74.262	0	0,00	-74.262	0,00
	42750000 Lernmittel	-218.465,94	-192.900	-260.693,93	67.794	0	0,00	67.794	0,00
	42760000 Besondere schulische Aufwendungen	-48,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42760001 Schülerveranstaltungen/Schülerpreise	-11.081,47	-7.300	-13.582,41	6.282	0	0,00	6.282	0,00
	42760002 Interne Schulfahrten	-12.746,25	-8.000	-17.732,27	9.732	0	0,00	9.732	0,00
	42760003 Trainingswochen	-1.448,00	-4.400	-660,70	-3.739	0	0,00	-3.739	0,00
	42760004 Frühberatung Schulen	-977,70	-1.100	-1.206,68	107	0	0,00	107	0,00
	42760005 Werkstoffe Schulen	0,00	0	-185.906,54	185.907	0	0,00	185.907	0,00
	42760006 Schülerverpflegung	0,00	0	-385.788,23	385.788	0	0,00	385.788	0,00
	42770000 gesperrtWerkstoffe Schulen	-187.031,64	-207.100	0,00	-207.100	0	0,00	-207.100	0,00
	42780000 gesperrtSchülerverpflegung	-458.398,72	-358.700	0,00	-358.700	0	0,00	-358.700	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	-1.689.971,64	-1.709.084	-1.743.176,34	34.093	0	0,00	34.093	0,00
16	- Transferaufwendungen	-385.487,22	-405.150	-430.562,58	25.413	0	0,00	25.413	0,00
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-260.655,00	-258.000	-266.500,00	8.500	0	0,00	8.500	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-10.000,00	-10.000	-10.000,00	0	0	0,00	0	0,00
	43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	-114.832,22	-137.150	-154.062,58	16.913	0	0,00	16.913	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-601.931,55	-689.123	-650.361,88	-38.761	0	-3.000,00	-41.761	0,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-257,25	0	-60,00	60	0	0,00	60	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00	0	-7.545,79	7.546	0	0,00	7.546	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44290000 Sonst. Aufw. Inanspr.Rechte,Dien.	-132,27	-3.700	-48,00	-3.652	0	0,00	-3.652	0,00
	44290001 Mitgliedsbeiträge	-553,35	-758	-655,61	-102	0	0,00	-102	0,00
	44293001 Postgebühren	-5.169,98	-4.200	-5.615,99	1.416	0	0,00	1.416	0,00
	44293002 Fernmeldegebühren	-34.208,05	-24.500	-32.686,83	8.187	0	0,00	8.187	0,00
	44293102 Fernmeldegebühren zentral	-322,14	-500	-489,03	-11	0	0,00	-11	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-11.227,30	-10.000	-5.821,72	-4.178	0	0,00	-4.178	0,00
	44295001 Aufw. Schülerbeförderung KGH-Schule	-193,60	0	-1.299,41	1.299	0	0,00	1.299	0,00
	44310000 Bürobedarf	-69.190,79	-74.580	-66.024,06	-8.556	0	0,00	-8.556	0,00
	44310001 Bücher und Zeitschriften	-52.121,62	-42.780	-53.960,37	11.180	0	0,00	11.180	0,00
	44310002 Amtl. Bekanntmachungen	-1.735,86	-2.690	-1.625,30	-1.065	0	0,00	-1.065	0,00
	44310004 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-67.713,34	-52.970	-59.317,93	6.348	0	0,00	6.348	0,00
	44310005 Stellenausschreibungen	0,00	0	-330,02	330	0	0,00	330	0,00
	44310100 Bürobedarf zentral	-1.713,00	-1.600	-1.608,00	8	0	0,00	8	0,00
	44310101 Datenverarbeitung zentral	0,00	-580	-301,48	-279	0	0,00	-279	0,00
	44317000 Dienstfahrten Reisekosten	0,00	-665	-2.070,35	1.405	0	0,00	1.405	0,00
	44430001 Unfallversicherung	-172.880,29	-170.630	-172.045,36	1.415	0	0,00	1.415	0,00
	44430008 Elektronikversicherung	-4.136,35	-4.250	-4.147,58	-102	0	0,00	-102	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44430009 Inhaltsversicherung	-21.710,71	-21.720	-25.426,59	3.707	0	0,00	3.707	0,00
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-12.021,41	0	-19.492,88	19.493	0	0,00	19.493	0,00
	44500000 Erstattungen an den Bund	-29.326,74	-31.000	-39.623,96	8.624	0	0,00	8.624	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-85.206,21	-178.000	-79.328,85	-98.671	0	0,00	-98.671	0,00
	44910000 Besonderer Aufwand	-30.857,76	-64.000	-41.391,08	-22.609	0	-3.000,00	-25.609	0,00
	44921000 Periodenfremder Aufwand	-1.253,53	0	-29.445,69	29.446	0	0,00	29.446	0,00
18	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-8.774.789,55	-9.301.109	-9.527.881,60	226.773	0	-378.295,63	-151.523	-381.300,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.844.071,42	-2.408.661	-2.800.457,24	391.796	0	-378.295,63	13.501	-381.300,00
21	= Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss	-1.844.071,42	-2.408.661	-2.800.457,24	391.796	0	-378.295,63	13.501	-381.300,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	5.238.767,39	5.236.852	5.680.959,84	-444.108	0	0,00	-444.108	0,00
24	= Erträge aus internen Leistungen	5.238.767,39	5.236.852	5.680.959,84	-444.108	0	0,00	-444.108	0,00
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	-18.579,29	0	-240,88	241	0	0,00	241	0,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	-5.601.918,92	-5.717.127	-6.159.448,28	442.321	0	0,00	442.321	0,00
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	-5.620.498,21	-5.717.127	-6.159.689,16	442.562	0	0,00	442.562	0,00
28	- kalkulatorische Kosten	-1.431.300,70	-1.234.787	-1.353.687,93	118.900	0	0,00	118.900	0,00
29	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.813.031,52	-1.715.063	-1.832.417,25	117.354	0	0,00	117.354	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR 2	Ergebnis 2012 EUR 3	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR 8
30	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-3.657.102,94	-4.123.724	-4.632.874,49	509.150	0	-378.295,63	130.855	-381.300,00

THH3 Schulen und Kultur

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.308.544,33	6.206.471	6.297.337,27	-90.866	0	0,00	-90.866	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.937.571,86	-7.575.985	-7.725.587,42	149.602	0	-378.295,63	-228.693	-381.300,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-629.027,53	-1.369.514	-1.428.250,15	58.736	0	-378.295,63	-319.560	-381.300,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	151.575,00	0	2.304.000,00	-2.304.000	0	0,00	-2.304.000	0,00
		68110000 Investitionszu. vom Land	151.575,00	0	2.304.000,00	-2.304.000	0	0,00	-2.304.000	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.199,80	0	3.050,00	-3.050	0	0,00	-3.050	0,00
		68310000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. > 410 Euro	2.199,80	0	300,00	-300	0	0,00	-300	0,00
		68320000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. < 410 Euro	0,00	0	2.750,00	-2.750	0	0,00	-2.750	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.271,95	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn.	1.271,95	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	155.046,75	0	2.307.050,00	-2.307.050	0	0,00	-2.307.050	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-523.974,47	0	-298.532,76	298.533	0	0,00	298.533	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-523.974,47	0	-298.532,76	298.533	0	0,00	298.533	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-450.929,16	-386.000	-353.845,81	-32.154	0	-88.671,64	-120.826	-28.800,00
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	-450.929,16	-386.000	-353.845,81	-32.154	0	-88.671,64	-120.826	-28.800,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-831.003,08	-1.068.000	-722.297,35	-345.703	0	-126.324,66	-472.027	-209.305,71
		78310000 Erwerb bewegl. Sachdes AV >= 410 EUR	-831.003,08	-1.068.000	-722.297,35	-345.703	0	-126.324,66	-472.027	-209.305,71
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-5.602,10	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78120000 Investitionszu. an Kommunen	-5.602,10	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.811.508,81	-1.454.000	-1.374.675,92	-79.324	0	-214.996,30	-294.320	-238.105,71
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.656.462,06	-1.454.000	932.374,08	-2.386.374	0	-214.996,30	-2.601.370	-238.105,71
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.285.489,59	-2.823.514	-495.876,07	-2.327.638	0	-593.291,93	-2.920.930	-619.405,71

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Investitionen (Übersicht 6.5) zur Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts.

Teilhaushalt 3

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Profit-center	Investitions-auftrag	Bezeichnung	E/A	Ergebnis 2012	Geldfluss 2012	Geldfluss 2012 (betrifft 2011)	Nicht finanzrechnungs-relevante Vorgänge ¹⁾	Aufwand oder Ertrag im Ergebnis-haushalt	Geldfluss 2013 (betrifft 2012)	Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012)	Erläuterungen Geldflüsse 2012
THH3		Teilhaushalt 3									
2120	10212000001	K-G-Haldenwang-Schule Baumaßnahmen	A	29.075,58	-15.922,20				-13.153,38	-29.075,58	
2120	10212000002	K-G-H-Schule Generalsanierung Baumaßnahmen	A	358.062,77	-353.845,81				-4.216,96	-358.062,77	
2120	11212000001	K-G-Haldenwang-Schule Erw. bewegl. Sachen	A	27.721,02	-15.924,94				-11.796,08	-27.721,02	
2120	17212000001	K-G-H-Schule Veräuß. v. Vermögen + Rückzahl.	E	0,00						0,00	
2120	11212000003	Kiga f. Geistig-u. Körperbeh. Erw. bew. Sach	A	10.764,80	-10.764,80					-10.764,80	
2120	11212000004	Schule für Kranke Erwerb bewegl. Sachen	A	795,52	-795,52					-795,52	
2120	10212000003	Kiga f. Geistig-u. Körperbehinderte Baumaß	A	0,00						0,00	
2130	10213000001	KBSZ Calw Baumaßnahmen	A	15.300,83	-15.300,83					-15.300,83	
2130	10213000004	KBSZ Calw Erweiterung 2. Bauabschnitt Baumaßn.	A	0,00	-29.067,36	-29.067,36				0,00	betrifft komplett Buchungsjahr 2011
2130	10213000010	KBSZ Nagold Baumaßnahmen	A	24.936,14	-24.936,14					-24.936,14	
2130	11213000001	KBSZ Calw Erwerb bewegl. Sachen	A	195.615,00	-195.615,00					-195.615,00	
2130	11213000002	KBSZ Calw DV-Netz	A	0,00						0,00	
2130	16213000004	KBSZ Calw Erweit. 2. BA Zuweisung Land	E	-1.454.000,00	1.454.000,00					1.454.000,00	
2130	11213000005	J.-G.-Dörtenbach-Schu CW Erw. bewl. Sachen	A	212.561,59	-154.271,62	-12.387,90			-70.677,87	-212.561,59	
2130	16213000005	KBSZ Calw Erweit. 1. BA Zuweisung Land	E	0,00	850.000,00	-850.000,00				0,00	betrifft komplett Buchungsjahr 2011
2130	11213000006	H.-Gundert-Schule Calw Erw. bew. Sachen	A	101.266,28	-99.995,09	-8.111,13			-9.382,32	-101.266,28	
2130	11213000011	KBSZ Nagold Erweiterung DV-Netz	A	8.147,23	-8.147,23					-8.147,23	
2130	11213000012	Gewerbl. Schulen Nagold Erw. bew. Sachen	A	369.508,78	-326.896,81	-5.333,68			-47.945,65	-369.508,78	
2130	11213000013	Kaufm. Schulen Nagold Erw. bewegl. Sachen	A	46.729,98	-41.201,07	-2.588,37			-8.117,28	-46.729,98	
2130	11213000014	Annem-Lindner-Schule NA Erw. bew. Sachen	A	55.440,91	-50.085,93	-620,54			-5.975,52	-55.440,91	
2130	11213000015	Fachsch. Nebenerwerbslandw. Nag. Bew. Sach	A	1.232,41	-404,42				-827,99	-1.232,41	
2130	11213000017	KBSZ Nagold Erweiterung	A	0,00						0,00	
2130	17213000001	PC 2130 KBSZ Calw Veräuß. v. Vermög+Rückz	E	-2.750,00	2.750,00					2.750,00	
2130	17213000010	PC 2130 KBSZ Nag. Veräuß. v. Vermög+Rückz	E	-300,00	300,00					300,00	
2150	11215000001	Kreismedienzentrum Erwerb bewegl. Sachen	A	8.867,16	-8.867,16					-8.867,16	
2720	11272000001	Bibliothek Calw Erwerb bewegl. Sachen	A	4.467,00	-4.467,00					-4.467,00	
2720	11272000010	Bibliothek Nagold Erwerb bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
2810	11281000001	Sonst. Kunstpflege Erwerb bewegl. Sachen	A	6.560,00	-6.560,00					-6.560,00	
4241	11424100001	Schulsporthalle Calw Erw. bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
4241	11424100010	Schulsporthalle Nagold Erw. bew. Sachen	A	0,00						0,00	
2140-02	11214002001	Schülerwohnheim Calw Erw. bewegl. Sachen	A	12.840,81	-11.606,99				-1.233,82	-12.840,81	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH3				E	-1.457.050,00	2.307.050,00				1.457.050,00	**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH3				A	1.489.893,81	-1.374.675,92				-1.489.893,81	
Saldo aus Investitionstätigkeit THH3					32.843,81	932.374,08				-32.843,81	

¹⁾ (z.B. Abrechnung Anlage im Bau, Aktivierte Eigenleistungen, Anlageninterne Umbuchungen)

Erläuterung

Spalte 5 Ergebnis 2012:
entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Investitionsübersicht 6.5

Spalte 6 Geldfluss 2012:

- entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts
- Spalte 7 Geldfluss 2012 (betrifft 2011):
diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2011 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2012
- Spalte 8 Nicht finanzrechnungsrelevante Vorgänge:
bei einigen Buchungsvorgängen innerhalb der Anlagenbuchhaltung (wie z.B. Abrechnungen von Anlagen im Bau, Aktivierten Eigenleistungen und Umbuchungen) wird zwar der Investitionsauftrag bebucht, es erfolgt jedoch kein Geldfluss
- Spalte 9 Aufwand oder Ertrag im Ergebnishaushalt:
die Beträge wurden im Jahr 2012 auf einem Investitionsauftrag ausbezahlt (Geldfluss), haushaltstechnisch später in den Ergebnishaushalt umgebucht (kein Geldfluss) und sind deshalb in der Investitionsübersicht nicht mehr vorhanden
- Spalte 10 Geldfluss 2013 (betrifft 2012)
diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2012 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2013
- Spalte 11 Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012):
Summe der Spalten 6 - 11, entspricht den Beträgen in Spalte 5



Teilhaushalt 4 Jugend und Soziales

THH4 **Jugend und Soziales**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	347.853,06	340.000	624.010,74	-284.011	0	0,00	-284.011	0,00
		30520000 Leist.Land wg.d.Ums.d.Grunds.Arbeitss u.	347.853,06	340.000	624.010,74	-284.011	0	0,00	-284.011	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.932.846,94	5.002.214	4.830.768,28	171.445	0	0,00	171.445	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	836.173,40	32.000	146.745,20	-114.745	0	0,00	-114.745	0,00
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	0	42.079,00	-42.079	0	0,00	-42.079	0,00
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	58.018,70	10.100	10.180,62	-81	0	0,00	-81	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	4.028,60	4.029	3.692,89	336	0	0,00	336	0,00
		31611100 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	335,71	-336	0	0,00	-336	0,00
		31910000 Leist.Beteil.Bund f.d.Ums.d. Grunds. f.	3.034.626,24	4.956.085	4.627.734,86	328.350	0	0,00	328.350	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	5.122.830,62	5.191.600	5.324.210,94	-132.611	0	0,00	-132.611	0,00
		32110000 Ersatz von soz. Leist. a. v. Einricht.	826.867,37	854.500	514.112,74	340.387	0	0,00	340.387	0,00
		32120000 Übergel.UH- anspruch gegen b.-r.UH- verpfl	317.514,58	231.000	274.341,14	-43.341	0	0,00	-43.341	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	32130000 Leist.v.Sozialleistungsträgern	210.814,90	254.000	228.035,22	25.965	0	0,00	25.965	0,00
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen	2.308,76	0	1.428,59	-1.429	0	0,00	-1.429	0,00
	32150000 Rückz.gew.Hilfen-Tilg.u.Zins außerh.v.Ei	89.963,41	94.000	112.234,78	-18.235	0	0,00	-18.235	0,00
	32210000 Ersatz von soz. Leist. In Einrichtungen	678.465,71	759.000	758.174,83	825	0	0,00	825	0,00
	32220000 überg.UH-Ansprüche gegen.bürgl.-rechtl.V	371.649,14	365.000	362.582,03	2.418	0	0,00	2.418	0,00
	32230000 Leistungen v.Sozialleistungsträgern	2.473.061,35	2.520.000	2.936.466,63	-416.467	0	0,00	-416.467	0,00
	32240000 sonstige Ersatzleistungen	28.711,75	20.000	19.543,49	457	0	0,00	457	0,00
	32250000 Rückz.gew.Hilfen-Tilg.u.Zins innerh.v.Ei	116.538,05	88.100	110.944,10	-22.844	0	0,00	-22.844	0,00
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	6.935,60	6.000	6.347,39	-347	0	0,00	-347	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	86.448,47	113.000	91.946,41	21.054	0	0,00	21.054	0,00
	33110000 Verwaltungsgebühren	77.704,34	110.000	90.868,27	19.132	0	0,00	19.132	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.744,13	3.000	1.078,14	1.922	0	0,00	1.922	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.961,65	2.370	4.848,00	-2.478	0	0,00	-2.478	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	2.061,40	-20	0,00	-20	0	0,00	-20	0,00
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	22.900,25	2.390	4.848,00	-2.458	0	0,00	-2.458	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich Ansatz-	Ergänzende	Ermächtigungs-	Verfügbare Mittel	Ermächtigungs-
			2011	Ansatz 2012	2012	Ergebnis	Festlegungen im	übertragung aus	abzgl. Ergebnis	übertragung nach
			EUR	EUR	EUR	EUR	HH-Vollzug	2011	EUR	2013
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.029.864,75	4.606.254	3.142.355,55	1.463.898	0	0,00	1.463.898	0,00
		34800000 Erstattungen vom Bund	277.322,78	1.920.000	468.450,96	1.451.549	0	0,00	1.451.549	0,00
		34810000 Erstattungen vom Land	1.260.066,82	767.000	460.937,70	306.062	0	0,00	306.062	0,00
		34810001 (WAUS) Erstattungen vom Land	596.940,85	530.000	737.703,49	-207.703	0	0,00	-207.703	0,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	250.633,81	91.000	227.677,14	-136.677	0	0,00	-136.677	0,00
		34820001 (WAUS) Erstattungen von Gemeinden und GV	452.789,99	293.700	411.067,45	-117.367	0	0,00	-117.367	0,00
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	104.500	0,00	104.500	0	0,00	104.500	0,00
		34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	192.110,50	280.000	170.759,63	109.240	0	0,00	109.240	0,00
		34840010 Erstattungen gE Job-Center	0,00	620.054	665.759,18	-45.705	0	0,00	-45.705	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	363.769,13	53.840	127.576,89	-73.737	0	0,00	-73.737	0,00
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	98.403,20	53.840	51.972,56	1.867	0	0,00	1.867	0,00
		35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	265.365,93	0	56.663,91	-56.664	0	0,00	-56.664	0,00
		35910002 Periodenfremder Ertrag	0,00	0	18.940,42	-18.940	0	0,00	-18.940	0,00
10	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.908.574,62	15.309.277	14.145.716,81	1.163.561	0	0,00	1.163.561	0,00
11	-	Personalaufwendungen	-6.164.136,85	-6.432.210	-6.522.667,97	90.458	0	0,00	90.458	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-314.475,53	-497.310	-442.691,35	-54.619	0	0,00	-54.619	0,00
	42110001 Wartungskosten	0,00	0	-718,09	718	0	0,00	718	0,00
	42110002 Erhaltungsaufwand	-9.039,14	101	0,00	101	0	0,00	101	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	0,00	-258.822	-270.424,34	11.602	0	0,00	11.602	0,00
	42400000 Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude	0,00	404	0,00	404	0	0,00	404	0,00
	42410000 Aufwendungen für Wärmeverbrauchs-kosten	-10.274,71	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42410001 Aufwendungen für Strom	-7.200,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-2.934,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-2.485,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42440000 Aufwendungen für Abwasserbeseitigung	-3.393,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-311,65	-323	0,00	-323	0	0,00	-323	0,00
	42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	0,00	-303	0,00	-303	0	0,00	-303	0,00
	42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	-530,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42490001 Sonstige Hausmeisterkosten	-788,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42510001 Aufwand für Kraftstoff	-1.122,20	-700	-2.071,83	1.372	0	0,00	1.372	0,00
	42510002 Fremdleistung Kfz	-125,44	0	-1.010,50	1.010	0	0,00	1.010	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	42510003 Leasing Kfz	-1.785,00	-1.800	-2.374,05	574	0	0,00	574	0,00
	42510004 Kfz-Versicherung	-550,27	-555	-658,83	104	0	0,00	104	0,00
	42510005 Kfz- Rechtsschutzversicherung	-11,50	-12	-11,36	-1	0	0,00	-1	0,00
	42510006 Kfz-Steuer	-40,00	-100	-154,00	54	0	0,00	54	0,00
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-4,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42620000 Ausbildung	0,00	-5.500	-935,00	-4.565	0	0,00	-4.565	0,00
	42620001 Fortbildung	-45.935,89	-67.300	-44.993,42	-22.307	0	0,00	-22.307	0,00
	42690001 gesperrt Dienstreisen	-64.677,33	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	-173,95	174	0	0,00	174	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV	-126.887,67	-108.950	-94.851,02	-14.099	0	0,00	-14.099	0,00
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-35.872,60	-44.250	-23.756,05	-20.494	0	0,00	-20.494	0,00
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	-507,22	-8.200	-558,91	-7.641	0	0,00	-7.641	0,00
	42999999 Aufwand Poolfahrzeuge	0,00	-1.000	0,00	-1.000	0	0,00	-1.000	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	-378.029,79	-40.388	-160.362,36	119.974	0	0,00	119.974	0,00
16	- Transferaufwendungen	-54.584.924,72	-54.188.950	-48.008.287,65	-6.180.662	0	0,00	-6.180.662	0,00
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh. Einricht.	-20.205.876,98	-20.039.800	-11.473.940,11	-8.565.860	0	0,00	-8.565.860	0,00
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	-32.720.818,89	-32.164.000	-34.834.266,54	2.670.267	0	0,00	2.670.267	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43390000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	-70.739,17	70.739	0	0,00	70.739	0,00
	43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	-1.506.799,37	-1.874.150	-1.518.341,83	-355.808	0	0,00	-355.808	0,00
	43580001 Allgemeine Zuweisungen	-102.500,00	-111.000	-111.000,00	0	0	0,00	0	0,00
	43792000 gesperrt	-48.929,48	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-858.991,06	-1.626.330	-10.624.662,88	8.998.333	0	0,00	8.998.333	0,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-767,25	-1.000	0,00	-1.000	0	0,00	-1.000	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-15,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44290000 Sonst. Aufw. Inanspr. Rechte, Dien.	0,00	0	-6.418,26	6.418	0	0,00	6.418	0,00
	44290001 Mitgliedsbeiträge	-2.480,06	-2.500	-2.597,98	98	0	0,00	98	0,00
	44293001 Postgebühren	-136,15	-200	-82,50	-118	0	0,00	-118	0,00
	44293002 Fernmeldegebühren	-13.377,81	-15.200	-14.922,81	-277	0	0,00	-277	0,00
	44293102 Fernmeldegebühren zentral	-9.608,37	-10.760	-14.355,22	3.595	0	0,00	3.595	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-24.416,20	-11.600	-9.297,08	-2.303	0	0,00	-2.303	0,00
	44310000 Bürobedarf	-17.263,33	-13.585	-17.526,24	3.941	0	0,00	3.941	0,00
	44310001 Bücher und Zeitschriften	-12.848,72	-13.100	-12.041,70	-1.058	0	0,00	-1.058	0,00
	44310002 Amtl. Bekanntmachungen	-2.033,93	-3.055	-3.123,20	68	0	0,00	68	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310004 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-4.189,38	-4.280	-9.126,29	4.846	0	0,00	4.846	0,00
	44310005 Stellenausschreibungen	-2.750,33	0	-6.495,86	6.496	0	0,00	6.496	0,00
	44310100 Bürobedarf zentral	-14.864,00	-9.700	-12.134,41	2.434	0	0,00	2.434	0,00
	44310101 Datenverarbeitung zentral	0,00	-13.150	-9.785,05	-3.365	0	0,00	-3.365	0,00
	44317000 Dienstreisen Reisekosten	0,00	-70.630	-64.033,56	-6.596	0	0,00	-6.596	0,00
	44430000 Haftpflichtversicherung	-2.710,59	-2.600	-2.537,79	-62	0	0,00	-62	0,00
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	0	-379,32	379	0	0,00	379	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-69.660,10	-71.000	-68.706,82	-2.293	0	0,00	-2.293	0,00
	44520005 (WAUS) Erstattungen an Gemeinden (GV)	-340.087,70	-205.000	-682.388,12	477.388	0	0,00	477.388	0,00
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss.	0,00	0	-8.683.930,38	8.683.930	0	0,00	8.683.930	0,00
	44910000 Besonderer Aufwand	-230.178,42	-261.170	-245.268,61	-15.901	0	0,00	-15.901	0,00
	44910001 Besonderer Aufwand Rufautosysteme	-178,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910002 Besonderer Aufwand S-Bahn-Anbindung Bus	-138,54	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910009 Besonderer Aufwand für Befundsscheine	-42.851,27	-34.300	-47.576,91	13.277	0	0,00	13.277	0,00
	44910010 Bes. Aufwand f. Rechtsanw. (Versorgungsv	-17.736,94	-11.000	-16.635,35	5.635	0	0,00	5.635	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44910011 Bes. Aufwand für außergerichtl. Kosten	-168,80	-7.500	-6.212,28	-1.288	0	0,00	-1.288	0,00
	44910012 Besonderer Aufwand für Außengutachter	-28.125,82	-59.000	-52.767,79	-6.232	0	0,00	-6.232	0,00
	44910021 Bes. Aufwand f. S-Bahn Calw - Renningen	-87,40	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910023 Besonderer Aufwand Projekt Jugend Stärke	-1.949,01	-179.000	-18.150,32	-160.850	0	0,00	-160.850	0,00
	44910025 Bes. Aufwand Nachweis Pflegeelternbewerbe	-50,99	0	-213,94	214	0	0,00	214	0,00
	44910026 Bes. Aufwand Jobcenter Landkreis Calw	-8.907,66	-627.000	-588.489,73	-38.510	0	0,00	-38.510	0,00
	44910027 Besonderer Aufwand Gesundheitskonferenz	-11.408,79	0	-3.914,26	3.914	0	0,00	3.914	0,00
	44910028 Bes. Aufwand TigER-Tagespflege in geeignete	0,00	0	-8.068,04	8.068	0	0,00	8.068	0,00
	44921000 Periodenfremder Aufwand	0,00	0	-17.483,06	17.483	0	0,00	17.483	0,00
18	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-62.300.557,95	-62.785.189	-65.758.672,21	2.973.483	0	0,00	2.973.483	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-49.391.983,33	-47.475.911	-51.612.955,40	4.137.044	0	0,00	4.137.044	0,00
21	= Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss	-49.391.983,33	-47.475.911	-51.612.955,40	4.137.044	0	0,00	4.137.044	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	3.075.783,01	2.843.168	2.439.357,24	403.811	0	0,00	403.811	0,00
24	= Erträge aus internen Leistungen	3.075.783,01	2.843.168	2.439.357,24	403.811	0	0,00	403.811	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	-9.716,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	-5.071.439,93	-4.563.756	-4.268.753,19	-295.003	0	0,00	-295.003	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.081.156,79	-4.563.756	-4.268.753,19	-295.003	0	0,00	-295.003	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	-59.343,52	-53.399	-63.641,43	10.243	0	0,00	10.243	0,00
29	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.064.717,30	-1.773.987	-1.893.037,38	119.050	0	0,00	119.050	0,00
30	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-51.456.700,63	-49.249.898	-53.505.992,78	4.256.094	0	0,00	4.256.094	0,00

THH4 Jugend und Soziales

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.417.338,18	15.251.439	13.390.672,13	1.860.767	0	0,00	1.860.767	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.212.442,42	-62.738.389	-65.983.375,89	3.244.986	0	0,00	3.244.986	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.795.104,24	-47.486.950	-52.592.703,76	5.105.753	0	0,00	5.105.753	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-833,00	-75.000	0,00	-75.000	0	0,00	-75.000	0,00
		78310000 Erwerb bewegl. SachdesAV >= 410EUR	-833,00	-75.000	0,00	-75.000	0	0,00	-75.000	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-250.983,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78120000 Investitionszu.an Kommunen	-176.533,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	-74.450,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-251.816,00	-75.000	0,00	-75.000	0	0,00	-75.000	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-251.816,00	-75.000	0,00	-75.000	0	0,00	-75.000	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf	-49.046.920,24	-47.561.950	-52.592.703,76	5.030.753	0	0,00	5.030.753	0,00

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Investitionen (Übersicht 6.5) zur Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts.

Teilhaushalt 4

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Profit-center	Investitions-auftrag	Bezeichnung	E/A	Ergebnis 2012	Geldfluss 2012	Geldfluss 2012 (betrifft 2011)	Nicht finanzrechnungs-relevante Vorgänge ¹⁾	Aufwand oder Ertrag im Ergebnis-haushalt	Geldfluss 2013 (betrifft 2012)	Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012)	Erläuterungen Geldflüsse 2012
THH4		Teilhaushalt 4									
3180	11318000001	Soziale Hilfen Erwerb bewegl. Sachen	A	0,00	0,00						
3620-01	11362000001	Jugendhilfeverw. Erwerb bewegl. Sachen	A	-375,91	0,00				375,91	375,91	Umbuchung eines PCs aus einem anderen Geschäftsbereich in 2013 für 2012
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH4			E	0,00	0,00					0,00 **	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH4			A	-375,91	0,00					375,91	
Saldo aus Investitionstätigkeit THH4				-375,91	0,00					375,91	

¹⁾ (z.B. Abrechnung Anlage im Bau, Aktivierte Eigenleistungen, Anlageninterne Umbuchungen)

Erläuterung

Spalte 5 Ergebnis 2012:

entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Investitionsübersicht 6.5

Spalte 6 Geldfluss 2012:

entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts

Spalte 7 Geldfluss 2012 (betrifft 2011):

diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2011 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2012

Spalte 8 Nicht finanzrechnungsrelevante Vorgänge:

bei einigen Buchungsvorgängen innerhalb der Anlagenbuchhaltung (wie z.B. Abrechnungen von Anlagen im Bau, Aktivierte Eigenleistungen und Umbuchungen) wird zwar der Investitionsauftrag bebucht, es erfolgt jedoch kein Geldfluss

Spalte 9 Aufwand oder Ertrag im Ergebnishaushalt:

die Beträge wurden im Jahr 2012 auf einem Investitionsauftrag ausbezahlt (Geldfluss), haushaltstechnisch später in den Ergebnishaushalt umgebucht (kein Geldfluss) und sind deshalb in der Investitionsübersicht nicht mehr vorhanden

Spalte 10 Geldfluss 2013 (betrifft 2012)

diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2012 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2013

Spalte 11 Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012):

Summe der Spalten 6 - 11, entspricht den Beträgen in Spalte 5

LANDKREIS
CALW



Teilhaushalt 5 Straßenbau

THH5

Straßenbau

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.826.175,68	4.823.298	5.091.977,71	-268.680	0	0,00	-268.680	0,00
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	2.933.720,00	2.953.900	2.983.500,00	-29.600	0	0,00	-29.600	0,00
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	31.590,30	40.200	44.390,20	-4.190	0	0,00	-4.190	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	1.860.865,38	1.829.198	1.882.137,13	-52.939	0	0,00	-52.939	0,00
		31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	3.017,17	-3.017	0	0,00	-3.017	0,00
		31611100 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	177.342,73	-177.343	0	0,00	-177.343	0,00
		31612000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	1.590,48	-1.590	0	0,00	-1.590	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.529,81	5.190	4.529,81	660	0	0,00	660	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	200,00	690	200,00	490	0	0,00	490	0,00
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.329,81	4.500	4.329,81	170	0	0,00	170	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	539.364,34	585.000	541.512,62	43.487	0	0,00	43.487	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	349.526,84	495.000	301.218,12	193.782	0	0,00	193.782	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	189.837,50	90.000	240.294,50	-150.294	0	0,00	-150.294	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.268.503,29	3.085.000	3.024.791,57	60.208	0	0,00	60.208	0,00
	34800000 Erstattungen vom Bund	950.514,85	1.205.000	1.126.641,63	78.358	0	0,00	78.358	0,00
	34810000 Erstattungen vom Land	2.206.331,68	1.800.000	1.800.053,17	-53	0	0,00	-53	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	31.241,96	0	12.157,74	-12.158	0	0,00	-12.158	0,00
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	80.414,80	80.000	85.939,03	-5.939	0	0,00	-5.939	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	72.000,00	137.000	129.643,34	7.357	0	0,00	7.357	0,00
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	129.643,34	-129.643	0	0,00	-129.643	0,00
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuelle Pla	72.000,00	137.000	0,00	137.000	0	0,00	137.000	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	463.069,03	149.380	164.656,23	-15.276	0	0,00	-15.276	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.398,91	0	2.398,91	-2.399	0	0,00	-2.399	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	159.870,12	149.380	129.148,31	20.232	0	0,00	20.232	0,00
	35910002 Periodenfremder Ertrag	300.800,00	0	33.109,01	-33.109	0	0,00	-33.109	0,00
10	= Anteilige ordentliche Erträge	9.173.642,15	8.784.868	8.957.111,28	-172.243	0	0,00	-172.243	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.884.087,50	-3.960.416	-3.920.725,28	-39.690	0	0,00	-39.690	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.931.194,27	-3.824.071	-3.269.394,08	-554.677	0	-143.180,00	-697.857	-67.400,00
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	-94.898,23	-44.000	-30.209,47	-13.791	0	0,00	-13.791	0,00
	42110001 Wartungskosten	-137.309,03	-156.500	-117.101,88	-39.398	0	0,00	-39.398	0,00
	42110002 Erhaltungsaufwand	-1.468,03	-8.000	-12.152,72	4.153	0	0,00	4.153	0,00
	42110004 Unterhaltung Ausgleichsflächen an Straße	0,00	0	-246,88	247	0	0,00	247	0,00
	42120000 Unterhaltungsaufwand	-1.633,82	0	-2.986,04	2.986	0	0,00	2.986	0,00
	42120001 FU Mähen+Gehölzpflege	-9.409,37	-20.000	-12.185,98	-7.814	0	0,00	-7.814	0,00
	42120002 FU Markierungsarbeiten	-34.454,25	-25.000	-28.733,92	3.734	0	0,00	3.734	0,00
	42120003 FU Ausbesserungsarbeiten	-86.557,67	-30.000	-51.236,36	21.236	0	0,00	21.236	0,00
	42120004 FU Beschilderung	-25.165,80	-20.000	-30.999,01	10.999	0	0,00	10.999	0,00
	42120005 FU Lichtsignalanlagen	-97.184,37	-60.000	-27.942,22	-32.058	0	0,00	-32.058	0,00
	42120006 FU Schutzplanken	-23.750,94	-90.000	-26.284,71	-63.715	0	0,00	-63.715	0,00
	42120007 FU Reinigung	-17.454,44	-23.000	-42.325,69	19.326	0	0,00	19.326	0,00
	42120008 FU Sonstiges	-13.552,01	-31.500	-7.791,54	-23.708	0	0,00	-23.708	0,00
	42120010 Belagsmaßnahmen	-1.034.860,07	-1.800.000	-1.639.555,89	-160.444	0	-143.180,00	-303.624	-67.400,00
	42121000 UH Straßen - Material	-25.705,38	-50.000	-15.045,07	-34.955	0	0,00	-34.955	0,00
	42122000 UH Straßen-Fremdaufwand	-119.584,49	-145.000	-90.876,69	-54.123	0	0,00	-54.123	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-102.360,27	-61.700	-116.689,30	54.989	0	0,00	54.989	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42310000 Mieten und Pachten	-144.636,00	-145.000	-144.636,00	-364	0	0,00	-364	0,00
	42400000 Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude	-57,77	-45.000	26,37	-45.026	0	0,00	-45.026	0,00
	42410000 Aufwendungen für Wärmeverbrauchs-kosten	-1.735,20	0	-1.735,20	1.735	0	0,00	1.735	0,00
	42410001 Aufwendungen für Strom	-91.522,37	-106.900	-91.418,70	-15.481	0	0,00	-15.481	0,00
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	-1.031,29	-1.000	-2.216,88	1.217	0	0,00	1.217	0,00
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-7.927,31	-37.000	-14.192,14	-22.808	0	0,00	-22.808	0,00
	42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	-48.679,91	0	-39.600,00	39.600	0	0,00	39.600	0,00
	42510000 Aufwand Kfz	-164.148,27	-174.200	-135.564,41	-38.636	0	0,00	-38.636	0,00
	42510001 Aufwand für Kraftstoff	-221.831,74	-277.000	-248.747,21	-28.253	0	0,00	-28.253	0,00
	42510002 Fremdleistung Kfz	-94.143,85	-61.500	-74.684,14	13.184	0	0,00	13.184	0,00
	42510004 Kfz-Versicherung	-23.723,04	-23.500	-22.160,61	-1.339	0	0,00	-1.339	0,00
	42510005 Kfz-Rechtsschutzversicherung	-315,10	-321	-284,53	-36	0	0,00	-36	0,00
	42510006 Kfz-Steuer	0,00	0	-373,00	373	0	0,00	373	0,00
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-22.331,69	-25.500	-24.847,00	-653	0	0,00	-653	0,00
	42620000 Ausbildung	-1.960,17	-5.000	-7.555,40	2.555	0	0,00	2.555	0,00
	42620001 Fortbildung	-5.268,20	-6.500	-6.149,00	-351	0	0,00	-351	0,00
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f. Beschäft.	-265,75	-200	0,00	-200	0	0,00	-200	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42690001 gesperrt Dienstreisen	-12.373,71	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-195,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV	-18.087,54	-11.750	-20.877,59	9.128	0	0,00	9.128	0,00
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-51.313,21	-39.000	-51.883,52	12.884	0	0,00	12.884	0,00
	42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Vorräten	-119.594,68	-200.000	-54.333,72	-145.666	0	0,00	-145.666	0,00
	42810001 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Diesello	-74.703,44	-100.000	-75.798,03	-24.202	0	0,00	-24.202	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	-2.751.955,56	-2.602.556	-3.018.698,32	416.142	0	0,00	416.142	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-784.979,27	-1.182.670	-1.134.000,40	-48.670	0	0,00	-48.670	0,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-3.033,23	-100	-864,25	764	0	0,00	764	0,00
	44293000 Gebühren und Entgelte	-2.533,32	-2.500	-2.251,32	-249	0	0,00	-249	0,00
	44293001 Postgebühren	-44,90	-100	-28,54	-71	0	0,00	-71	0,00
	44293002 Fernmeldegebühren	-11.023,65	-12.300	-9.626,52	-2.673	0	0,00	-2.673	0,00
	44293102 Fernmeldegebühren zentral	-750,45	-900	-932,43	32	0	0,00	32	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	0,00	-2.000	-400,00	-1.600	0	0,00	-1.600	0,00
	44310000 Bürobedarf	-2.027,16	-3.000	-1.977,50	-1.022	0	0,00	-1.022	0,00
	44310001 Bücher und Zeitschriften	-1.379,07	-2.500	-1.791,84	-708	0	0,00	-708	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310002 Amtl. Bekanntmachungen	0,00	-1.000	-1.035,23	35	0	0,00	35	0,00
	44310004 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-2.263,35	-3.000	-4.800,07	1.800	0	0,00	1.800	0,00
	44310005 Stellenausschreibungen	-2.312,81	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44310100 Bürobedarf zentral	-969,00	-300	-838,00	538	0	0,00	538	0,00
	44310101 Datenverarbeitung zentral	0,00	-1.070	-1.289,92	220	0	0,00	220	0,00
	44317000 Dienstreisen Reisekosten	0,00	-10.000	-9.547,00	-453	0	0,00	-453	0,00
	44430008 Elektronikversicherung	-172,08	-200	-173,35	-27	0	0,00	-27	0,00
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-338,60	-2.000	0,00	-2.000	0	0,00	-2.000	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-35.171,58	-50.700	-32.785,52	-17.914	0	0,00	-17.914	0,00
	44520001 Erstatt. an Gden. für Beförderungsverträ	0,00	0	-327,00	327	0	0,00	327	0,00
	44910000 Besonderer Aufwand	-6.118,35	-1.000	-2.424,05	1.424	0	0,00	1.424	0,00
	44910013 Besonderer Aufwand für Streugut	-443.908,57	-650.000	-615.753,91	-34.246	0	0,00	-34.246	0,00
	44910014 Besonderer Aufwand für Verkehrsausstattu	-43.464,43	-40.000	-43.954,67	3.955	0	0,00	3.955	0,00
	44910015 Bes. Aufw. für Baustoffe z. Straßenunter	-20.646,37	-20.000	-19.083,33	-917	0	0,00	-917	0,00
	44910016 Bes. Aufw. für Werkstattbedarf (ohne Kfz	-24.756,69	-20.000	-22.307,00	2.307	0	0,00	2.307	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44910017 Bes. Aufwand für Treibstoff für Kleinger	-8.599,63	-10.000	-9.386,02	-614	0	0,00	-614	0,00
	44910018 Besonderer Aufwand für Dienstleistungen	-175.249,96	-350.000	-297.954,57	-52.045	0	0,00	-52.045	0,00
	44921000 Periodenfremder Aufwand	-216,07	0	-54.468,36	54.468	0	0,00	54.468	0,00
18	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-10.352.216,60	-11.569.713	-11.342.818,08	-226.895	0	-143.180,00	-370.075	-67.400,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.178.574,45	-2.784.845	-2.385.706,80	-399.138	0	-143.180,00	-542.318	-67.400,00
21	= Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss	-1.178.574,45	-2.784.845	-2.385.706,80	-399.138	0	-143.180,00	-542.318	-67.400,00
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	30.000	0,00	30.000	0	0,00	30.000	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	7.028.810,82	5.880.550	11.721.397,90	-5.840.848	0	0,00	-5.840.848	0,00
24	= Erträge aus internen Leistungen	7.028.810,82	5.910.550	11.721.397,90	-5.810.848	0	0,00	-5.810.848	0,00
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	-7.120,70	-2.200	-7.221,95	5.022	0	0,00	5.022	0,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	-7.579.549,64	-6.598.545	-12.433.891,29	5.835.346	0	0,00	5.835.346	0,00
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	-7.586.670,34	-6.600.745	-12.441.113,24	5.840.368	0	0,00	5.840.368	0,00
28	- kalkulatorische Kosten	-726.504,10	65.446	-885.048,54	950.494	0	0,00	950.494	0,00
29	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.284.363,62	-624.750	-1.604.763,88	980.014	0	0,00	980.014	0,00
30	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.462.938,07	-3.409.595	-3.990.470,68	580.876	0	-143.180,00	437.696	-67.400,00

THH5

Straßenbau

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.332.758,63	6.761.290	7.082.936,70	-321.647	0	0,00	-321.647	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.874.129,61	-8.978.747	-8.226.397,50	-752.349	0	-143.180,00	-895.529	-67.400,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.541.370,98	-2.217.457	-1.143.460,80	-1.073.996	0	-143.180,00	-1.217.176	-67.400,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.063.617,52	489.400	1.444.677,86	-955.278	0	0,00	-955.278	0,00
		68100000 Investitionszu. vom Bund	333.616,39	75.000	183.677,86	-108.678	0	0,00	-108.678	0,00
		68110000 Investitionszu. vom Land	1.819.000,00	355.100	1.012.000,00	-656.900	0	0,00	-656.900	0,00
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	636.001,13	59.300	249.000,00	-189.700	0	0,00	-189.700	0,00
		68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm	275.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	60.026,08	21.000	57.115,14	-36.115	0	0,00	-36.115	0,00
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	384,20	5.000	8.893,14	-3.893	0	0,00	-3.893	0,00
		68310000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. > 410 Euro	59.641,88	15.000	47.902,00	-32.902	0	0,00	-32.902	0,00

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	68320000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. < 410 Euro	0,00	1.000	320,00	680	0	0,00	680	0,00
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.123.643,60	510.400	1.501.793,00	-991.393	0	0,00	-991.393	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-143.330,91	-265.000	-525.862,41	260.862	0	-381.902,40	-121.040	-366.956,61
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebä uden	-143.330,91	-265.000	-525.862,41	260.862	0	-381.902,40	-121.040	-366.956,61
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.111.383,52	-756.000	-1.895.487,28	1.139.487	0	-2.995.136,08	-1.855.649	-1.451.303,02
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnah men	-2.987.858,56	-609.000	-1.887.698,52	1.278.699	-84.126	-2.995.136,08	-1.800.563	-1.451.303,02
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßna hmen	-123.524,96	-147.000	-7.788,76	-139.211	84.126	0,00	-55.086	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-372.624,19	-383.000	-421.087,92	38.088	0	0,00	38.088	0,00
	78310000 Erwerb bewegl. Sachendes AV >= 410 EUR	-372.624,19	-383.000	-421.087,92	38.088	0	0,00	38.088	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	-76.314,94	-170.000	-41.229,66	-128.770	0	-124.555,00	-253.325	-60.000,00
	78110000 Investitionszu.an Land	0,00	0	0,00	0	0	-25.000,00	-25.000	-25.000,00
	78120000 Investitionszu.an Kommunen	-76.314,94	-170.000	-41.229,66	-128.770	0	-99.555,00	-228.325	-35.000,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4		5	6	7
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.703.653,56	-1.574.000	-2.883.667,27	1.309.667	0	-3.501.593,48	-2.191.926	-1.878.259,63
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-580.009,96	-1.063.600	-1.381.874,27	318.274	0	-3.501.593,48	-3.183.319	-1.878.259,63
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf	-2.121.380,94	-3.281.057	-2.525.335,07	-755.722	0	-3.644.773,48	-4.400.495	-1.945.659,63

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Investitionen (Übersicht 6.5) zur Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts.

Teilhaushalt 5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Profit-center	Investitions-auftrag	Bezeichnung	E/A	Ergebnis 2012	Geldfluss 2012	Geldfluss 2012 (betrifft 2011)	Nicht finanzrechnungs-relevante Vorgänge ¹⁾	Aufwand oder Ertrag im Ergebnis-haushalt	Geldfluss 2013 (betrifft 2012)	Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012)	Erläuterungen Geldflüsse 2012	
		Teilhaushalt 5								0,00		
										0,00		
										0,00		
5420	I7542000001	Kreisstraßen Verk.Erlös aus Grundstücken	E	-9.189,14	8.893,14				296,00	9.189,14		
5420	I1542000001	Straßenbau Erwerb bewegl. Sachen	A	0,00						0,00		
5420	I1542000003	Kreisstraßen Erwerb von Grundstücken	A	28.661,50	-15.511,12		-12.910,38		-240,00	-28.661,50		
5420	I1542000005	Kreisstraßen Inv.Zuweisungen an Land	A	0,00						0,00		
5420	I1542000006	Kreisstraßen Zuweisungen an Gemeinden	A	72.389,91	-71.229,66				-1.160,25	-72.389,91		
5420	I6542000003	Kreisstraßen Zuweisungen von Gemeinden	E	-17.936,97					17.936,97	17.936,97		
5420	I1542000002	Straßenmeistereien Erwerb Anlagevermögen	A	379.199,92	-421.087,92	41.888,00				-379.199,92		
5420	I6542000004	Straßenmeistereien Invest.Anteil Bund	E	-88.677,86	88.677,86					88.677,86		
5420	I7542000003	Straßenmeistereien Verk.Erlös bew Sachen	E	-38.140,00	48.222,00	-9.902,00		-180,00		38.140,00		
5420	I0542043001	K4300 Gechingen - 7 Tannen Baumaßn.	A	4.239,34				-4.239,34		-4.239,34	Aktivierte Eigenleistungen	
5420	I1542043001	K4300 Gechingen - 7 Tannen Grundstückserwerb	A	0,00						0,00		
5420	I6542043001	K4300 Gechingen - 7 Tannen Zuw.v.Land (GVFG)	E	-2.354,40	2.354,40					2.354,40		
5420	I0542043011	K4301 OD Holzbronn-Gültlingen Baumaßn.	A	74.022,75	-77.535,90	3.513,15				-74.022,75		
5420	I1542043011	K4301 OD Holzbr-Gültlingen Grundst. Erw.	A	53.332,20	-53.332,20					-53.332,20		
5420	I6542043011	K4301 OD Holzbronn-Gültlingen Zuw.v.Land (GVFG)	E	-100.000,00	100.000,00					100.000,00		
5420	I6542043011	K4301 OD Holzbronn-Gültlingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist.)	E							0,00		
5420	I6542043012	K4301 OD Holzbronn-Gültlingen Zuw.v.Gemeinden	E	-20.000,00	20.000,00					20.000,00		
5420	I0542043251	K4325 Radweg Würzb-Naisl-Agenb Baumaßn	A	116.489,81	-111.603,32	3.047,68		-7.934,17		-116.489,81	Aktivierte Eigenleistungen	
5420	I1542043251	K4325 Radw Würzb-Naisl-Agenb Grundst.Erw	A	20.917,20	-20.917,20					-20.917,20		
5420	I6542043251	K4325 Radw Würzb-Naisl-Agenb Zuw.v.Land (GVFG)	E	-120.000,00	120.000,00					120.000,00		
5420	I6542043251	K4301 OD Holzbronn-Gültlingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist.)	E	-4.406,40	4.406,40					4.406,40		
5420	I6542043252	K4325 Radw Würzb-Naisl-Agenb Zuw.v.Gemeinde	E	-64.000,00	64.000,00					64.000,00		
5420	I0542043341	K4334 L351-OD Überberg m. KVP Baumaßn.	A	-10.597,30				10.597,30		10.597,30	Berichtigung Abschreibung	
5420	I1542043341	K4334 L351-OD Überberg m. KVP Grundst.Erwerb	A							0,00		
5420	I6542043341	K4334 L351-OD Überberg m.KVP Zuw.v.Land (GVFG)	E	-127.448,73	0,00		127.448,73			127.448,73	Umbuchung von Anlagen	
5420	I6542043342	K4334 L351-OD Überberg m.KVP Zuw.v.Gemdeinden	E	-75.229,17	80.000,00		-4.770,83			75.229,17	Berichtigung Eröffnungsbilanz	
5420	I0542043343	K4334 Überberg-Ettmannsw. Baumaßnahmen	A	50.709,37	-26.893,89			-23.815,48		-50.709,37	Aktivierte Eigenleistungen	
5420	I1542043343	K4334 Überberg-Ettmannsw. Grundst.Erw.	A	490,10	-490,10					-490,10		
5420	I6542043343	K4334 Überberg-Ettmannsw. Zuw.v.Land (GVFG)	E							0,00		
5420	I6542043343	K4301 OD Holzbronn-Gültlingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist)	E	-13.226,40	13.226,40					13.226,40		
5420	I6542043344	K4334 Überberg-Ettmannsw. Zuw.v.Gemeinden	E	0,00						0,00		
5420	I0542043391	K4339 Ortsumgehung Rohrdorf Baumaßnahmen	A	306.363,33	-288.897,95			-11.641,97		-5.823,41	-306.363,33	Aktivierte Eigenleistungen
5420	I1452043391	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Grundst.Erwerb	A	48.831,00	-48.831,00					-48.831,00		
5420	I6542043391	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Zuw. vom Bund	E	39.634,50				-39.634,50		-39.634,50	Korrektur Abschreibung	
5420	I6542043392	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Zuw. vom Land (GVFG)	E							0,00		
5420	I6542043392	K4301 OD Holzbronn-Gültlingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist)	E	-6.465,60	6.465,60					6.465,60		
5420	I7542043391	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Verk.Erl.Grundst.	E	-39.855,00			39.855,00			39.855,00	Korrektur Abschreibung	
5420	I6542043393	K4339 Ortsumg. Rohrdorf Zuw.v.Gemeinden	E							0,00		
5420	I0542043394	K4339 Walddorf- Egenhausen Baumaßnahmen	A	1.337.119,57	-1.258.625,32	338,95		-65.080,96		-13.752,24	-1.337.119,57	Aktivierte Eigenleistungen
5420	I1542043394	K4339 Walddorf-Egenhausen Grundst.Erw.	A	23.831,25	-52.131,75	28.503,00				-202,50	-23.831,25	
5420	I6542043394	K4339 Walddorf-Egenhausen Zuw.v.Land (GVFG)	E	-640.000,00	640.000,00					640.000,00		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Profit-center	Investitions-auftrag	Bezeichnung	E/A	Ergebnis 2012	Geldfluss 2012	Geldfluss 2012 (betrifft 2011)	Nicht finanzrechnungs-relevante Vorgänge ¹⁾	Aufwand oder Ertrag im Ergebnis-haushalt	Geldfluss 2013 (betrifft 2012)	Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012)	Erläuterungen Geldflüsse 2012
5420	I6542043394	K4301 OD Holzbronn-Gütlingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist)	E	-36.144,00	36.144,00					36.144,00	
5420	I6542043395	K4339 Walldorf-Egenhausen Zuw.v.Gemeinden	E							0,00	
5420	I0542043461	K4346 Teilortsumf. Iselshausen Baumaßn.	A	362.759,38	-358.234,31		3.381,59		-7.906,66	-362.759,38	Aktivierte Eigenleistungen
5420	I1542043461	K4346 Iselshausen Erwerb Grundstücke	A	10.000,00	-10.000,00					-10.000,00	
5420	I6542043461	K4346 Iselshausen Zuw.v.Bund und Bahn	E	-95.000,00	95.000,00					95.000,00	
5420	I6542043462	K4346 Iselshausen Zuw.v.Land (GVFG)	E	-80.000,00	80.000,00					80.000,00	
5420	I6542043462	K4301 OD Holzbronn-Gütlingen Zuw.v.Land (aktivierte Eigenleist)	E	-5.292,00	5.292,00					5.292,00	
5420	I6542043463	K4346 Iselshausen Zuw.v.Gemeinden	E	-85.000,00	85.000,00					85.000,00	
5420	I0542043632	K4363 Gechingen Bau FSA Rathausvorplatz	A	65.561,94	-64.248,54				-1.313,40	-65.561,94	
5420	I0542043661	K4366 OD Aichelberg Baumaßnahmen	A	10.767,63	-4.097,09	732,09	-7.402,63			-10.767,63	Aktivierte Eigenleistungen
5420	I6542043661	K4366 OD Aichelberg Zuw.v.Land (GVFG)	E	-4.111,20	4.111,20					4.111,20	
5420	I6542043662	K4366 OD Aichelberg Zuw.v.Gemeinden	E	0,00						0,00	
5420	I7542043661	K4366 OD Aichelberg Grundst.erwerb	A	0,00						0,00	
5420	I0542043741	K4374 Ostelsheim Sohlengrund Baumaßnahmen	A	0,00						0,00	
5420	I1542043741	K4374 Ostelsheim Sohlengrund Erwerb Grundstücke	A	0,00						0,00	
5420	I6542043751	K4374 Ostelsheim Sohlengrund Zuw. v. Land (GVFG)	E	0,00						0,00	
5420	I0542000004	Baumaßnahmen bis 2009 (Altdatenübernahme)	A	-1.179.807,25			1.179.807,25			1.179.807,25	Abrechnung Anlagen im Bau, Korrektur Eröffnungsbilanz
5420	I0542000099	Sonstige Maßnahmen	A	0,00						0,00	
5420	I6542000005	Zuweis. Baumaßnahmen bis 2009	E	688.737,39			-688.737,39			-688.737,39	Berichtigung Eröffnungsbilanz
5420	I6542000098	Sonst. Maßn. Zuweisungen vom Land	E	0,00						0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH5			E	-944.104,98	1.501.793,00					944.104,98	**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH5			A	1.775.281,65	-2.883.667,27					-1.775.281,65	
Saldo aus Investitionstätigkeit THH5				831.176,67	-1.381.874,27					-831.176,67	

¹⁾ (z.B. Abrechnung Anlage im Bau, Aktivierte Eigenleistungen, Anlageninterne Umbuchungen)

Erläuterung

- Spalte 5 Ergebnis 2012:
entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Investitionsübersicht 6.5
- Spalte 6 Geldfluss 2012:
entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts
- Spalte 7 Geldfluss 2012 (betrifft 2011):
diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2011 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2012
- Spalte 8 Nicht finanzrechnungsrelevante Vorgänge:
bei einigen Buchungsvorgängen innerhalb der Anlagenbuchhaltung (wie z.B. Abrechnungen von Anlagen im Bau, Aktivierten Eigenleistungen und Umbuchungen) wird zwar der Investitionsauftrag bebucht, es erfolgt jedoch kein Geldfluss
- Spalte 9 Aufwand oder Ertrag im Ergebnishaushalt:
die Beträge wurden im Jahr 2012 auf einem Investitionsauftrag ausbezahlt (Geldfluss), haushaltstechnisch später in den Ergebnishaushalt umgebucht (kein Geldfluss) und sind deshalb in der Investitionsübersicht nicht mehr vorhanden
- Spalte 10 Geldfluss 2013 (betrifft 2012):
diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2012 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2013
- Spalte 11 Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012):
Summe der Spalten 6 - 11, entspricht den Beträgen in Spalte 5



Teilhaushalt 2

Land- und Forstwirtschaft, Verbraucherschutz

THH6

Land-u. Forstwirtsch., Verbraucherschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	64.782,84	97.628	72.931,06	24.697	0	0,00	24.697	0,00
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	11.960,00	73.700	61.383,00	12.317	0	0,00	12.317	0,00
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	52.494,84	23.600	11.074,92	12.525	0	0,00	12.525	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	328,00	328	433,72	-106	0	0,00	-106	0,00
		31611100 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	39,42	-39	0	0,00	-39	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	304.007,20	387.000	390.054,65	-3.055	0	0,00	-3.055	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	270.034,75	252.000	259.675,89	-7.676	0	0,00	-7.676	0,00
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.972,45	135.000	130.378,76	4.621	0	0,00	4.621	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.844,46	1.200	22.468,11	-21.268	0	0,00	-21.268	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	6.844,46	1.200	22.468,11	-21.268	0	0,00	-21.268	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.363.332,61	4.357.000	4.034.446,99	322.553	0	0,00	322.553	0,00
		34810000 Erstattungen vom Land	3.396.438,01	3.601.000	3.135.044,14	465.956	0	0,00	465.956	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	894.639,70	721.000	831.419,26	-110.419	0	0,00	-110.419	0,00
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	72.254,90	35.000	67.983,59	-32.984	0	0,00	-32.984	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.333,68	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	2.333,68	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.298,02	79.760	90.581,69	-10.822	0	0,00	-10.822	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	57.272,23	77.260	78.615,40	-1.355	0	0,00	-1.355	0,00
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.025,79	2.500	8.482,73	-5.983	0	0,00	-5.983	0,00
	35910002 Periodenfremder Ertrag	0,00	0	3.483,56	-3.484	0	0,00	-3.484	0,00
10	= Anteilige ordentliche Erträge	4.799.598,81	4.922.588	4.610.482,50	312.106	0	0,00	312.106	0,00
11	- Personalaufwendungen	-7.772.544,79	-7.862.271	-7.534.166,07	-328.105	0	0,00	-328.105	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-456.974,41	-343.865	-285.213,62	-58.651	0	0,00	-58.651	0,00
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	-2.850,15	-2.000	-2.654,00	654	0	0,00	654	0,00
	42110001 Wartungskosten	0,00	-12.500	-3.147,43	-9.353	0	0,00	-9.353	0,00
	42110002 Erhaltungsaufwand	-2.097,14	-1.200	295,99	-1.496	0	0,00	-1.496	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-6.672,95	-4.000	-909,39	-3.091	0	0,00	-3.091	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	-7.296,84	-4.400	-3.609,00	-791	0	0,00	-791	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42310001 Dienstzimmerentschädigung	-41.794,78	-42.000	-43.026,18	1.026	0	0,00	1.026	0,00
	42400000 Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude	-4.267,93	-1.000	-5.208,42	4.208	0	0,00	4.208	0,00
	42410000 Aufwendungen für Wärmeverbrauchs-kosten	-6.483,93	-16.400	-14.663,53	-1.736	0	0,00	-1.736	0,00
	42410001 Aufwendungen für Strom	-897,96	-15.300	-3.807,75	-11.492	0	0,00	-11.492	0,00
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	0,00	-2.200	0,00	-2.200	0	0,00	-2.200	0,00
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-691,13	-1.200	-768,28	-432	0	0,00	-432	0,00
	42440000 Aufwendungen für Abwasserbeseitigung	0,00	-2.000	0,00	-2.000	0	0,00	-2.000	0,00
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-7.884,68	-7.000	-10.764,14	3.764	0	0,00	3.764	0,00
	42450001 Aufwand für Glas- und Fensterreinigung	0,00	-2.000	-1.811,73	-188	0	0,00	-188	0,00
	42450002 Aufwand für Außenreinigung	-1.582,70	-1.000	-41,98	-958	0	0,00	-958	0,00
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-782,18	0	-1.335,71	1.336	0	0,00	1.336	0,00
	42510000 Aufwand Kfz	0,00	0	-363,96	364	0	0,00	364	0,00
	42510001 Aufwand für Kraftstoff	-14.284,01	-19.500	-15.949,87	-3.550	0	0,00	-3.550	0,00
	42510002 Fremdleistung Kfz	-7.805,06	-21.400	-15.459,61	-5.940	0	0,00	-5.940	0,00
	42510004 Kfz-Versicherung	-4.277,21	-4.686	-4.333,78	-352	0	0,00	-352	0,00
	42510005 Kfz-Rechtsschutzversicherung	-100,30	-129	-133,16	4	0	0,00	4	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	42510006 Kfz-Steuer	-1.789,00	-2.350	-1.785,00	-565	0	0,00	-565	0,00
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-30.189,98	-25.300	-34.568,24	9.268	0	0,00	9.268	0,00
	42620000 Ausbildung	-4.357,37	-10.500	-829,88	-9.670	0	0,00	-9.670	0,00
	42620001 Fortbildung	-13.669,23	-18.500	-10.658,54	-7.841	0	0,00	-7.841	0,00
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f. Beschäft.	0,00	0	-276,49	276	0	0,00	276	0,00
	42690001 gesperrt Dienstreisen	-226.132,83	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-27,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV	-54.885,20	-38.400	-33.723,46	-4.677	0	0,00	-4.677	0,00
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-4.023,14	-16.700	-4.175,96	-12.524	0	0,00	-12.524	0,00
	42730001 Bez. Leist. und Waren Waldschulheim-Päda	0,00	0	-13.975,34	13.975	0	0,00	13.975	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-2.367,09	-16.000	0,00	-16.000	0	0,00	-16.000	0,00
	42750000 Lernmittel	0,00	0	-4,75	5	0	0,00	5	0,00
	42760006 Schülerverpflegung	0,00	0	-38.743,06	38.743	0	0,00	38.743	0,00
	42780000 gesperrt Schülerverpflegung	-7.130,40	-40.000	0,00	-40.000	0	0,00	-40.000	0,00
	42910000 Aufwendungen f. so. Sach- u. Dienstlsg.	-2.633,91	-16.200	-18.780,97	2.581	0	0,00	2.581	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	-40.233,20	-38.574	-44.058,77	5.485	0	0,00	5.485	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-28.266,50	-22.000	-19.238,90	-2.761	0	0,00	-2.761	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	45990001 Jagdabgabe	-28.266,50	-22.000	-19.238,90	-2.761	0	0,00	-2.761	0,00
16	- Transferaufwendungen	-151.248,00	-152.300	-140.882,00	-11.418	0	0,00	-11.418	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-129.023,00	-130.000	-118.657,00	-11.343	0	0,00	-11.343	0,00
	43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	-22.225,00	-22.300	-22.225,00	-75	0	0,00	-75	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-536.504,53	-895.280	-833.443,81	-61.836	0	0,00	-61.836	0,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-3.585,83	-100	-3.591,51	3.492	0	0,00	3.492	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	-1.553,70	1.554	0	0,00	1.554	0,00
	44290001 Mitgliedsbeiträge	-3.840,00	-2.900	-3.844,00	944	0	0,00	944	0,00
	44293000 Gebühren und Entgelte	-124,12	-100	-661,92	562	0	0,00	562	0,00
	44293001 Postgebühren	-1.168,50	-3.500	-702,30	-2.798	0	0,00	-2.798	0,00
	44293002 Fernmeldegebühren	-40.479,72	-42.800	-36.074,05	-6.726	0	0,00	-6.726	0,00
	44293102 Fernmeldegebühren zentral	-6.235,16	-7.320	-7.596,01	276	0	0,00	276	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-3.997,10	-22.400	-10.266,73	-12.133	0	0,00	-12.133	0,00
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-1.990,00	-8.500	-8.890,00	390	0	0,00	390	0,00
	44310000 Bürobedarf	-7.124,78	-11.200	-10.373,75	-826	0	0,00	-826	0,00
	44310001 Bücher und Zeitschriften	-8.222,16	-13.300	-10.456,95	-2.843	0	0,00	-2.843	0,00
	44310002 Amtl. Bekanntmachungen	-2.875,80	-3.300	-1.263,49	-2.037	0	0,00	-2.037	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310004 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-1.299,28	-4.000	-3.688,32	-312	0	0,00	-312	0,00
	44310005 Stellenausschreibungen	0,00	0	-960,94	961	0	0,00	961	0,00
	44310100 Bürobedarf zentral	-4.306,00	-4.700	-3.809,00	-891	0	0,00	-891	0,00
	44310101 Datenverarbeitung zentral	0,00	-9.460	-8.354,22	-1.106	0	0,00	-1.106	0,00
	44317000 Dienstreisen Reisekosten	0,00	-211.700	-240.255,29	28.555	0	0,00	28.555	0,00
	44430001 Unfallversicherung	0,00	0	-103,53	104	0	0,00	104	0,00
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-1.925,85	-400	-2.938,02	2.538	0	0,00	2.538	0,00
	44510000 Erstattungen Land	-2.578,00	0	-2.861,99	2.862	0	0,00	2.862	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-5.000	-4.020,16	-980	0	0,00	-980	0,00
	44540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	-1.500,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910000 Besonderer Aufwand	-434.004,24	-534.600	-449.595,98	-85.004	0	0,00	-85.004	0,00
	44910001 Besonderer Aufwand Rufautosysteme	3.710,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910019 Bes.Aufwand Azubis Forst	-13.524,42	-10.000	-13.688,32	3.688	0	0,00	3.688	0,00
	44921000 Periodenfremder Aufwand	-1.433,57	0	-7.893,63	7.894	0	0,00	7.894	0,00
18	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-8.985.771,43	-9.314.290	-8.857.003,17	-457.287	0	0,00	-457.287	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.186.172,62	-4.391.702	-4.246.520,67	-145.181	0	0,00	-145.181	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
21	=	Veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss	-4.186.172,62	-4.391.702	-4.246.520,67	-145.181	0	0,00	-145.181	0,00
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	30.734,55	0	2.918,73	-2.919	0	0,00	-2.919	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	2.728.943,95	3.123.194	2.709.752,96	413.441	0	0,00	413.441	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	2.759.678,50	3.123.194	2.712.671,69	410.522	0	0,00	410.522	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	-15.279,00	-15.200	-15.805,90	606	0	0,00	606	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	-4.370.592,28	-5.233.488	-4.768.176,49	-465.312	0	0,00	-465.312	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	-4.385.871,28	-5.248.688	-4.783.982,39	-464.706	0	0,00	-464.706	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	-8.786,06	-12.104	-11.040,53	-1.063	0	0,00	-1.063	0,00
29	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.634.978,84	-2.137.598	-2.082.351,23	-55.247	0	0,00	-55.247	0,00
30	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-5.821.151,46	-6.529.300	-6.328.871,90	-200.428	0	0,00	-200.428	0,00

THH6 Land-u. Forstwirtsch., Verbraucherschutz

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.691.665,66	4.845.000	4.765.423,23	79.577	0	0,00	79.577	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.909.157,21	-9.258.676	-8.771.031,41	-487.644	0	0,00	-487.644	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.217.491,55	-4.413.676	-4.005.608,18	-408.068	0	0,00	-408.068	0,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.161,06	-1.161	0	0,00	-1.161	0,00
		68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	0	1.161,06	-1.161	0	0,00	-1.161	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.161,06	-1.161	0	0,00	-1.161	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.384,97	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	-4.384,97	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-86.496,64	-88.000	-58.261,14	-29.739	0	-7.983,86	-37.723	-25.000,00
		78310000 Erwerb bewegl. Sachdes AV >= 410 EUR	-86.496,64	-88.000	-58.261,14	-29.739	0	-7.983,86	-37.723	-25.000,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-24.100	0,00	-24.100	0	0,00	-24.100	0,00

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	-24.100	0,00	-24.100	0	0,00	-24.100	0,00
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-90.881,61	-112.100	-58.261,14	-53.839	0	-7.983,86	-61.823	-25.000,00
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-90.881,61	-112.100	-57.100,08	-55.000	0	-7.983,86	-62.984	-25.000,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf	-4.308.373,16	-4.525.776	-4.062.708,26	-463.068	0	-7.983,86	-471.051	-25.000,00

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Investitionen (Übersicht 6.5) zur Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts.

Teilhaushalt 6

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Profit-center	Investitions-auftrag	Bezeichnung	E/A	Ergebnis 2012	Geldfluss 2012	Geldfluss 2012 (betrifft 2011)	Nicht finanzrechnungs-relevante Vorgänge ¹⁾	Aufwand oder Ertrag im Ergebnis-haushalt	Geldfluss 2013 (betrifft 2012)	Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012)	Erläuterungen Geldflüsse 2012
THH6		Teilhaushalt 6									
1226	I1122600001	Verbr.Schutz Vet.Dienst Erw. bew. Sachen	E	-1.161,06	1.161,06					1.161,06	
1226	I1122600002	Fleischhygiene Erwerb bewegl. Sachen	A	1.380,79	-1.380,79					-1.380,79	
5540	I1554000001	Naturschutz Erwerb bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
5550	I1555000002	Waldwirtsch.Erw. bew. Sachen BgA	A	2.255,46			-2.255,46			-2.255,46	Umbuchung von PCs wegen Geschäftsbereichsänderung
5550	I1555000003	Waldschulheim Erwerb bewegl. Sachen	A	55.040,60	-56.880,35	3.000,00			-1.160,25	-55.040,60	
5550	I1555000005	Forst und Jagd Erw.bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
5551	I1555100001	Landwirtschaft Erwerb bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH6			E	-1.161,06	1.161,06					1.161,06	**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH6			A	58.676,85	-58.261,14					-58.676,85	
Saldo aus Investitionstätigkeit THH6				57.515,79	-57.100,08					-57.515,79	

¹⁾ (z.B. Abrechnung Anlage im Bau, Aktivierte Eigenleistungen, Anlageninterne Umbuchungen)

Erläuterung

- Spalte 5 Ergebnis 2012:
entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Investitionsübersicht 6.5
- Spalte 6 Geldfluss 2012:
entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts
- Spalte 7 Geldfluss 2012 (betrifft 2011):
diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2011 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2012
- Spalte 8 Nicht finanzrechnungsrelevante Vorgänge:
bei einigen Buchungsvorgängen innerhalb der Anlagenbuchhaltung (wie z.B. Abrechnungen von Anlagen im Bau, Aktivierte Eigenleistungen und Umbuchungen) wird zwar der Investitionsauftrag bebucht, es erfolgt jedoch kein Geldfluss
- Spalte 9 Aufwand oder Ertrag im Ergebnishaushalt:
die Beträge wurden im Jahr 2012 auf einem Investitionsauftrag ausbezahlt (Geldfluss), haushaltstechnisch später in den Ergebnishaushalt umgebucht (kein Geldfluss) und sind deshalb in der Investitionsübersicht nicht mehr vorhanden
- Spalte 10 Geldfluss 2013 (betrifft 2012)
diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2012 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2013
- Spalte 11 Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012):
Summe der Spalten 6 - 11, entspricht den Beträgen in Spalte 5



Teilhaushalt 7

Umwelt und Ordnung

THH7

Umwelt und Ordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	66.220,69	45.680	34.142,94	11.537	0	0,00	11.537	0,00
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	34.129,64	18.000	6.079,80	11.920	0	0,00	11.920	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	32.091,05	27.680	25.708,68	1.972	0	0,00	1.972	0,00
		31611100 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	0	2.354,46	-2.354	0	0,00	-2.354	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.419.770,01	3.367.100	3.709.973,54	-342.874	0	0,00	-342.874	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	2.838.972,23	2.827.100	3.082.428,79	-255.329	0	0,00	-255.329	0,00
		33110001 Verwaltungsgebühren BgA	376.835,13	330.000	425.666,79	-95.667	0	0,00	-95.667	0,00
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	203.962,65	210.000	201.877,96	8.122	0	0,00	8.122	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.753,80	90.800	58.280,98	32.519	0	0,00	32.519	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	2.812,15	1.800	1.599,80	200	0	0,00	200	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	52.941,65	89.000	56.681,18	32.319	0	0,00	32.319	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.001,52	64.500	52.588,87	11.911	0	0,00	11.911	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34810000 Erstattungen vom Land	58.998,98	64.500	47.819,80	16.680	0	0,00	16.680	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	187.057,34	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	945,20	0	3.446,07	-3.446	0	0,00	-3.446	0,00
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	1.323,00	-1.323	0	0,00	-1.323	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	5.521,88	6.000	5.521,88	478	0	0,00	478	0,00
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	0,00	6.000	0,00	6.000	0	0,00	6.000	0,00
	36510001 Dividenden	5.521,88	0	5.521,88	-5.522	0	0,00	-5.522	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	93.800,80	0	23.880,00	-23.880	0	0,00	-23.880	0,00
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	93.800,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuelle Pla	0,00	0	23.880,00	-23.880	0	0,00	-23.880	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.472.000,33	1.692.400	1.522.669,05	169.731	0	0,00	169.731	0,00
	35610000 Bußgelder	1.279.371,42	1.570.000	1.303.672,15	266.328	0	0,00	266.328	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	0,00	0	-15,00	15	0	0,00	15	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	192.628,91	122.400	120.512,30	1.888	0	0,00	1.888	0,00
	35910002 Periodenfremder Ertrag	0,00	0	98.499,60	-98.500	0	0,00	-98.500	0,00
10	= Anteilige ordentliche Erträge	5.360.069,03	5.266.480	5.407.057,26	-140.577	0	0,00	-140.577	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	-	Personalaufwendungen	-6.087.149,90	-6.160.931	-6.108.420,20	-52.511	0	0,00	-52.511	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	-6,24	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-572.094,47	-600.931	-604.975,58	4.045	0	-2.416,00	1.629	0,00
		42110001 Wartungskosten	-11.764,18	-7.300	-18.156,08	10.856	0	0,00	10.856	0,00
		42110002 Erhaltungsaufwand	-1.462,03	-11.000	-8.818,59	-2.181	0	0,00	-2.181	0,00
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-33.520,81	-15.200	-6.754,02	-8.446	0	0,00	-8.446	0,00
		42310000 Mieten und Pachten	-12.776,02	-6.000	-10.773,22	4.773	0	0,00	4.773	0,00
		42410001 Aufwendungen für Strom	-1.452,94	-2.700	1.195,93	-3.896	0	0,00	-3.896	0,00
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-466,39	0	-426,20	426	0	0,00	426	0,00
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-2.293,78	-1.800	-1.599,12	-201	0	0,00	-201	0,00
		42450001 Aufwand für Glas- und Fensterreinigung	-89,34	0	-44,67	45	0	0,00	45	0,00
		42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-8.590,09	0	-8.400,00	8.400	0	0,00	8.400	0,00
		42510000 Aufwand Kfz	-847,67	0	-2.448,78	2.449	0	0,00	2.449	0,00
		42510001 Aufwand für Kraftstoff	-16.732,81	-15.740	-18.249,79	2.510	0	0,00	2.510	0,00
		42510002 Fremdleistung Kfz	-18.298,29	-12.700	-16.406,95	3.707	0	0,00	3.707	0,00
		42510003 Leasing Kfz	0,00	0	-1.161,44	1.161	0	0,00	1.161	0,00
		42510004 Kfz-Versicherung	-3.447,18	-3.635	-3.590,69	-44	0	0,00	-44	0,00
		42510005 Kfz- Rechtsschutzversicherung	-96,90	-102	-95,94	-6	0	0,00	-6	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	42510006 Kfz-Steuer	-2.076,00	-2.014	-2.160,00	146	0	0,00	146	0,00
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-3.802,43	-2.200	-2.747,91	548	0	0,00	548	0,00
	42620000 Ausbildung	-300,45	0	-91,38	91	0	0,00	91	0,00
	42620001 Fortbildung	-27.757,86	-43.200	-33.649,24	-9.551	0	-2.416,00	-11.967	0,00
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f. Beschäft.	-179,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42690001 gesperrt Dienstreisen	-44.138,83	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-13.127,12	-13.000	-5.713,71	-7.286	0	0,00	-7.286	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV	-199.663,58	-215.000	-234.096,79	19.097	0	0,00	19.097	0,00
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-163.747,25	-240.800	-225.467,16	-15.333	0	0,00	-15.333	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-105,69	-4.500	0,00	-4.500	0	0,00	-4.500	0,00
	42750000 Lernmittel	-55,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42910000 Aufwendungen f. so. Sach- u. Dienstlsg.	-5.302,19	-3.880	-5.319,83	1.440	0	0,00	1.440	0,00
	42999999 Aufwand Poolfahrzeuge	0,00	-160	0,00	-160	0	0,00	-160	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	-152.299,32	-153.221	-160.378,40	7.157	0	0,00	7.157	0,00
16	- Transferaufwendungen	-251.486,47	-259.000	-234.091,00	-24.909	0	0,00	-24.909	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-212.137,00	-222.000	-214.091,00	-7.909	0	0,00	-7.909	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-21.666,67	-20.000	-20.000,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	-17.682,80	-17.000	0,00	-17.000	0	0,00	-17.000	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.033.299,12	-778.820	-715.372,05	-63.448	0	-6.000,00	-69.448	-16.000,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-185,00	-410	-59,99	-350	0	0,00	-350	0,00
	44290000 Sonst. Aufw. Inanspr.Rechte,Dien.	-192,84	-100	0,00	-100	0	0,00	-100	0,00
	44290001 Mitgliedsbeiträge	-536,00	-800	-693,00	-107	0	0,00	-107	0,00
	44293000 Gebühren und Entgelte	-16.814,30	-140	-535,84	396	0	0,00	396	0,00
	44293001 Postgebühren	-45.687,07	-28.150	-34.789,18	6.639	0	0,00	6.639	0,00
	44293002 Fernmeldegebühren	-20.224,60	-28.330	-19.432,99	-8.897	0	0,00	-8.897	0,00
	44293102 Fernmeldegebühren zentral	-10.225,93	-10.810	-12.846,58	2.037	0	0,00	2.037	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-16.586,28	-26.800	-24.312,98	-2.487	0	0,00	-2.487	0,00
	44296002 Repräsentation, Ehrungen	-99,15	-2.100	-2.355,09	255	0	0,00	255	0,00
	44310000 Bürobedarf	-9.485,19	-15.100	-9.977,85	-5.122	0	0,00	-5.122	0,00
	44310001 Bücher und Zeitschriften	-24.021,78	-21.210	-21.120,80	-89	0	0,00	-89	0,00
	44310002 Amtl. Bekanntmachungen	-114,04	-1.800	-79,78	-1.720	0	0,00	-1.720	0,00
	44310004 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-12.589,72	-19.350	-17.705,14	-1.645	0	0,00	-1.645	0,00
	44310100 Bürobedarf zentral	-6.435,00	-6.700	-8.803,18	2.103	0	0,00	2.103	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	44310101 Datenverarbeitung zentral	0,00	-8.520	-10.308,12	1.788	0	0,00	1.788	0,00
	44317000 Dienstfahrten Reisekosten	0,00	-51.520	-39.901,88	-11.618	0	0,00	-11.618	0,00
	44430001 Unfallversicherung	-89,07	-80	-89,07	9	0	0,00	9	0,00
	44430008 Elektronikversicherung	-23.866,92	-33.800	-24.548,31	-9.252	0	0,00	-9.252	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-47.273,38	0	-48.265,04	48.265	0	0,00	48.265	0,00
	44910000 Besonderer Aufwand	-357.818,84	-518.300	-342.361,73	-175.938	0	-6.000,00	-181.938	-16.000,00
	44910007 Bes. Aufwand für Ausbildung Feuerwehr	-1.914,00	-1.000	-5.307,96	4.308	0	0,00	4.308	0,00
	44910008 Besonderer Aufwand Übungen u. Lehrgänge	-849,80	-3.300	-5.991,17	2.691	0	0,00	2.691	0,00
	44910017 Bes. Aufwand für Treibstoff für Kleinger	-33,03	0	-36,00	36	0	0,00	36	0,00
	44910018 Besonderer Aufwand für Dienstleistungen	-467,56	-500	-1.477,99	978	0	0,00	978	0,00
	44910020 Bes.Aufwand f. S-Bahn Nagold-Herrenberg	-27.549,43	0	-1.624,35	1.624	0	0,00	1.624	0,00
	44910021 Bes.Aufwand f. S-Bahn Calw - Renningen	-384.561,10	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910022 Bes. Aufwand für Anschlussstelle Altlast	-10.944,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44921000 Periodenfremder Aufwand	-14.734,66	0	-82.748,03	82.748	0	0,00	82.748	0,00
18	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-8.096.335,52	-7.952.903	-7.823.237,23	-129.666	0	-8.416,00	-138.082	-16.000,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.736.266,49	-2.686.423	-2.416.179,97	-270.243	0	-8.416,00	-278.659	-16.000,00
21	= Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss	-2.736.266,49	-2.686.423	-2.416.179,97	-270.243	0	-8.416,00	-278.659	-16.000,00
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	112.325,49	44.800	52.424,94	-7.625	0	0,00	-7.625	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	3.148.969,17	2.890.099	2.891.884,26	-1.785	0	0,00	-1.785	0,00
24	= Erträge aus internen Leistungen	3.261.294,66	2.934.899	2.944.309,20	-9.410	0	0,00	-9.410	0,00
25	- Aufwand für Leistungsbeziehungen	-67.829,49	-46.000	-20.329,94	-25.670	0	0,00	-25.670	0,00
26	- Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	-5.220.370,46	-5.014.889	-4.997.636,28	-17.252	0	0,00	-17.252	0,00
27	= Aufwendungen für interne Leistungen	-5.288.199,95	-5.060.889	-5.017.966,22	-42.922	0	0,00	-42.922	0,00
28	- kalkulatorische Kosten	-42.223,21	-38.595	-50.208,75	11.614	0	0,00	11.614	0,00
29	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.069.128,50	-2.164.584	-2.123.865,77	-40.718	0	0,00	-40.718	0,00
30	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.805.394,99	-4.851.007	-4.540.045,74	-310.961	0	-8.416,00	-319.377	-16.000,00

THH7 Umwelt und Ordnung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.217.801,87	5.161.200	5.419.555,60	-258.356	0	0,00	-258.356	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.871.075,31	-7.815.402	-7.722.764,02	-92.638	0	-8.416,00	-101.054	-16.000,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.653.273,44	-2.654.202	-2.303.208,42	-350.993	0	-8.416,00	-359.409	-16.000,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.500,00	3.500	3.500,00	0	0	0,00	0	0,00
		68110000 Investitionszu. vom Land	3.500,00	3.500	3.500,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.350,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		68320000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. < 410 Euro	2.350,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.850,00	3.500	3.500,00	0	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.533,85	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-19.533,85	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-371.462,17	-176.600	-231.858,05	55.258	140.128	-152.182,73	43.203	-67.800,00
		78310000 Erwerb bewegl. Sachendes AV >= 410 EUR	-374.916,45	-175.600	-231.858,05	56.258	140.128	-152.182,73	44.203	-67.800,00
		78320000 Erwerb bewegl. Sachendes AV < 410 EUR	3.454,28	-1.000	0,00	-1.000	0	0,00	-1.000	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-144.725,33	-215.000	-5.000,00	-210.000	-140.128	0,00	-350.128	-166.820,53
		78120000 Investitionszu. an Kommunen	-144.725,33	-215.000	-5.000,00	-210.000	-140.128	0,00	-350.128	-166.820,53
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-535.721,35	-391.600	-236.858,05	-154.742	0	-152.182,73	-306.925	-234.620,53
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-529.871,35	-388.100	-233.358,05	-154.742	0	-152.182,73	-306.925	-234.620,53
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-3.183.144,79	-3.042.302	-2.536.566,47	-505.735	0	-160.598,73	-666.334	-250.620,53

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Investitionen (Übersicht 6.5) zur Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts.

Teilhaushalt 7

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Profit-center	Investitions-auftrag	Bezeichnung	E/A	Ergebnis 2012	Geldfluss 2012	Geldfluss 2012 (betrifft 2011)	Nicht finanzrechnungs-relevante Vorgänge ¹⁾	Aufwand oder Ertrag im Ergebnis-haushalt	Geldfluss 2013 (betrifft 2012)	Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012)	Erläuterungen Geldflüsse 2012
THH7		Teilhaushalt 7									
1260	I1126000001	Feuerwehr, Brandschutz Erw. bew. Sachen	A	5.000,00	-157.391,88	39.084,84	113.307,04			-5.000,00	siehe I1126000003
1260	I1126000002	Zentral. FW-Werkstätte Erw. bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
1260	I1126000003	Feuerwehr, Brandschutz Zuw. an Gemeinden	A	113.307,04			-113.307,04			-113.307,04	siehe I1126000001
1260	I6126000001	Feuerwehr, Brandschutz Zuw. vom Land	E	-3.500,00	3.500,00					3.500,00	
1280	I1128000001	Katastrophenschutz Erwerb bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
5111	I1511100001	Vermessung Erwerb bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
5111	I1511100002	Vermessung Erwerb bewegl. Sachen BgA	A	11.784,15	-11.110,09		-674,06			-11.784,15	Umbuchung von PCs wegen Geschäftsbereichsänderung
										0,00	
5210	I1521000001	Bauordnung Erwerb bewegl. Sachen	A	0,00						0,00	
										0,00	
5610	I1561000001	Umweltschutz Erwerb bewegl. Sachen	A	1.544,30	-1.544,30					-1.544,30	
5610	I1561000003	Umwelt u. Ordnung BL Erwerb bew. Sachen	A	0,00						0,00	
										0,00	
5620	I1532000001	Arbeitsschutz Erwerb bewegl. Sachen	A	13.469,61	-13.469,61					-13.469,61	
										0,00	
1221-01	I1122101001	Straßenverkehr Erwerb bewegl. Sachen	A	1.109,50	-1.109,50					-1.109,50	
1221-01	I1122101002	Messdienst Erwerb bewegl. Sachen	A	52.232,67	-52.232,67					-52.232,67	
										0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit THH7			E	-3.500,00	3.500,00					3.500,00	**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit THH7			A	198.447,27	-236.858,05					-198.447,27	
Saldo aus Investitionstätigkeit THH7				194.947,27	-233.358,05					-194.947,27	

¹⁾ (z.B. Abrechnung Anlage im Bau, Aktivierte Eigenleistungen, Anlageninterne Umbuchungen)

Erläuterung

Spalte 5 Ergebnis 2012:

entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Investitionsübersicht 6.5

Spalte 6 Geldfluss 2012:

entspricht der Spalte "Ergebnis 2012" in der Teilfinanzrechnung des jeweiligen Teilhaushalts

Spalte 7 Geldfluss 2012 (betrifft 2011):

diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2011 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2012

Spalte 8 Nicht finanzrechnungsrelevante Vorgänge:

bei einigen Buchungsvorgängen innerhalb der Anlagenbuchhaltung (wie z.B. Abrechnungen von Anlagen im Bau, Aktivierten Eigenleistungen und Umbuchungen) wird zwar der Investitionsauftrag bebucht, es erfolgt jedoch kein Geldfluss

Spalte 9 Aufwand oder Ertrag im Ergebnishaushalt:

die Beträge wurden im Jahr 2012 auf einem Investitionsauftrag ausbezahlt (Geldfluss), haushaltstechnisch später in den Ergebnishaushalt umgebucht (kein Geldfluss) und sind deshalb in der Investitionsübersicht nicht mehr vorhanden

Spalte 10 Geldfluss 2013 (betrifft 2012)

diese Beträge wurden haushaltstechnisch im Jahr 2012 verbucht, der tatsächliche Geldfluss erfolgte jedoch im Jahr 2013

Spalte 11 Summe Geldflüsse (entspricht Ergebnis 2012):

Summe der Spalten 6 - 11, entspricht den Beträgen in Spalte 5

Teilhaushalt 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

THH9

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	78.521.295,65	81.952.500	82.585.619,63	-633.120	0	0,00	-633.120	0,00
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	19.010.599,90	19.122.400	19.899.910,00	-777.510	0	0,00	-777.510	0,00
	31310100 Kopfzuweisungen	1.868.051,10	1.857.000	1.861.429,60	-4.430	0	0,00	-4.430	0,00
	31310200 Zuweisungen SoBEG 1995	1.360.368,00	1.387.200	1.421.656,00	-34.456	0	0,00	-34.456	0,00
	31310301 Zuweisungen VRG 2004 ohne Umsatzsteuer	5.042.299,42	5.050.000	5.117.877,92	-67.878	0	0,00	-67.878	0,00
	31310302 Zuweisungen VRG 2004 mit Umsatzsteuer	2.069.974,58	2.159.600	2.082.427,08	77.173	0	0,00	77.173	0,00
	31310400 Soziallastenausgleich nach § 22 FAG	1.854.311,00	1.805.600	0,00	1.805.600	0	0,00	1.805.600	0,00
	31510000 Grunderwerbsteuer Zuweisungen Land	5.514.711,65	4.600.000	4.462.105,03	137.895	0	0,00	137.895	0,00
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	41.800.980,00	45.970.700	45.970.748,00	-48	0	0,00	-48	0,00
	31829000 Ausgleich (§22 FAG)	0,00	0	1.769.466,00	-1.769.466	0	0,00	-1.769.466	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	26.031,76	15.000	5.867,00	9.133	0	0,00	9.133	0,00
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten (TR)	0,00	15.000	0,00	15.000	0	0,00	15.000	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2013 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	26.031,76	0	5.867,00	-5.867	0	0,00	-5.867	0,00
10	= Anteilige ordentliche Erträge	78.547.327,41	81.967.500	82.591.486,63	-623.987	0	0,00	-623.987	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-743.889,09	-954.600	-667.161,22	-287.439	0	0,00	-287.439	0,00
	45110000 Zinsaufwendungen an Land	-3.908,80	-3.900	-3.840,25	-60	0	0,00	-60	0,00
	45140000 Zinsaufwendungen an s.off.Bereich	-30.572,86	-49.900	0,00	-49.900	0	0,00	-49.900	0,00
	45160000 Zinsaufwendungen an s.öff.SR	-28.313,60	0	-49.849,35	49.849	0	0,00	49.849	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-554.105,36	-636.800	-565.385,84	-71.414	0	0,00	-71.414	0,00
	45180000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländisch	-126.988,47	-264.000	-48.085,78	-215.914	0	0,00	-215.914	0,00
16	- Transferaufwendungen	-5.315.241,50	-5.962.700	-5.960.347,26	-2.353	0	0,00	-2.353	0,00
	43710000 Allg. Umlagen Land (Finanzausgleichsumla	-4.868.491,70	-5.432.500	-5.430.082,50	-2.418	0	0,00	-2.418	0,00
	43720000 Umlage Kommunalverband Jugend und Sozial	-446.749,80	-530.200	-530.264,76	65	0	0,00	65	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	400.000	0,00	400.000	0	0,00	400.000	0,00
	44980000 Deckungsreserve	0,00	-100.000	0,00	-100.000	0	0,00	-100.000	0,00
	44990000 Globaler Minderaufwand	0,00	500.000	0,00	500.000	0	0,00	500.000	0,00
18	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.059.130,59	-6.517.300	-6.627.508,48	110.208	0	0,00	110.208	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	72.488.196,82	75.450.200	75.963.978,15	-513.778	0	0,00	-513.778	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2011	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss	72.488.196,82	75.450.200	75.963.978,15	-513.778	0	0,00	-513.778	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
30	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	72.488.196,82	75.450.200	75.963.978,15	-513.778	0	0,00	-513.778	0,00

THH9

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2011 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2013 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.984.718,03	81.967.500	82.151.899,15	-184.399	0	0,00	-184.399	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.061.409,65	-6.517.300	-6.641.246,76	123.947	0	0,00	123.947	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.923.308,38	75.450.200	75.510.652,39	-60.452	0	0,00	-60.452	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	72.923.308,38	75.450.200	75.510.652,39	-60.452	0	0,00	-60.452	0,00

8. Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

8.1 AKTIVA

1.	Vermögen
-----------	-----------------

In der Vermögensrechnung sind alle selbständig verwertbaren und bewertbaren Güter zu aktivieren, die sich im wirtschaftlichen Eigentum des Landkreises Calw befinden (Aktivierungsgrundsatz). Jeder Vermögensgegenstand ist grundsätzlich einzeln zu erfassen und zu bewerten.

1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	261.508,70 EUR
------------	------------------------------------------	-----------------------

<u>31.12.2012</u>	261.508,70 EUR
31.12.2011	342.179,25 EUR

Die Bilanzposition „Immaterielle Vermögensgegenstände“ beinhaltet alle werthaltigen, abgrenzbaren und unkörperlichen Vermögensgegenstände (Lizenzen, Software). Immaterielles Vermögen wird nur aktiviert, wenn es entgeltlich erworben wurde (Aktivierungsverbot § 40 Abs. 3 GemHVO). Es ist in Höhe der Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten zu aktivieren. Die Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2012 wie folgt zusammen:

Lizenzen	39.018,61 EUR
<u>Software</u>	<u>222.490,09 EUR</u>
	261.508,70 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 80.670,55 EUR weniger ausgewiesen. Es wurden Zugänge in Höhe von 78.203,69 EUR Abgänge in Höhe von 2.731,00 EUR und Abschreibungen in Höhe von 156.143,24 EUR gebucht.

1.2	Sachvermögen
------------	---------------------

Die Bewertung des Sachvermögens erfolgt zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen.

1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	756.609,82 EUR
--------------	------------------------------------------------------------	-----------------------

<u>31.12.2012</u>	756.609,82 EUR
31.12.2011	535.082,99 EUR

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke ohne benutzbare Gebäude.

Der Grundstücksbestand der unbebauten Grundstücke des Landkreises Calw besteht in der Hauptsache aus Acker- und Wiesengrundstücken (z. B. angrenzende Wiesengrundstücke im Anschluss an die bebauten Grundstücke der Verwaltungsgebäude des Landratsamtes in der Vogteistraße und der Kreisberufsschulzentren).

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 221.526,83 EUR mehr ausgewiesen. Es wurden Zugänge in Höhe von 221.526,83 EUR gebucht.

Mit Kaufvertrag vom 19.11.2012 wurde in Bad Wildbad das Anwesen „Umlandshöhe“, Langwiesenweg 11, vom Landkreis Calw für 260.000 EUR zuzüglich Grunderwerbsteuer in Höhe von 11.750,00 EUR und Maklercourtage in Höhe von 12.376,00 EUR erworben. Der Anteil des Kaufpreises für das Grundstück – einschließlich der Grunderwerbsteuer und der Maklercourtage – beläuft sich auf 221.526,83 EUR.

1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	47.060.454,07 EUR
--------------	----------------------------------------------------------	--------------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>47.060.454,07 EUR</u>
31.12.2011	48.451.860,19 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 1.391.406,12 EUR weniger ausgewiesen. Es wurden Zugänge in Höhe von 337.290,88 EUR, Abgänge in Höhe von 2.329,29 EUR und Abschreibungen in Höhe von 1.726.367,71 EUR gebucht.

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke mit benutzbaren Gebäuden. Die Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2012 wie folgt zusammen:

Grund und Boden mit Wohnbauten z. B. Wohnungen in Calw und Nagold	1.593.800,79 EUR
Grund und Boden mit Aufbauten bei sozialen Einrichtungen z.B. Badstraße 31 in Calw (Außerstationäre Psychiatrie)	433.685,70 EUR
Grund und Boden mit Schulen, Sporteinrichtungen z. B. Kreisberufsschulzentren Calw u. Nagold, Sonderschulen	34.797.705,73 EUR
Grund und Boden mit Dienstgebäuden z. B. Landratsamtsgebäude Haus A – C, Zentrale Schlauch- und Atemschutzwerkstatt in Calmbach	10.235.261,85 EUR

Mit Kaufvertrag vom 19.11.2012 wurde in Bad Wildbad das Anwesen „Umlandshöhe“, Langwiesenweg 11, vom Landkreis Calw für 260.000 EUR erworben zuzüglich Grunderwerbsteuer in Höhe von 11.750,00 EUR und Maklercourtage von 12.376,00 EUR. Der Anteil des Kaufpreises für das Gebäude – einschließlich der Grunderwerbsteuer und der Maklercourtage – beläuft sich auf 62.599,17 EUR.

Mit Kaufvertrag vom 18.09.2012 wurde in Calw-Wimberg das Anwesen „ehemaliger TÜV“, Oberriedter Str. 3, vom Landkreis Calw für 186.300 EUR zuzüglich Grunderwerbsteuer in Höhe von 9.315,00 EUR erworben. Da das aufstehende Gebäude abgerissen wird und auf dem gesamten Grundstück Parkplätze für das Kreisberufsschulzentrum Calw gebaut werden sollen wurde der Kaufpreis komplett dem Grundstück (Grund und Boden mit Schulen) zugeschrieben.

1.2.3	Infrastrukturvermögen	70.884.995,75 EUR
--------------	------------------------------	--------------------------

31.12.2012	70.884.995,75 EUR
31.12.2011	72.954.593,27 EUR

Der Landkreis Calw stellt beim Infrastrukturvermögen seine Kreisstraßen mit den damit verbundenen Grundstücken, den Brücken, Tunneln und sonstigen Bauwerken dar.

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 2.069.597,52 EUR weniger ausgewiesen. Es wurden Zugänge in Höhe von 557.606,63 EUR, Abgänge in Höhe von 2.879,34 EUR und Abschreibungen in Höhe von 2.624.324,81 EUR gebucht.

Zugänge ohne Geldfluss (Berichtigungen und Aktivierungen von Anlagen im Bau)

- Berichtigung Eröffnungsbilanz (Grundstückswert war nicht eingebucht) K4349 Flst.-Nr. 4218/1, Gemarkung Walddorf	14.776,00 EUR
- Berichtigung Eröffnungsbilanz, Wiedereinbuchung von Flst. 899, Gem. Rohrdorf (fälschlicherweise Teilabgestuften K4339)	21.333,75 EUR
- Berichtigung Eröffnungsbilanz Teilabstufung K4339 Gem. Rohrdorf (Nachholung Abstufung 2. Abschnitt)	./.
- Berichtigung Eröffnungsbilanz, K 4334 OD Überberg, (2 Abschnitte) in Eröffnungsbilanz doppelt bewertet (siehe auch Pkt. 2.1 Passiva; Sonderposten für Investitionen)	./.
- Aktivierung Neubau Radweg Agenbach-Würzbach	1.003.829,85 EUR
- Aktivierung sonstiger kleineren Maßnahmen /Umbuchungen	609.582,06 EUR
	31.573,19 EUR

Zugänge mit Geldfluss

- Malmentunnel OU Rohrdorf	162.399,06 EUR
- Walddorfdurchlass OU Rohrdorf	4.669,30 EUR
- Ziegelbergtunnel bei Iselshausen	11.208,69 EUR
- Nagoldbrücke bei Rohrdorf	15.126,31 EUR
- OU Iselshausen	337.918,16 EUR
- OU Rohrdorf	119.521,74 EUR
- OD Haiterbach	30.000,00 EUR
- Bau Ampelanlage Rathausvorplatz Gechingen	65.561,94 EUR
- Ausbau Holzbronn- Gültlingen	65.096,18 EUR
- Parkplatzerweiterung Landratsamt Haus A,B,C	4.010,38 EUR
- Aktivierung Neubau Radweg Agenbach-Würzbach	96.063,95 EUR
- sonstige Zugänge	15.097,72 EUR
Zugänge insgesamt	557.606,63 EUR

1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00 EUR
--------------	----------------------------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	249.367,75 EUR
--------------	------------------------------------------	-----------------------

31.12.2012	249.367,75 EUR
31.12.2011	242.807,75 EUR

Kunstgegenstände und Kunstwerke unterliegen im Regelfall keiner gewöhnlichen Wertminderung, d.h. diese Vermögenswerte werden mit dem kalkulatorischen Zinssatz verzinst, jedoch nicht abgeschrieben. Sie sind mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert.

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 6.560,00 EUR mehr ausgewiesen. Die Veränderung ergibt sich ausschließlich aus dem Kauf von Kunstgegenständen.

1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.701.877,36 EUR
--------------	----------------------------------------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	3.701.877,36 EUR
31.12.2011	3.665.392,30 EUR

Maschinen und technische Anlagen werden nach ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Grundlage für die Festlegung der jeweiligen Nutzungsdauer ist die Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg.

Die Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2012 wie folgt zusammen:

Maschinen: z. B. Aufsätze für Winterdienst (Schneepflug, Salzstreugerät), Freischneider und Motorsägen	1.441.888,76 EUR
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------

Technische Anlagen: z.B. Medienausstattung Haus C, Vermessungsgeräte, Geschwindigkeitsmessgeräte	749.695,45 EUR
-----------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------

Fahrzeuge: Es sind 119 Fahrzeuge (inkl. Anhänger) aktiviert, davon sind 62 Fahrzeuge bereits abgeschrieben. Bei den noch nicht abgeschriebenen Fahrzeugen handelt es sich in der Hauptsache um Fahrzeuge der Straßenmeistereien.	1.510.293,15 EUR
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 36.485,06 EUR mehr ausgewiesen. Es wurden Zugänge in Höhe von 593.590,24 EUR, Abgänge in Höhe von 68.287,20 EUR und Abschreibungen in Höhe von 488.817,98 EUR gebucht.

1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.442.170,82 EUR
--------------	-------------------------------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	3.442.170,82 EUR
31.12.2011	3.358.888,09 EUR

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung zählen z. B. Büro- und Klassenzimmermöblierungen sowie Werkstätten- und Laboreinrichtungen der Gewerbeschulen.

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 83.282,73 EUR mehr ausgewiesen. Es wurden Zugänge in Höhe von 822.628,27 EUR, Abgänge in Höhe von 185.001,92 EUR und Abschreibungen in Höhe von 554.343,62 EUR gebucht.

1.2.8	Vorräte	97.657,77 EUR
--------------	----------------	----------------------

31.12.2012	97.657,77 EUR
31.12.2011	99.045,39 EUR

Vorräte sind Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die nicht dem dauerhaften, sondern dem kurzfristigen Verbrauch des Landkreises Calw dienen.

Die Bilanzposition setzt sich aus folgenden Vorratsbeständen zusammen:

- Ersatzteile Zentralwerkstatt Althengstett	64.136,26 EUR
- Dieselvorrat Straßenmeisterei Calw	17.188,84 EUR
- Büromaterial (Drucker- und Kopierpapier)	4.406,22 EUR
- Porto	11.926,45 EUR

Die Veränderung zum Jahresabschluss 2011 in Höhe von 1.387,62 EUR ergibt sich aus der Verbuchung der Bestandsveränderungen.

1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.954.992,49 EUR
--------------	-----------------------------------------------	-------------------------

31.12.2012	2.954.992,49 EUR
31.12.2011	1.501.930,45 EUR

Die Aufwendungen für einen Vermögensgegenstand, der noch nicht fertig gestellt ist, werden auf das Konto „Anlagen im Bau“ gebucht und erscheinen in der Bilanz, auch wenn der Vermögensgegenstand noch nicht betriebsbereit ist. Es erfolgt keine Abschreibung. Erst bei Fertigstellung und Inbetriebnahme des Vermögensgegenstands wird der Wert auf das entsprechende Aktivkonto gebucht und ab diesem Zeitpunkt abgeschrieben.

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 1.453.062,04 EUR mehr ausgewiesen. Begründet wird dies in der Hauptsache durch den Ausbau der K4339 zwischen Walddorf und Egenhausen welcher im Jahr 2012 mit 1.337.119,57 EUR zu buche schlägt; die Generalsanierung der Karl-Georg-Haldenwangschule in Sommenhardt in Höhe von 365.989,84 EUR und die Wiederinbetriebnahme der ehemaligen Bahnstrecke Calw – Weil der Stadt (heute Herman-Hesse-Bahn) in Höhe von 273.392,49 EUR. Kleinere Maßnahmen wurden in Höhe von 104.421,65 EUR durchgeführt. Umbuchungen (Aktivierung ohne Geldfluss) auf Endanlagen fanden in Höhe von 627.861,51 EUR statt, davon 609.582,06 EUR für die Aktivierung des Neubaus des Radweges zwischen Agenbach und Würzbach.

1.3	Finanzvermögen
------------	-----------------------

1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 EUR
--------------	-------------------------------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Die Beteiligung an der AWG Abfallwirtschaft Landkreis Calw GmbH wird im Abfallwirtschaftsbetrieb gehalten.

1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	2.066.599,11 EUR
--------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------

31.12.2012	2.066.599,11 EUR
31.12.2011	2.067.435,30 EUR

Eine Beteiligung im gemeindewirtschaftsrechtlichen Sinn liegt vor, wenn die Kommune Anteile an einem rechtlich selbstständigen Unternehmen mit der Absicht erwirbt, einen dauerhaften Einfluss auf die Betriebsführung des Unternehmens zur Aufgabenerfüllung auszuüben (§§ 103 und 103 a GemO).

In Anlehnung an § 271 HGB ist die Kommune dann an einem verbundenen Unternehmen beteiligt, wenn sie auf das Unternehmen einen beherrschenden Einfluss ausübt, also z.B. die Mehrheit der Stimmrechte innehat.

Eine sonstige Beteiligung der Kommune liegt vor, wenn sie keinen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausüben kann, jedoch zum Aufbau einer Geschäftsbeziehung Anteile hält.

Beteiligungen werden mit den Anschaffungskosten bilanziert (Bareinlage, Sacheinlage). Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung und keine Verzinsung.

Als Wert von Beteiligungen und Sondervermögen ist, wenn die Ermittlung der tatsächlichen Anschaffungskosten einen unverhältnismäßigen Aufwand verursachen würde, das anteilige Eigenkapital anzusetzen (§ 62 Abs. 5 GemHVO).

Folgende Beteiligungen werden vom Landkreis Calw gehalten:

Gemeinnützige Werkstätten und Wohnstätten GmbH, Sindelfingen	900.000,00 EUR
Kreiskliniken Calw gGmbH, Calw	735.000,00 EUR
Grundstückseigentümergeinschaft Regionales Rechenzentrum Karlsruhe GbR	170.939,02 EUR
Klinikverbund Südwest GmbH, Böblingen	124.500,00 EUR
Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken (KIVBF)	97.660,09 EUR
NEURlogisches Rehabilitationszentrum Quellenhof in Bad Wildbad GmbH, Bad Wildbad	15.450,00 EUR
Wirtschaftsförderung Zukunftsregion Nordschwarzwald GmbH, Pforzheim	11.000,00 EUR
Schwarzwald Tourismus GmbH, Freiburg	8.300,00 EUR
SMF Schwarzwald Musikfestival GmbH, Freudenstadt	3.750,00 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 836,19 EUR weniger ausgewiesen.

Die Anteile beim Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken (KIVBF) werden jährlich neu berechnet und führten in 2012 zu keiner Veränderung der Anteilsbeträge, da der Zweckverband eine Änderung der Modalitäten anstrebt, diese aber noch nicht vom Verwaltungsrat beschlossen wurde. Bei der Grundstückseigentümergeinschaft Regionales Rechenzentrum Karlsruhe GbR ergab sich durch die jährliche Anpassung eine Verminderung in Höhe von 836,19 EUR.

1.3.3	Sondervermögen	0,00 EUR
--------------	-----------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden

1.3.4	Ausleihungen	163.999,80 EUR
--------------	---------------------	-----------------------

<u>31.12.2012</u>	163.999,80 EUR
31.12.2011	163.999,80 EUR

Ausleihungen sind ausschließlich finanzielle Forderungen, z. B. Hypotheken, Grund- und Rentenschulden und Darlehen. Nach dem Bilanzierungsleitfaden Baden-Württemberg sind Genossenschaftsanteile als Ausleihungen zu aktivieren. Hier werden die Anteile an der Kreisbaugenossenschaft Calw eG geführt.

Zum Bilanzstichtag ergaben sich keine Veränderungen.

1.3.5	Wertpapiere	0,00 EUR
--------------	--------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.377.661,08 EUR
--------------	------------------------------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	3.377.661,08 EUR
31.12.2011	4.540.161,45 EUR

Unter den öffentlich-rechtlichen Forderungen sind bilanziert:	
Forderungen aus Dienstleistungen (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren wie z. B. Führerscheingebühr, Kfz-Zulassung)	1.874.566,68 EUR
Forderungen ggü. Bund, Land und Gemeinden	1.361.715,71 EUR
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	141.378,69 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 1.162.500,37 EUR weniger ausgewiesen.

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen wird keine Pauschalwertberichtigung vorgenommen, da der ermittelte Pauschalwertberichtigungssatz unter 5 % liegt. Einzelwertberichtigungen sind keine vorzunehmen.

1.3.7	Forderungen aus Transferleistungen	1.845.425,53 EUR
--------------	-------------------------------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	1.845.425,53 EUR
31.12.2011	1.870.594,01 EUR

Forderungen aus Transferleistungen 2.869.181,58 EUR

Wertberichtigung Forderungen Transferleistungen - 1.023.756,05 EUR

Pauschalwertberichtigungssätze Forderungen aus Transferleistungen:

Sozialhilfe:	15 %	151.988,17 EUR
Jugendhilfe:	5 %	36.810,20 EUR
Unterhaltsvorschussleistung	75 %	833.749,00 EUR
Kriegsopferfürsorge	15 %	1.208,68 EUR

(Die Pauschalwertberichtigung orientiert sich an den Erfahrungswerten der letzten Jahre.)

Summe Wertberichtigungen: 1.023.756,05 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 25.168,48 EUR weniger ausgewiesen.

1.3.8	Privatrechtliche Forderungen	739.036,23 EUR
--------------	-------------------------------------	-----------------------

<u>31.12.2012</u>	739.036,23 EUR
31.12.2011	609.071,63 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 haben sich die privatrechtlichen Forderungen um 129.964,60 EUR erhöht.

Begründet wird dies in der Hauptsache durch die erstmalige Umgliederung der Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 143.593,17 Euro (von den Verbindlichkeiten zu den Forderungen – Bruttodarstellung).

Bei den privatrechtlichen Forderungen wird keine Pauschalwertberichtigung vorgenommen, da der ermittelte Pauschalwertberichtigungssatz unter 5 % liegt.

Einzelwertberichtigungen waren keine vorzunehmen.

Unter privatrechtliche Forderungen fallen z.B.: Forderungen an das Finanzamt, Forderungen durch die von den Straßenmeistereien durchgeführte Reparaturen, Mietforderungen, den Verkauf von Streusalz an die kreisangehörigen Gemeinden, Verkaufserlöse sowie Forderungen gegenüber Schülern für Essensgelder.

1.3.9	Liquide Mittel	2.113.998,31 EUR
--------------	-----------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	2.113.998,31 EUR
31.12.2011	1.503.864,83 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 610.133,48 EUR mehr ausgewiesen.

Die liquiden Mittel setzen sich zum Stichtag wie folgt zusammen:	
Girokonto bei der Postbank	2.039,68 EUR
Girokonten Sparkasse Pforzheim-Calw	603.987,94 EUR
Barkasse	37.919,12 EUR
Tagesgeld Sparkasse Pforzheim-Calw	850.178,48 EUR
Schwebeposten	619.873,09 EUR

2.	Abgrenzungsposten
-----------	--------------------------

Rechnungsabgrenzungsposten dienen der periodengerechten Abgrenzung, wenn Ausgaben bzw. Einnahmen im aktuellen Haushaltsjahr erfolgen, die damit verbundenen Aufwendungen und Erträge jedoch künftigen Haushaltsjahren zuzuordnen sind. Sie sind keine Vermögensgegenstände.

Ausgaben vor dem Abschlussstichtag sind auf der Aktivseite auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (Aktive Rechnungsabgrenzung).

2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.877.379,04 EUR
------------	------------------------------------------	-------------------------

31.12.2012	1.877.379,04 EUR
31.12.2011	2.687.781,71 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 810.402,67 EUR weniger ausgewiesen.

Die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich zusammen aus:

<u>Aktive Rechnungsabgrenzung WAUS</u>	1.232.394,76 EUR
Jahreswechsel in WAUS am 14.12.2012, die Verbuchung in SAP darf jedoch erst zum 01.01.2013 erfolgen. Die Zahlungen zwischen dem 15.12.2011 und 01.01.2012 werden als Rechnungsabgrenzungsposten gebucht und in 2013 wieder aufgelöst.	
<u>Aktive Rechnungsabgrenzung HR</u>	554.326,36 EUR
Beamtengehälter Januar 2013, die Ende Dezember 2012 ausbezahlt wurden.	
<u>sonstige Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	90.657,92 EUR
Einzelrechnungen, die in 2012 bezahlt wurden, von welchen jedoch ein Teil 2013 betrifft, z.B. Zeitschriften-Abos.	

2.2	Sonderposten für geleistete Investitions- zuwendungen und -zuschüsse	3.834.024,95 EUR
------------	---------------------------------------------------------------------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>3.834.024,95 EUR</u>
31.12.2011	2.935.662,95 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 898.362,00 EUR mehr ausgewiesen.

Im Haushaltsjahr 2012 wurden Zugänge (mit Geldfluss) in Höhe von 862.428,90 EUR, Zugänge (Umbuchungen ohne Geldfluss) in Höhe von 223.957,27 EUR und Abschreibungen in Höhe von 188.024,17 EUR gebucht.

2.3	Verrechnungs- und Zwischenkonten	0,00 EUR
------------	-----------------------------------------	-----------------

<u>31.12.2012</u>	<u>0,00 EUR</u>
31.12.2011	-263.500,34 EUR

In den Jahren 2010 und 2011 wurden bei den Verrechnungs- und Zwischenkonten noch nicht bezahlte Lohnsteuern, Kindergeldverrechnungen und interne Lohn- und Gehaltsvorschüsse ausgewiesen. Ab dem Jahr 2012 werden diese Beträge den entsprechenden Forderungs- bzw. Verbindlichkeitskonten zugeordnet und dort ausgewiesen.

3.	Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00 EUR
-----------	---------------------------------------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

8.2 PASSIVA

1.	Kapitalposition
-----------	------------------------

Die Kapitalposition entspricht in etwa dem kaufmännischen Eigenkapital. Sie besteht aus dem sogenannten Basiskapital (dieses entspricht dem Stammkapital und den Kapitalrücklagen nach dem Handelsgesetzbuch), den Rücklagen und den Fehlbeträgen.

1.1	Basiskapital	48.684.255,03 EUR
------------	---------------------	--------------------------

31.12.2012	48.684.255,03 EUR
31.12.2011	48.886.142,60 EUR

Das Basiskapital ist die sich in der Vermögensrechnung (Bilanz) ergebende rechnerische Differenz zwischen Vermögen und aktiver Rechnungsabgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiver Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Vermögensrechnung (§ 61 Nr. 6 GemHVO).

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 201.887,57 EUR weniger ausgewiesen.

Die Veränderung des Basiskapitals ergibt sich aus Buchungen von Jahresabschlussberichtigungen.

Die Veränderung des Basiskapitals setzt sich wie folgt zusammen:

- Berichtigung Eröffnungsbilanz Anlagenbuchhaltung Straßen und Straßengrundstücke	187.812,61 EUR
- Nachbuchung Mündelbestand laut GPA-Prüfung	14.074,96 EUR

1.2	Rücklagen
------------	------------------

Rücklagen sind im NKHR Teil der Kapitalposition der Bilanz. Sie entsprechen nicht der bisherigen „Allgemeinen Rücklage“ in der Kameralistik. Eine Überleitung der kameralen allgemeinen Rücklage ins NKHR gibt es nicht.

Unter Rücklagen werden im NKHR Passivpositionen verstanden, die Auskunft über die Zusammensetzung und Herkunft der Kapitalpositionen geben.

Eine Differenzierung zwischen den Rücklagepositionen ergibt sich aus der Folge der Deckungsregeln der Ergebnisrechnung. Rücklagen können zur Deckung von negativen Ergebnissen künftiger Ergebnishaushalte genutzt werden.

1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.824.023,33 EUR
--------------	----------------------------------------------------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>4.824.023,33 EUR</u>
31.12.2011	4.528.575,43 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 295.447,90 EUR mehr ausgewiesen.

1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	158.061,04 EUR
--------------	---------------------------------------------------------	-----------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>158.061,04 EUR</u>
31.12.2011	1.812,33 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 156.248,71 EUR mehr ausgewiesen.

1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00 EUR
--------------	---------------------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	
------------	-------------------------------------------------	--

1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 EUR
--------------	----------------------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00 EUR
--------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------

<u>31.12.2012</u>	<u>0,00 EUR</u>
31.12.2011	0,00 EUR

Zum Bilanzstichtag ergaben sich keine Änderungen zum Vorjahr.

2.	Sonderposten	
-----------	---------------------	--

Sonderposten sind erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen vom Zuwendungsgeber (Land, Bund) bewilligt bzw. gezahlt werden und nicht frei verwendet werden dürfen.

2.1	Sonderposten für Investitionszuweisungen	64.880.551,82 EUR
------------	-------------------------------------------------	--------------------------

31.12.2012	64.880.551,82 EUR
31.12.2011	64.903.256,24 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 22.704,42 EUR weniger ausgewiesen.

Empfangene Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge sind als Sonderposten in der Vermögensrechnung auszuweisen und entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer aufzulösen. Hierbei handelt es sich um Mittel, die der Landkreis Calw für die Finanzierung von Investitionen (Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen) erhalten hat, z.B. Fördermittel nach dem GVFG (Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz) für Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs und des Straßenbaus, Zuschüsse für Schulgebäude.

Es wurden Zugänge in Höhe von 2.425.235,84 EUR, Abgänge 90.225,16 EUR (Umbuchungen ohne Geldfluss) und Abschreibungen in Höhe von 2.357.715,10 EUR.

Die empfangenen Investitionszuweisungen gliedern sich wie folgt auf:

Straßenbau:

- Tunnel, Durchlass, Brücken, Straße Ortsumfahrung Rohrdorf	525.164,50 EUR
- Ziegelbergtunnel Iselshausen	252.210,24 EUR
- Straßenbaumaßnahmen Ortsdurchfahrt Iselshausen	88.081,76 EUR
- Ortsdurchfahrt Überberg, Zugänge	202.187,80 EUR
und Bilanzberichtigung wegen Doppelbewertung	./.
821.438,89 EUR	
- Ortsdurchfahrt Holzbronn	66.667,80 EUR
- Radweg Würzbach-Agenbach	167.489,20 EUR
- Sonstige Straßenbaumaßnahmen	37.628,97 EUR
<u>Gesamtaktivierung von Straßenbaumaßnahmen</u>	<u>517.991,38 EUR</u>

ÖPNV	359.905,54 EUR
------	----------------

Kreisberufsschulzentrum Calw 2. Bauabschnitt	1.454.000,00 EUR
----------------------------------------------	------------------

<u>Sonstiges</u>	<u>93.338,92 EUR</u>
Gesamtzugänge	2.425.235,84 EUR

2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00 EUR
------------	----------------------------------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

2.3	Sonderposten für Sonstiges	136.759,80 EUR
------------	-----------------------------------	-----------------------

31.12.2012	136.759,80 EUR
31.12.2011	152.923,49 EUR

Sonstige Sonderposten werden für Sach- und Geldspenden (z.B. Spenden an die gewerblichen Schulen in Form von Fahrzeugen oder Geldspenden für die Sonderschule) im Investitionshaushalt gebildet (passiviert) und im selben Verhältnis wie die damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 16.163,69 EUR weniger ausgewiesen.

Es wurden Zugänge in Höhe von 800,00 EUR und Abschreibungen in Höhe von 16.963,69 EUR gebucht.

3.	Rückstellungen
-----------	-----------------------

Rückstellungen sind für Aufwendungen zu bilden, die wirtschaftlich dem abzuschließenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe und/oder ihrer Fälligkeit ungewiss sind. Mit einer Inanspruchnahme des Landkreises muss ernsthaft zu rechnen sein.

Rückstellungen dienen somit der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen, die erst in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen führen (periodengerechte Ergebnisermittlung).

Pensionsrückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet (§ 27 Abs. 5 GKV); eine zusätzliche Bildung von Pensionsrückstellungen in der Vermögensrechnung des Landkreises ist daher nicht zulässig (§ 41 Abs. 2 Satz 2 GemHVO). Von den Pensionsrückstellungen des Kommunalen Versorgungsverbands zum 31.12.2012 entfällt auf den Landkreis Calw ein Anteil von 30.859.911,00 EUR.

3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit im Blockmodell	778.171,35 EUR
------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------

31.12.2012	778.171,35 EUR
31.12.2011	1.133.264,76 EUR

Hier handelt es sich um eine Pflichtrückstellung nach § 41 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO. Bei Altersteilzeit im sogenannten Blockmodell sind während der Beschäftigungsphase in zeitanteilig gleichen Raten Rückstellungen zu bilden.

Bei der Blockaltersteilzeit arbeitet der Beschäftigte in der ersten Hälfte der Altersteilzeit (Arbeitsphase) wie ein Vollzeitbeschäftigter. Anschließend wird der Beschäftigte für die letzte Hälfte der Altersteilzeit von der Arbeit freigestellt (Freizeitphase). Für diesen Fall müssen Rückstellungen gebildet werden. Der Beschäftigte erbringt während der Freizeitphase keine Leistung für den Arbeitgeber, da er diese schon in der Arbeitsphase erbracht hat, ohne ein entsprechendes Gehalt bezogen zu haben.

Die Höhe der Altersteilzeitrückstellung wurde wie folgt berechnet:

Zur Vereinfachung wurde bei den betroffenen 38 Personen jeweils ein individuelles Monatsdurchschnittsgehalt errechnet und dieses – je nach Entgeltgruppe – mit 12,8 oder 12,9 multipliziert, um das entsprechende Jahreseinkommen einschließlich Jah-

ressonderzahlung zu ermitteln. Danach wurde das Jahreseinkommen wieder gewölftelt, um monatliche Rückstellungsbeträge zu erhalten.

Zum Stichtag 31.12.2012 wurde für jede Person ermittelt, wie viele Monate sich die Person in der Arbeits- bzw. Freistellungsphase befunden hat. Für die Monate der Arbeitsphase wurden Rückstellungsbeträge und für die Monate der Freistellungsphase Auflösungsbeträge errechnet. In die Bilanz wurde der daraus resultierende „Nettobetrag“ eingestellt.

Die Auflösung (Inanspruchnahme) der Altersteilrückstellungen im Jahr 2012 übersteigt die Zuführung zur Rückstellung um einen Betrag in Höhe von 355.093,41 EUR.

3.2	Unterhaltungsvorschussrückstellungen	185.277,55 EUR
------------	---------------------------------------------	-----------------------

31.12.2012	185.277,55 EUR
31.12.2011	210.284,97 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 25.007,42 EUR weniger ausgewiesen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses sind für die Forderungen des Landkreises Calw gegenüber den Unterhaltungspflichtigen Einzel- und Pauschalwertberichtigungen vorzunehmen.

Von der am 31.12.2012 verbleibenden Höhe des Forderungsbestandes sind 2/3 der Rückstellung zuzuführen (§ 1 Gesetz zur Durchführung des Unterhaltungsvorschussgesetzes).

Forderungen Unterhaltungsvorschuss zum 31.12.2012	1.111.665,33 EUR
wertberichtigt (Einzel- und Pauschalwertberichtigungen)	<u>- 833.749,00 EUR</u>
Summe Restforderung (werthaltig)	277.916,33 EUR
davon 2/3 Rückstellung	185.277,55 EUR

3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00 EUR
------------	---------------------------------------------------------------------	-----------------

Eine Rückstellung für Stilllegungs- und Nachsorgekosten für Abfalldeponien ist zum Bilanzstichtag beim Landkreis nicht auszuweisen, da eine entsprechende Rückstellung beim Abfallwirtschaftsbetrieb bilanziert ist.

Diese korrespondiert mit der Position „Kapitalaufbringungsverpflichtung (Gebührenzahler bzw. Landkreis Calw)“, die als Sonderposten auf der Aktivseite der Bilanz des Abfallwirtschaftsbetriebes eingestellt ist.

Nach derzeitiger Beschlusslage werden die Deponiefolgekosten sukzessive über die Gebühren erwirtschaftet, da die Kosten auch nicht sofort in voller Höhe anfallen. Entsprechend der Zuführung zur Folgekostenrückstellung vermindert sich die Kapitalaufbringungsverpflichtung. Auf den Landkreis kommen daher keine Ausgaben zu, solange die Folgekosten über die Gebühren erwirtschaftet werden können.

Eine Rückstellung des Landkreises als Gegenpart zur Kapitalaufbringungsverpflichtung ist daher nicht zu bilden.

3.4	Gebührenüberschussrückstellung	0,00 EUR
------------	---------------------------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

3.5	Altlastensanierungsrückstellung	0,00 EUR
------------	----------------------------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	85.695,00 EUR
------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>85.695,00 EUR</u>
31.12.2011	73.550,00 EUR

Bürgschaften/Gewährleistungen:

Die Übernahme einer Bürgschaft/Gewährleistung begründet allein noch keine Rückstellungsbildung. Nur wenn eine tatsächliche künftige Inanspruchnahme zu erwarten ist, sind Rückstellungen zu bilden.

Für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften waren zum Bilanzstichtag keine Rückstellungen zu bilden.

Anhängige Gerichtsverfahren:

Eine Rückstellung ist dann zu bilden, wenn eine Streitsache am Bilanzstichtag bereits rechtshängig ist, unabhängig von der eigenen Einschätzung der Erfolgsaussichten.

Für anhängige Gerichtsverfahren wurden Rückstellungen von insgesamt 85.695 EUR gebildet.

Hierbei handelt es sich um folgende Gerichtsverfahren:

	Streitwert in EUR	Kostenrisiko in EUR
Verfahren im Bereich Veterinärdienst	10.000,00	2.500,00
Verfahren im Bereich Landwirtschaft und Naturschutz	111.607,66	11.395,00
Verfahren im Bereich Umwelt- und Arbeitsschutz	10.000,00	2.500,00
Verfahren im Bereich Bauordnung	235.800,00	29.150,00
Verfahren im Bereich öffentliche Ordnung	15.000,00	3.000,00
Verfahren im Bereich Jugendhilfe	5.500,00	1.400,00
Verfahren im Bereich Versorgung	unbekannt	17.000,00
Verfahren im Bereich Straßenbau	221.000,00	14.600,00
Verfahren im Bereich Straßenverkehr	6.450,00	4.150,00
Summe		85.695,00

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 wurden 12.145,00 EUR mehr ausgewiesen. Den Rückstellungen aus anhängigen Gerichtsverfahren wurden Rückstellungen in

Höhe von 25.945,00 EUR zugeführt und Rückstellungen in Höhe von 13.800,00 EUR aufgelöst.

3.7	Sonstige Rückstellungen	0,00 EUR
------------	--------------------------------	-----------------

Nach § 41 Abs. 2 GemHVO können weitere Rückstellungen gebildet werden (Wahlrückstellungen). Wahlrückstellungen dürfen nur für ungewisse Verbindlichkeiten und unbestimmte Aufwendungen gebildet werden.

4.	Verbindlichkeiten
-----------	--------------------------

Verbindlichkeiten sind die am Abschlussstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen. Grundsätzlich sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren, um dem Grundsatz der Vollständigkeit gerecht zu werden. Diese sind zum Abschlussstichtag einzeln zu ihrem Rückzahlungsbetrag zu bewerten.

4.1	Anleihen	0,00 EUR
------------	-----------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
------------	----------------------------------------------

Kredite sind in Höhe des Rückzahlungsbetrages zu passivieren.
Am Bilanzstichtag bestanden folgende Kreditverpflichtungen:

4.2.1	Kredite zur Finanzierung von Investitionen	19.516.515,42 EUR
--------------	---------------------------------------------------	--------------------------

31.12.2012	19.516.515,42 EUR
31.12.2011	20.098.630,15 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 wurden 582.114,73 EUR weniger ausgewiesen.

Entwicklung seit dem Jahresabschluss 2011

Kredite vom Land 01.01.2012	771.485,06 EUR
Tilgung 2012	<u>- 13.760,97 EUR</u>
Kredite vom Land 31.12.2012	757.724,09 EUR
Kredite von sonstiger öffentlicher Sonderrechnung (Zusatzversorgungskasse beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg – ZVK-) 01.01.2012	1.521.092,94 EUR
Tilgung 2012	<u>- 258.202,44 EUR</u>
Kredite v. sonst. öffentlicher Sonderrechnung. 31.12.2012	1.262.890,50 EUR

Kredite von Kreditinstituten 01.01.2012	17.806.052,15 EUR
Kreditaufnahme	+ 1.400.000,00 EUR
Tilgung 2012	- 1.710.151,32 EUR
Kredite von Kreditinstituten 31.12.2012	17.495.900,83 EUR

4.2.2	Liquiditätskredite (Kassenkredite)	2.000.000,00 EUR
--------------	-------------------------------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>2.000.000,00 EUR</u>
31.12.2011	2.500.000,00 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 wurden 500.000,00 EUR weniger ausgewiesen.

4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 EUR
------------	---------------------------------------------------------------------------	-----------------

Zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.581.774,98 EUR
------------	---------------------------------------------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>2.581.774,98 EUR</u>
31.12.2011	1.579.147,74 EUR

Hierzu zählen die Verpflichtungen aus gegenseitigen Verträgen, die von der Gegenseite erfüllt sind, aber von der bilanzierenden Kommune noch nicht. Als vertragliche Vereinbarungen kommen insbesondere Kauf- und Werkverträge sowie Dienstleistungsverträge in Betracht.

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 wurden 1.002.627,24 EUR mehr ausgewiesen.

4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	329,69 EUR
------------	-------------------------------------------------	-------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>329,69 EUR</u>
31.12.2011	375,42 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 wurden 45,73 EUR weniger ausgewiesen.

4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	1.260.593,63 EUR
------------	-----------------------------------	-------------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>1.260.593,63 EUR</u>
31.12.2011	2.942.178,27 EUR

Der Posten Sonstige Verbindlichkeiten ist ein Sammel- und Auffangposten für alle Schulden, die nicht zu einem anderen Verbindlichkeitenposten gehören.

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

Umsatzsteuer Zahllast Finanzamt	316.379,12 EUR
Lohnsteuer Zahllast Finanzamt	298.932,06 EUR
Mündelkonto Jugendliche	11.352,38 EUR
Verrechnungskonto Kreditverbindlichkeiten	119.650,25 EUR
Anhängige Gerichtsverfahren	221.000,00 EUR
Restverbindlichkeiten aus Erbschaft (Zweckbindung: Nutzung für sozial schwache Familien)	6.876,30 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Bund aus Gemeinschaftsaufwand Straßen	65.783,19 EUR
Kreditorische Debitoren und debitorische Akontozahlungen	198.002,83 EUR
Rechnungsabgrenzung Leistungsprämien	7.200,00 EUR
Sonstige Rechnungen aus Dienstleistungen	15.417,50 EUR

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 1.681.584,64 EUR weniger ausgewiesen.

Begründet wird dies in der Hauptsache durch:

- die Verringerung der kreditorischen Debitoren um	449.782,42 EUR
- der debitorischen Akontozahlungen um	420.279,79 EUR
- keine Rechnungsabgrenzung in der Jugendhilfe	705.000,00 EUR
- der Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. dem Bund aus Gemeinschaftsaufwendungen um	125.970,53 EUR
- Umgliederung Umsatzsteuer 1/11 Vorauszahlung ggü. dem Finanzamt zu den Forderungen ./.	91.604,00 EUR
- Sonstiges	72.155,90 EUR

5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	335.749,94 EUR
-----------	-------------------------------------------	-----------------------

<u>31.12.2012</u>	<u>335.749,94 EUR</u>
31.12.2011	256.709,62 EUR

Hierunter fallen Einnahmen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr zugeflossen, aber wirtschaftlich künftige Haushaltsjahre zuzurechnen sind.

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 werden 79.040,32 EUR mehr ausgewiesen.

9. Anhang

9.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz ist nach den Vorschriften des § 52 GemHVO gegliedert.

Das Vermögen wurde nach den Grundsätzen des Leitfadens zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) in Baden-Württemberg, Stand Januar 2011 erfasst.

Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, angesetzt.

Seit dem Jahr 2002 werden alle Vermögensgegenstände im SAP-Modul Anlagenbuchhaltung erfasst und abgeschrieben.

Fremdkapitalzinsen wurden nicht in die Herstellungskosten mit einbezogen, da eine konkrete Zuordnung eines einzelnen Kredites zu einer Baumaßnahme nicht möglich ist (§ 53 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO).

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis zu 410 Euro (ohne Umsatzsteuer), Verbrauchsmittel der Abteilungen und Schulen (z. B. Büromaterial, Unterrichtsmaterialien) wurden nicht aktiviert, sondern **direkt als Aufwand** gebucht.

Die Abschreibungsmethode ist die lineare Abschreibung nach der zeitlichen Nutzungsdauer. Die jeweilige Nutzungsdauer basiert auf der Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg (Stand Februar 2009) und der steuerlichen Abschreibungstabelle. Die Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg wurde von der Arbeitsgruppe „Bilanzierung und Inventarisierung“ erstellt. Mitglieder dieser Arbeitsgruppe waren: Die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg, der Landkreistag Baden-Württemberg, der Städtetag Baden-Württemberg und der Gemeindetag Baden-Württemberg.

Erhaltene Investitionszuschüsse z.B. aus der Schulbauförderung wurden in Höhe der Zuwendung als Sonderposten in der Bilanz passiviert und parallel zur Abschreibung des Anlagegegenstandes über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Anlagen aufgelöst.

Die vor dem 01.01.2010 vom Landkreis geleisteten Investitionszuschüsse wurden auf Grund der Übergangsregelung nach § 62 Abs. 6 GemHVO (Wahlrecht) nicht aktiviert.

Sach- und Geldspenden im investiven Bereich (Investitionshaushalt) werden mit der Beschlussfassung über die Annahme nach § 78 Abs. 4 GemO i. V. m. § 48 Landkreisordnung nachgewiesen und aktiviert. In gleicher Höhe wird ein Passivposten gebildet und entsprechend dem Aktivposten aufgelöst.

Sach- und Geldspenden für den laufenden Betrieb (Ergebnishaushalt) werden ebenfalls mit der Beschlussfassung nach o. g. Rechtsgrundlage nachgewiesen und im Ergebnishaushalt als Ertrag gebucht.

Forderungen (öffentlich-rechtliche sowie privatrechtliche) sind mit ihrem Nennwert angesetzt. Abzinsungen sind nicht vorzunehmen.

Einzel- und Pauschalwertberichtigungen wurden zum Bilanzstichtag durchgeführt.

Die Pauschalwertberichtigung ist eine Wertberichtigung über den gesamten Forderungsbestand der jeweiligen einzelnen Forderungsbereiche, um eine wirklichkeitsgetreue Bewertung des Forderungsbestandes zu erreichen.

Die Pauschalwertberichtigung berücksichtigt das allgemeine Ausfallrisiko von Forderungen. Die Höhe des Pauschalwertberichtigungssatzes soll sich laut dem Bilanzierungsleitfaden Baden-Württemberg nach den Zahlungsausfällen der letzten 3 Jahre des Landkreises Calw richten.

Der Landkreistag empfiehlt aus Wirtschaftlichkeitsgründen zu jeder Forderungsart eine „Nichtaufgriffsgrenze“ von 5 % - das heißt auf Pauschalwertberichtigung kann verzichtet werden, wenn der ermittelte Berichtigungssatz niedriger ist als 5 %.

9.2 Pensionsrückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg

Nach § 41 GemHVO besteht in Baden-Württemberg ein Bilanzierungsverbot für Pensionsrückstellungen in den Bilanzen der Kommunen. Nach § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO ist jedoch der auf die jeweilige Kommune anfallende Anteil der beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildeten Pensionsrückstellungen im Anhang anzugeben.

Lt. Mitteilung des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg vom 30.01.2013 beträgt zum Stichtag 31.12.2012 der Anteil an der Pensionsrückstellung beim KVBW **30.859.911 EUR**.

9.3 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit des Jahres 2012 wurden wie folgt finanziert:

	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Gesamtfinanzrechnung lfd. Nr. 30)	- 4.861.188,09

Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltung (Gesamtfinanzrechnung lfd. Nr. 17)	1.592.070,55
zuzüglich Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Gesamtfinanzrechnung lfd. Nr. 23)	4.196.974,09
zuzüglich Neuaufnahme Kredite (Gesamtfinanzrechnung lfd. Nr. 33)	1.400.000,00
abzüglich Tilgung (ohne Umschuldung) (Gesamtfinanzrechnung lfd. Nr. 34)	<u>- 2.046.665,34</u>
Summe Finanzierungsmittel	5.142.379,30
Verbleibende Finanzierungsmittel / Finanzierungs- mittelbestand (Gesamtfinanzrechnung lfd. Nr. 36)	281.191,21

9.4 Haushalts- und Ermächtigungsübertragungen

Mit dem Ende der Kameralistik entfiel auch das bisherige System der Haushaltsreste. Bisher wurden durch die Übertrage Belastungen in das übertragende Jahr aufgenommen und das Folgejahr dadurch entlastet.

Mit der Einführung der Kommunalen Doppik würde diese Systematik dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung widersprechen. Die Übertragung im NKHR erfolgt indem die Ermächtigung (Erlaubnis) in das Folgejahr übertragen wird. Damit ist es möglich mehr Aufwendungen / Auszahlungen im Folgejahr zu veranlassen.

Im abgebenden Jahr sind die Mittel eingespart, die Belastung erfolgt dann in dem Haushaltsjahr in dem von der Ermächtigung Gebrauch gemacht wird. Als Folge ergibt sich in diesem Jahr eine Verschlechterung des Gesamtergebnisses, während es im Vorjahr zur Ergebnisverbesserung geführt hat.

Die Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen sind in der Anlage 10.4 dargestellt.

9.5 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (Bürgschaften etc.)

	Beschreibung	Zweck	Kreditinstitut	Darlehens-Nr.	Darlehens-aufnahme	Laufzeit bis	Darlehens-betrag	Bürgschaft Calw	Restschuld am 31.12.2012
1	Ausfallbürgschaft zu Gunsten des Arbeitskreises Offene Psychiatrie Calw e.V.	Finanzierung des Kaufpreises für das Gebäude Otto-Göhner-Str. 11 in Calw-Wimberg	ZVK *1)	200 334 01	Jul 94	2014	56.242	56.242	8.436
2	Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Goetheschule - Freien Waldorfschule Pforzheim e.V.	bauliche Investitionen im Schulbereich	Kreditanstalt für Wiederaufbau, Frankfurt	6116547	2009	02/2019		366.000	328.134
5	Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Kreiskliniken Calw gGmbH	Darlehen	Landesbank Baden-Württemberg	9412000002	12.05.2004	30.06.2024	2.000.000	2.000.000	1.150.000
				9413000015	04.10.2005	30.09.2020	650.000	650.000	335.833
6	Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Kreiskliniken Calw gGmbH	Investitionsfinanzierung	Kreissparkasse Böblingen	6000586047	08/2009	08/2034	2.375.000	2.375.000	2.090.000
				6000586054	08/2009	08/2034	638.000	638.000	561.440
7	Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Kreiskliniken Calw gGmbH	Darlehen zur Investitionsfinanzierung	Sparkasse Pforzheim Calw	606730319	03/2011		1.300.000	1.300.000	906.462
8	Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Kreiskliniken Calw gGmbH	Darlehen zur Investitionsfinanzierung (Kreistagsbeschluss vom 18.07.2011)	Sparkasse Pforzheim Calw	6066029563	20.12.2011	30.12.2026	4.900.000 *2)	4.900.000	4.679.792
9	Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Kreiskliniken Calw gGmbH	Darlehen zu Investitionsfinanzierung (Kreistagsbeschluss vom 16.07.2012)	Sparkasse Pforzheim Calw	8686963	30.10.2012	30.10.2027	3.500.000 *3)	3.500.000	3.500.000

	Beschreibung	Zweck	Kreditinstitut	Darlehens-Nr.	Darlehens-aufnahme	Laufzeit bis	Darlehens-betrag	Bürgschaft Calw	Restschuld am 31.12.2012
10	Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Kreiskliniken Calw gGmbH	Darlehen zur Investitionsfinanzierung 2009	Sparkasse Pforzheim Calw	6069439371	05/2010	05/2010	3.225.000	3.225.000	2.945.500
11	Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Krankenhaus-Service GmbH	Darlehen der Krankenhaus-Service GmbH	Kreissparkasse Böblingen	60004444000	30.06.2008	29.02.2024	10.000.000	2.490.000	2.022.015
12	Ausfallbürgschaft zu Gunsten des Klinikverbund Südwest	Sicherung der Liquidität (Kassenkredite) Anteil für Kreiskliniken Calw gGmbH	Sparkasse Pforzheim Calw	7737009	03.03.4698		58.350.000	13.481.550	5.944.144

Summe

86.994.242

34.981.792

24.471.756

*1) Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg

*2) Rahmenbetrag für Bürgschaft 18.261.000 EUR, davon abgerufen 4.900.000 EUR (= Darlehensbetrag)

*3) Rahmenbetrag für Bürgschaft 14.896.000 EUR, davon abgerufen 3.500.000 EUR (= Darlehensbetrag)

Gewährträgerschaften

1	Frauenhaus Calw	Mietausfallbürgschaft Miet- und Nebenkosten	4.506,00
2	Tourismus nördlicher Schwarzwald e.V. <i>wird aufgelöst</i>	ab 2013 entfällt diese Gewährträgerschaft	
3	Deutscher Kinderschutzbund e.V. in Calw	ZVK-Beiträge	4.446,03
4	Sana Kliniken GmbH Bad Wildbad	ZVK-Beiträge	
5	Badischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V.	ZVK-Beiträge	498.000,00 (Schätzwert)

9.6 Organe des Landkreises (§ 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO)

a) Landrat: **Helmut Riegger** (ab 01.02.2010)

b) Mitglieder des Kreistags des Landkreises Calw ab 27.07.2009

(Wahlperiode 2009 – 2014)

Lfd. Nr.	Familienname, Rufname, Beruf, Wohnort der Gewählten	Fraktion
1.	Bay, Hans Ulrich , Rentner, Calw	SPD
2.	Blaich, Martin , Landwirt, Calw	CDU
3.	Blenke, Thomas, MdL , Landtagsabgeordneter, Gechingen	CDU
4.	Borg, Jochen , selbstständ. Speditionskaufmann, Bad Wildbad	CDU
5.	Braun, Albert , Geschäftsführer, Wildberg	CDU
6.	Braun, Karl , Schreinermeister, Haiterbach	FDP
7.	Buchelt, Holger , Bürgermeister, Höfen an der Enz	FWV
8.	Bünger, Ulrich , Bürgermeister, Wildberg	FWV
9.	Dannenmann, Dieter , Kriminalbeamter, Wildberg	SPD
10.	Eisinger, Thomas, Dr. , Dozent/Prokurist, Bad Liebenzell	CDU
11.	Esken, Saskia , Informatikerin, Bad Liebenzell	SPD
12.	Fauser, Beate , Kauffrau, Althengstett	FDP
13.	Feeß, Gerhard , Bürgermeister, Simmersfeld	CDU
14.	Füssinger, Manfred , Oberstudiendirektor, Calw	CDU
15.	Gischer, Thomas , Industriekaufmann, Bad Wildbad	SPD
16.	Götz, Clemens, Dr. , Bürgermeister, Althengstett	FWV
17.	Grießhaber, Erich , Sonderschullehrer, Bad Liebenzell	Grüne
18.	Großmann, Jürgen , Oberbürgermeister, Altensteig	CDU
19.	Haizmann, Eberhard , Geschäftsführer, Nagold	FWV
20.	Hauser, Helmut , Dipl.-Ingenieur/Freier Architekt, Egenhausen	CDU
21.	Hiller-Schmid, Christiane , Ärztin, Calw	FDP
22.	Hölzlberger, Andreas , Bürgermeister, Haiterbach	CDU
23.	Kallfass, Ulrich , Wirtschaftsprüfer, Nagold	CDU
24.	Keppler, Erwin , Schulrektor a.D., Bad Wildbad	FDP
25.	Kistner, Karlheinz , Bürgermeister, Oberreichenbach	FWV
26.	Klasen, Wolfgang , Bezirksschornsteinfegermeister, Schömberg	Grüne
27.	Kömpf, Dieter , Baustoffhändler, Calw	FWV
28.	Krauss, Werner , Bürgermeister a.D., Bad Teinach-Zavelstein	FDP
29.	Krieg, Wolfgang , Bürgermeister, Dobel	CDU
30.	Kuhlmann, Gisela , Arzthelferin, Unterreichenbach	CDU
31.	Lang, Thomas, Dr. , Allgemeinarzt, Simmozheim	FWV
32.	Luz, Siegfried , Bürgermeister a.D., Neubulach	FWV
33.	Mack, Klaus , Bürgermeister, Bad Wildbad	CDU
34.	Mai, Norbert , Bürgermeister, Bad Herrenalb	FWV
35.	Mettler, Bettina , Bürgermeisterin, Schömberg	FWV
36.	Negwer, Angelika , Physiotherapeutin, Calw (ab 10/2011)	FWV
37.	Plaschke, Siegrid , Weinhändlerin, Nagold (ab 10/2011)	FWV
38.	Prewo, Rainer, Dr. , Oberbürgermeister a.D., Nagold	SPD

Lfd. Nr.	Familienname, Rufname, Beruf, Wohnort der Gewählten <i>(kursiv = ausgeschiedene Mitglieder)</i>	Fraktion
39.	Rippmann, Peter, Dr., Allgemeinarzt i.R., Ebhausen	FWV
40.	Schlumberger, Wolfgang, Foto-Drogist, Altensteig	FWV
41.	Schrumpf, Jürgen, Industriekaufmann, Bad Wildbad	Grüne
42.	Schuler, Volker, Bürgermeister, Ebhausen	FWV
43.	Schwarz, Johannes, Architekt, Calw	Grüne
44.	Seeger, Uwe, Textilbetriebswirt, Altensteig (ab 12/2009)	CDU
45.	Steinrode, Daniel, Dipl.-Betriebswirt (FH), Nagold	SPD
46.	Theis, Michael, Dipl.-Ing. Landschaftsökologie, Bad Herrenalb	Grüne
47.	Tölg, Arnold, Landtagsabgeordneter a.D., Bad Liebenzell	CDU
48.	Urbschat, Heinz, Konrektor i.R., Haiterbach	SPD
49.	Utters, Ursula, Dr., Allgemeinärztin, Altensteig	SPD
50.	Walz, Bernd, Dr., Arzt für Allgemeinmedizin, Wildberg	FWV
51.	Weik, Charlotte, Erzieherin, Althengstett	FWV
52.	Zizmann, Thomas, Bezirksschornsteinfegermeister, Calw	FWV
53.	Zoufaly, Otakar, Dr., Allgemeinarzt, Neubulach	CDU
1.	Arnold, Johannes, Bürgermeister, Nagold (bis 10/2011)	FWV ausgesch.
2.	Dunst, Manfred, Oberbürgermeister, Calw (bis 10/2011)	FWV ausgesch.
3.	Fuchtel, Hans-Joachim, MdB, Rechtsanwalt, Altensteig (bis 10/2009)	CDU ausgesch.

Aufteilung der Fraktionen	Sitze	Vorsitzender
Freie Wählervereinigung (FWV)	18 Sitze	Schuler, Volker
Christlich-Demokratische Union (CDU)	17 Sitze	Großmann, Jürgen
Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD)	8 Sitze	Prewo, Rainer, Dr.
Freie Demokratische Partei (FDP)	5 Sitze	Krauss, Werner
Bündnis 90 / Die Grünen (Grüne)	5 Sitze	Schwarz, Johannes
	<u>53 Sitze</u>	

10. Anlagen

10.1	Vermögensübersicht	Seite 194
10.2	Forderungsübersicht	Seite 196
10.3	Schuldenübersicht	Seite 197
10.4	Budgetüberträge, Haushaltsermächtigungen	Seite 199
10.5	Interne Leistungsverrechnungen	Seite 203
10.6	Stand der Rückstellungen	Seite 204
10.7	Stand der Rücklagen	Seite 205
10.8	Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses	Seite 206

10.1 Vermögensübersicht

Entwicklung des Vermögens 2012

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr *	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr *	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	10	5	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände **	6.303.530,94	940.632,59	-2.731,00	223.957,27	7.465.389,80	3.025.688,74	329.168,45	-2.731,00	17.729,96	3.369.856,15	3.277.842,20	4.095.533,65
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	275.920.283,09	4.348.184,26	-390.459,85	-223.957,27	279.654.050,23	145.209.728,05	5.778.561,11	-366.977,03	-17.729,96	150.603.582,17	130.710.555,04	129.050.468,06
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	535.082,99	221.526,83	0,00	0,00	756.609,82	0,00				0,00	535.082,99	756.609,82
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.627.373,61	337.290,88	-2.329,29	0,00	74.962.335,20	26.175.513,42	1.726.367,71			27.901.881,13	48.451.860,19	47.060.454,07
2.3. Infrastrukturvermögen	176.957.758,97	53.806,97	-126.941,19	627.861,51	177.512.486,26	104.003.165,70	2.747.973,26	-123.648,45		106.627.490,51	72.954.593,27	70.884.995,75
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	242.807,75	6.560,00			249.367,75	0,00				0,00	242.807,75	249.367,75
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.702.889,47	816.521,19	-68.287,20	-222.930,95	8.228.192,51	4.037.497,17	573.224,10	-67.310,92	-17.095,20	4.526.315,15	3.665.392,30	3.701.877,36
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.352.439,85	822.628,27	-183.975,60	-1.026,32	14.990.066,20	10.993.551,76	730.996,04	-176.017,66	-634,76	11.547.895,38	3.358.888,09	3.442.170,82
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.501.930,45	2.089.850,12	-8.926,57	-627.861,51	2.954.992,49	0,00				0,00	1.501.930,45	2.954.992,49
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	2.231.435,10	0,00	0,00	0,00	2.231.435,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.231.435,10	2.231.435,10
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	2.067.435,30				2.067.435,30	0,00				0,00	2.067.435,30	2.067.435,30

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr *	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr *	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	10	5	11	12	13
3.3. Sondervermögen	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3.4. Ausleihungen	163.999,80				163.999,80	0,00				0,00	163.999,80	163.999,80
3.5. Wertpapiere	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
insgesamt	284.455.249,13	5.288.816,85	-393.190,85	0,00	289.350.875,13	148.235.416,79	6.107.729,56	-369.708,03	0,00	153.973.438,32	136.219.832,34	135.377.436,81

* In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3) sowie Nachaktivierungen abgebildet

** Einschließlich geleistete Investitionszuschüsse, die in der Bilanz unter den Sonderposten (Aktivposition 2.2) auszuweisen sind.

Abstimmung mit Gewinn- und Verlustrechnung

laut G. u. V.

In Position AfA enthalten (Sachkonto 47292000 Zuführung Pauschalwertberichtigung)

6.225.636,14

-117.906,58

6.107.729,56

6.107.729,56

Nachrichtlich:

Umgliederung Jahresabschlussbuchungen Rückbuchung Abschreibungen für Umbuchungen in Erhaltungsaufwand, da in Anlagenbuchhaltung Buchung nicht anders möglich

Anlage 100001115 Malerarbeiten im Haus A -1.644,08 Pos. 2.2 nach Spalte 8 von Spalte 10!

Anlage 30009787 Zugang Altbestand brutto - 307,02 EUR Pos.2.7 nach Spalte 8 von Spalte 10!

10.2 Forderungsübersicht 2012

Art der Forderungen	Gesamtbe- trag am 01.01. des Haus- haltsjahres *	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Abschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Gesamtbe- trag am 31.12. des Haus- haltsjahres	Restlaufzeit		
							bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	4.540.161	191.560	1.354.061			3.377.661	3.377.661		
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.870.594		25.168			1.845.426	1.845.426		
3. Privatrechtliche Forderungen	609.072	143.701	13.736			739.036	739.036		
Summe aller Forderungen	7.019.827					5.962.123			

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

10.3 Schuldenübersicht Haushaltsjahr 2012

gemäß Anlage 25 (zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 37 GemHVO)

Art der Schulden (Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 (Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte))		Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres * -Euro-	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) ***** -Euro-
				bis zu 1 Jahr ** -Euro-	über 1 bis 5 Jahre *** -Euro-	mehr als 5 Jahre **** -Euro-	
1		2	3	4	5	6	7
1	Geldschulden	22.598.630,15	21.516.515,42	2.000.000,00	1.233.670,95	18.282.844,47	-1.082.114,73
1.1	Anleihen	0,00	0,00				0,00
1.2	Kredite für Investitionen	20.098.630,15	19.516.515,42	0,00	1.233.670,95	18.282.844,47	-582.114,73
1.2.1	Bund	0,00	0,00				0,00
1.2.2	Land	771.485,06	757.724,09			757.724,09	-13.760,97
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00				0,00
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00				0,00
1.2.5	sonstiger öffentlicher Bereich	1.521.092,94	1.262.890,50		444.823,58	818.066,92	-258.202,44
1.2.6	Kreditmarkt	17.806.052,15	17.495.900,83		788.847,37	16.707.053,46	-310.151,32
1.3	Kassenkredite	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00			-500.000,00
2.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulden		22.598.630,15	21.516.515,42	2.000.000,00	1.233.670,95	18.282.844,47	-1.082.114,73

Art der Schulden (Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 (Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte)	Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres * -Euro-	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) ***** -Euro-
			bis zu 1 Jahr ** -Euro-	über 1 bis 5 Jahre *** -Euro-	mehr als 5 Jahre **** -Euro-	

nachrichtlich:

3. *Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)*

3.1.	Anleihen	0,00	0,00				0,00
3.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00				0,00
3.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00				0,00
3.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00				0,00

4. *Schulden insgesamt*

4.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	20.098.630,15	19.516.515,42	0,00	1.233.670,95	18.282.844,47	-582.114,73
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	-500.000,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3. + 4.4	22.598.630,15	21.516.515,42	2.000.000,00	1.233.670,95	18.282.844,47	-1.082.114,73

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

** Tilgung der Restschuld im 1. Folgejahr

*** Tilgung der Restschuld im 2.bis 5. Folgejahr

**** Tilgung der Restschuld ab dem 6. Folgejahr

***** Spalte 3 minus Spalte 2

Anmerkung:

Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

10.4 Budgetüberträge, Haushaltsermächtigungen (§§ 21, 53 GemHVO)

Die Übertragbarkeit der Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ergibt sich unmittelbar aus § 21 Abs. 1 GemHVO, es bedarf keines Haushaltsvermerks. Sie bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar.

Bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets können nach § 21 Abs. 2 GemHVO ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben längstens bis 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Der Landkreis Calw hat im Haushaltsjahr 2012 mit Ausnahme der Ansätze für Verfügungsmittel und Unvorhergesehenes die Ansätze mit Haushaltsvermerk für übertragbar erklärt (Haushalt 2012 S. 66).

Nach § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO sind die übertragenen Haushaltsermächtigungen im Anhang anzugeben. Die Verwaltung hat in der Zuständigkeit des Landrats und des Fachbediensteten für das Finanzwesen Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2012 mit insgesamt 5.430.441,64 EUR in das Folgejahr übertragen.

Davon entfallen 1.236.165,98 EUR auf den Ergebnishaushalt und 4.194.275,66 EUR auf den Finanzhaushalt.

96 % oder 5.213.675,66 EUR waren durch eingegangene Verpflichtungen gebunden und daher zu übertragen. 4% oder 216.765,98 EUR entfallen auf die Verfügungsreserve, bei der der Landrat im Einzelfall jeweils bis zu 100.000 EUR übertragen kann.

2012 Budgetüberträge / Ermächtigungsübertragungen - Ergebnishaushalt

Stand: 08.04.2013

Dez.	Abt.	Abteilungsname	Grund	Produkt	Kostenstelle/Auftrag	Kostenart	Betrag	zuständig	Bemerkung
L	04	Büro des Landrats	Zukunftskommission		90001000	44910000	26.537,69	Landrat	
L	05	Leader	Besonderer Aufwand Leader	57.10.01.02		44910005	21.626,29	Landrat	
L	05	Leader	Besonderer Aufwand Kofinanzierung Leader Projekte	57.10.01.02		44910006	71.802,00	Landrat	
1	11	Personal und Organisation	Besonderer Aufwand Personal und Organisation		90601000	44910000	26.000,00	Landrat	
1	11	Personal und Organisation	Besonderer Aufwand Organisationsberatung	11.20.01		44910000	6.000,00	Landrat	
1	11	Personal und Organisation	Besonderer Aufwand Personalbetreuung	11.21.02		44910000	11.000,00	Landrat	
1	13	Projekt S-Bahn und ÖPNV	Aufwendungen für Schülerbeförderungen	21.40.01		44295000	300.000,00	Fachbediensteter	vertragl. Bindung
1	13	Projekt S-Bahn und ÖPNV	Konzepte zur Verkehrslenkung und Steuerung	51.10.07		44910000	16.000,00	Landrat	
1	13	Projekt S-Bahn und ÖPNV	ÖPNV; Besonderer Aufwand S-Bahn Anbindung Bus	54.70.01		44910002	20.500,00	Fachbediensteter	vertragl. Bindung
1	13	Projekt S-Bahn und ÖPNV	ÖPNV; Besonderer Aufwand VGC Verbundkosten	54.70.01		44910003	188.500,00	Fachbediensteter	vertragl. Bindung
1	13	Projekt S-Bahn und ÖPNV	ÖPNV; Besonderer Aufwand Sonstige ÖPNV-Maßnahmen	54.70.01		44910004	50.000,00	Fachbediensteter	vertragl. Bindung
1	14	Gebäude und EDV	Landratsamt Calw - Haus A, Umrüstung Schließanlage		80000000 an 80003000	42110002	32.000,00	Fachbediensteter	beauftragt
1	14	Gebäude und EDV	Landratsamt Calw - Haus C, Erneuerung Beläge Parkflächen		80000000 an 80033000	42110002	10.000,00	Landrat	
1	14	Gebäude und EDV	Landratsamt Calw - Haus C, Umgestalt. C400 Kreis, - Gdewappen		80000000 an 80033000	42110002	3.000,00	Fachbediensteter	beauftragt
1	14	Gebäude und EDV	KBSZ Calw, Erneuerung Jalousienanlagen, Instandsetzung Lüftungsanlagen HG-Küchen		80053000	42110002	60.000,00	Fachbediensteter	beauftragt
1	14	Gebäude und EDV	Sporthalle Nagold, Erneuerung Trinkwassernetz		80073000	42110002	7.600,00	Fachbediensteter	beauftragt
1	14	Gebäude und EDV	KBSZ Nagold; Erneuerung Trinkwassernetz, Hüllensicherung, Erneuerung defekter Absaugschläuche KfZ-Abteil., Elektroinst. für Infobildschirme		80093000	42110002	313.700,00	Fachbediensteter	beauftragt
1	14	Gebäude und EDV	Bahnlinie Calw - Weil der Stadt, Baumfällarbeiten Althengstett/Ostelsheim	11.33.04.02		42110002	4.500,00	Fachbediensteter	beauftragt
5	52	Straßenbau	Erhaltungsaufw. K4300 OD Gültlingen, K4373 Haiterbach - Schietingen, K4377 Simmozheim		82000000	42120010	67.400,00	Fachbediensteter	(3 Pos. 40; 11,6; 15,8)

Summe

1.236.165,98

Dez.	Abt.	Abteilungsname	Grund	Kostenstelle/Auftrag	Kostenart	Betrag	zuständig	Bemerkung
1	13	Projekt S-Bahn und ÖPNV	Hermann-Hesse-Bahn Zuweisung an öff. Wirtschaftl. Unternehmen	I 1547000031	78140000	116.607,51	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
1	13	Projekt S-Bahn und ÖPNV	Enztalbahnhof Zuweisung an öff. Wirtschaftl. Unternehmen	I 1547000011	78140000	1.030.000,00	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
1	13	Projekt S-Bahn und ÖPNV	Nagoldtalbahnhof Zuweisung an öff. Wirtschaftl. Unternehmen	I 1547000022	78140000	645.782,28	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
1	14	Gebäude und EDV	LRA Verwaltungsgebäude, Baumaßnahmen; Erweiterung Parkplätze, Steuerung/geänderter Anschluss Beleuchtung	I 0112400001	78710000	10.900,00	Fachbediensteter	beauftragt
1	14	Gebäude und EDV	LRA Verwaltungsgebäude, Bewegl. Anlageverm.; Beschaffung Möblierung für Umbau Kundencenter C300	I 1112400002	78310000	11.400,00	Fachbediensteter	beauftragt
1	14	Gebäude und EDV	Organisation und EDV; DV-Netz, Telefonanlage, Verkabelung Umbau Kundencenter C300	I 1112000001	78310000	3.600,00	Fachbediensteter	beauftragt
1	14	Gebäude und EDV	KBSZ Nagold, Baumaßnahmen; Neubau von 2 Carports der KfZ Abteilung + Restarbeiten Briefkastenanlage	I 0213000010	78710000	18.000,00	Fachbediensteter	beauftragt
1	14	Gebäude und EDV	KGHaldenwangschule, Baumaßnahmen; Verkleinerung/Erneuerung Lüftungsanlage Küche (Brandschutzklappe)	I 0212000001	78710000	10.800,00	Fachbediensteter	beauftragt
2	24	Naturschutz	Erwerb von bewegl. Anlagevermögen; Ersatz für Golf CW-229	I 1554000001	78310000	25.000,00	Landrat	
3	35	Öffentliche Ordnung	Messdienst, Erwerb von bewegl. Anlagevermögen; zugunsten Umbau Zulassung KT IX/138 (16.07.2012)	I 1122101002 an 80033000 / 42110002	78310000	65.000,00	Fachbediensteter	beauftragt
3	35	Öffentliche Ordnung	Messdienst, Erwerb von bewegl. Anlagevermögen; Verkehrszählgerät	I 1122101002	78310000	2.800,00	Landrat	
4	44	Schulen und Kultur	Gew. Schule Calw, 2 Werkzeugreinigungsanlagen, Abkantpresse, Wäscheschrank HG, 2* Kompakt Regalschrank, Mechatronische Systeme, Kaskadierbares Interface zur Messdatenaufnahme	I 1213000005	78310000	105.470,33	Fachbediensteter	beauftragt
4	44	Schulen und Kultur	Hermann-Gundert-Schule Calw, Sicherheitswerkbank Labor	I 1213000006	78310000	9.240,35	Fachbediensteter	beauftragt
4	44	Schulen und Kultur	Gew. Schule Nagold, Deckel FP 2102 Universal Fräs- und Bohrmaschine, Panto Move LuPo Drehstühle, Kompaktmodell HV-System, Umbau Marshallprüfmaschine	I 1213000012	78310000	56.447,35	Fachbediensteter	beauftragt
4	44	Schulen und Kultur	Kaufm. Schule Nagold, PC, Alu Vitrine lichtgrau mit Sicherheitsglas, Ausstattung für 12 Klassenzimmer	I 1213000013	78310000	33.447,68	Fachbediensteter	beauftragt
4	44	Schulen und Kultur	Schule für Kranke, Telefonanlage	I 1212000004	78310000	2.200,00	Fachbediensteter	beauftragt
4	44	Schulen und Kultur	Bibliothek Nagold, Theke und Regal	I 1272000010	78310000	2.500,00	Fachbediensteter	beauftragt
5	52	Straßenbau	K4300 Ausbau zw. Gechingen und 7 Tannen, Tiefbau	I 0542043001	78720000	25.760,66	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4301 Holzbronn Gültlingen Grunderwerb	I 1542043011	78210000	1.062,31	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4301 Holzbronn Gültlingen Tiefbau	I 0542043011	78720000	10.000,00	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4325 Radweg Agenbach - Würzbach Grunderwerb	I 1542043251	78210000	20.000,00	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4334 B Ausbau zw. Etmannsweiler und Heselbronn, Tiefbau	I 0542043343	78720000	124.290,63	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben

Dez.	Abt.	Abteilungsname	Grund	Kostenstelle/Auftrag	Kostenart	Betrag	zuständig	Bemerkung
5	52	Straßenbau	K4339 OU Rohrdorf, Grunderwerb	I 1542043391	78210000	58.239,10	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4339 OU Rohrdorf, Tiefbau	I 0542043391	78720000	283.076,80	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4339 Ausbau zwischen Egenhausen und Walddorf, Grunderw.	I 1542043394	78210000	197.945,20	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4339 Ausbau zwischen Egenhausen und Walddorf, Tiefbau	I 0542043394	78720000	340.366,60	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4346 Iselshausen, Grunderwerb	I 1542043461	78210000	89.710,00	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4346 Iselshausen, Tiefbau	I 0542043461	78720000	637.240,62	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	K4366 OD Aichelberg Tiefbau	I 0542043661	78720000	30.567,71	Fachbediensteter	Mehrjahresvorhaben
5	52	Straßenbau	Investitionszuweisungen an das Land	I 1542000005	78110000	25.000,00	Fachbediensteter	beauftragt
5	52	Straßenbau	Investitionszuweisungen an Gemeinden	I 1542000006	78120000	35.000,00	Fachbediensteter	beauftragt
5	54	Brand- und Katastrophenschutz	Investitionszuweisungen an Gemeinden; Drehleiter Bad Wildbad 140.000 und GW-G 26.820,53	I 1126000003	78120000	166.820,53	Fachbediensteter	beauftragt

Summe

4.194.275,66

10.5 Übersicht über die Internen Leistungsverrechnungen

	Belastung in EUR	Entlastung in EUR
<u>Teilhaushalt 1</u> bereinigt um die Innenumsätze	6.521.088 11.877	13.819.156 7.309.944
<u>Teilhaushalt 2</u> bereinigt um die Innenumsätze	449.423 173.889	335.908 60.374
<u>Teilhaushalt 3</u> bereinigt um die Innenumsätze	6.159.449 480.898	5.680.960 2.409
<u>Teilhaushalt 4</u> bereinigt um die Innenumsätze	4.268.753 1.833.006	2.439.357 3.611
<u>Teilhaushalt 5</u> bereinigt um die Innenumsätze	12.433.891 712.493	11.721.398 0
<u>Teilhaushalt 6</u> bereinigt um die Innenumsätze	4.768.176 2.124.796	2.709.753 66.373
<u>Teilhaushalt 7</u> bereinigt um die Innenumsätze	4.997.636 2.125.002	2.891.884 19.250
<u>Teilhaushalt 9</u> bereinigt um die Innenumsätze	0 0	0 0
<u>Summe</u> bereinigt um die Innenumsätze	39.598.416 7.461.961	39.598.416 7.461.961

10.6 Übersicht über den Stand der Rückstellungen

(§ 41 Abs. 1 GemHVO)

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2012	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2012
	T EUR	
1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen	1.133	778
2. Unterhaltsvorschussrückstellungen	210	185
3. Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfaldeponien		
4. Gebührenüberschussrückstellungen		
5. Altlastensanierungsrückstellungen		
6. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	74	86
Rückstellungen gesamt	1.417	1.049

10.7 Übersicht über den Stand der Rücklagen

(§ 23 GemHVO)

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2012	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2012
	T EUR	
1. Ergebnisrücklagen	4.530	4.982
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.529	4.824
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2	158
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	4.530	4.982

10.8 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

(zu § 49 Abs. 3 Satz 4 i.V.m. § 2 Abs. 1 Nr. 26 bis 33 GemHVO)

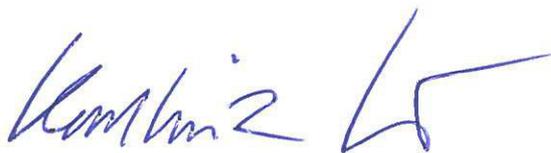
Nr.	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen * Haushaltsjahr 2012	Sonder- ergebnis EUR 1	Ordentliches Ergebnis EUR 2	Verlustvortrag vom Vorjahr EUR 3	Verlustvortrag vom Vorvorjahr EUR 4	Verlustvortrag vom Vorvorvorjahr EUR 5
1	nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn					
2	nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO					
3	verbleibende Beträge	156.248,72	295.447,90	0,00	0,00	0,00
4	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		295.447,90			
5	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	156.248,72				
6	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO					
7	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO					
8	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO					
9	Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
10	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
11	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO					
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO					

* Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

11. Aufstellung des Jahresabschlusses 2012

Der vorliegende Jahresabschluss wurde entsprechend den gesetzlichen Vorgaben nach § 95 und § 95 b Abs. 1 GemO aufgestellt und bildet die finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Jahres 2012 und Bestände zum 31.12.2012 ab, sodass ein vollständiges Bild der tatsächlichen Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises Calw vermittelt wird.

Calw, den 26. Juni 2013



Karlheinz Knecht
Fachbediensteter für das Finanzwesen



Helmut Riegger
Landrat

Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold

Jahresabschluss 2012

<u>Inhalt:</u>	<u>Seite:</u>
Bilanz zum 31.12.2012	210
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2012	213
Anhang zur Bilanz 2012	214
Anlagennachweis	217
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2012	218
Planvergleich Erfolgsplan 2012	221
Planvergleich Vermögensplan 2012	226

**Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser
Calw und Nagold**

Bilanz zum 31. Dezember 2012

Aktiva

	31.12.2012		31.12.2011
	EUR	EUR	T EUR
A. Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	0,00	0,00	0
B. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit betrieblichen Bauten	32.314.391,41		34.532
2. Grundstücke mit Wohnbauten	1.739.159,61		1.843
3. Grundstücke ohne Bauten	53.101,25		53
4. Technische Anlagen	9.394.747,00		10.124
5. Einrichtungen und Ausstattungen	0,00		0
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	43.501.399,27	0
C. Umlaufvermögen			
I. Vorräte		0,00	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		0
2. Forderungen an Gesellschafter bzw. Krankenhausträger davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00	0,00		0
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht davon nach dem KHEntgG. € 0,00	0,00		0
4. Forderungen an nahestehende Unternehmen			
Ford. gg. Kreiskliniken Calw gGmbH a. Vermögensübertrag	0,00		0
Forderungen gg. Kreiskliniken Calw gGmbH aus Darlehen	0,00		0
5. Ford. ggn. Unternehmen mit einem Beteiligungsverhältnis	0,00		0
6. Sonstige Vermögensgegenstände	28.914,60	28.914,60	1
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens davon Anteile an verbundenen Unternehmen € 0,00		0,00	0
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	25.738,07	25.738,07	13
D. Ausgleichsposten nach dem KHG			
1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			0
2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	3.320.311,17	3.320.311,17	3.318
E. Rechnungsabgrenzungsposten			
1. Disagio			
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	21
		46.876.363,11	49.905

Passiva

	31.12.2012		31.12.2011
	EUR	EUR	T EUR
A. Eigenkapital			
1. Festgesetztes Kapital	0,00		0
2. Kapitalrücklagen	14.612.792,18		15.038
3. Verlustvortrag			0
4. Gewinnvortrag			0
5. Jahresfehlbetrag	-429.599,15	14.183.193,03	-425
Verlust des Vorjahres	425.529,91 EUR		
Ausgleich durch Kapitalrücklage	./ 425.529,91 EUR		
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens			
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	21.159.339,00		22.667
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	154.820,00		174
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	0,00	21.314.159,00	0
C. Rückstellungen			
Rückstellungen für Pensionen	0,00	0,00	0
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 0,00	10.934.656,13		12.016
2. Erhaltene Anzahlungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 0,00	3.512,97		3
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 0,00			0
4. Verbindlichkeiten aus gezogener und eigener Wechsel			0
5. Verbindlichkeiten gegenüber nahestehenden Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 0,00	119.419,03		111
6. Verbindlichkeiten nach Krankenhausfinanzierungsrecht davon nach dem KHEntgG: € 0,00 davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 0,00			0
7. Sonstige Verbindlichkeiten bis zu einem Jahr: € 512,31	1.602,43	11.059.190,56	0
E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	272.237,00	272.237,00	300
F. Rechnungsabgrenzungsposten	47.583,52	47.583,52	21
		46.876.363,11	49.905

Calw, den 26. Juni 2013


Helmut Riegger
Landrat

**Eigenbetrieb Immobilien
der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2012
(01.01. - 31.12.)**

	2012 EUR	2012 EUR
1.-6. nicht belegt		
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter 11	1.583.456,57	
8. Sonstige betriebliche Erträge	43.266,21	
9. nicht belegt		1.626.722,78
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe	1.002,43	
b) Aufwendungen für bezogene Waren und Leistungen	11.958,25	12.960,68
Zwischenergebnis		1.613.762,10
11. nicht belegt		
davon Fördermittel nach dem KHG	0,00	0,00 Euro
12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	2.369,00	
13. Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	1.526.864,00	
14. Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten für Darlehensförderung	28.088,00	1.557.321,00
15.-19. nicht belegt		
20. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	3.050.363,00	
b) nicht belegt		3.050.363,00
21. Sonstige betriebliche Aufwendungen		47.393,61
Summe		-1.540.435,61
Zwischenergebnis		73.326,49
22.-25. nicht belegt		
26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		502.519,42
davon für Betriebsmittel	392,49	0,00 Euro
27. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-429.192,93
28. Außerordentliche Erträge		676,60
29. Außerordentliche Aufwendungen		1.082,82
30.-31. nicht belegt		
32. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		-429.599,15

Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold Anhang für das Geschäftsjahr 2012

I. Allgemeine Hinweise, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold wurden bis 2004 als Eigenbetrieb des Landkreises Calw geführt. Am 18.07.2005 beschloss der Kreistag des Landkreises Calw, den Betrieb der Krankenhäuser rückwirkend zum 01.01.2005 im Wege der Ausgliederung unter Zurückbehaltung des Grundbesitzes in die Kreiskliniken Calw gGmbH umzuwandeln. Die beim Landkreis verbliebenen Grundstücke und aufstehenden Gebäude werden als Eigenbetrieb „Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold“ weitergeführt. Die Betriebssatzung wurde vom Kreistag des Landkreises Calw in seiner Sitzung am 18.07.2005 beschlossen.

Eine Neufassung der Betriebssatzung erfolgte durch Kreistagsbeschluss vom 22.10.2007. Nach § 2 der Betriebssatzung ist Gegenstand des Eigenbetriebs die Bereitstellung von Grundstücken nebst Gebäuden für Zwecke des öffentlichen Gesundheitswesens im Rahmen der Aufgabenstellung des Landkreises Calw.

Für den Jahresabschluss wurden die Ansatz- und Bewertungsvorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuchs nach Maßgabe der einschlägigen Bestimmungen der Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV) gemäß § 4 KHBV unter Berücksichtigung des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG BW) sowie der einschlägigen Ausführungsbestimmungen für Jahresabschluss, Anhang und Lagebericht der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO BW) gemäß den §§ 7 ff. mit § 18 EigBG beachtet.

Mit Kreistagsbeschluss vom 17. Dezember 2012 werden die Zuschüsse für Tilgungsleistungen der Darlehen des Eigenbetriebes Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold nicht mehr als Investitionszuschuss sondern als Ertragszuschuss gewährt. Somit werden die Tilgungsleistungen nicht mehr gegen das Eigenkapital sondern als Zuweisung in der Gewinn- und Verlustrechnung gebucht. Dadurch wird den Hinweisen der Gemeindeprüfungsanstalt (Mitteilung 11/2010) Rechnung getragen, dass Zuweisungen die zur Deckung des Verlustes des Ergebnishaushaltes dienen auch dort zu veranschlagen bzw. zu buchen sind.

Sachanlagen werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, angesetzt. Die Abschreibungen basieren auf der Abschreibungstabelle des Einkommensteuergesetzes. Zugänge werden pro rata temporis abgeschrieben.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden wie durch das Unternehmensteuerreformgesetz 2008 vom 14.08.2007 (BGBl. I S.1912) festgelegt behandelt. Die einkommensteuerrechtliche Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter wurde ab dem 01.01.2008

(§ 6 Abs. 2 EStG) von 410 Euro auf 150 Euro (ohne Umsatzsteuer) gesenkt. Gleichzeitig gilt die veränderte Vorschrift zur Bildung eines Sammelpostens bei selbständig abnutzbaren beweglichen Wirtschaftsgütern mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwischen 150 Euro und 1000 Euro (§ 6 Abs. 2a EStG), die auf 5 Jahre linear abzuschreiben sind.

Die neue Wertgrenze gilt für Wirtschaftsgüter, die ab dem 01.01.2008 angeschafft wurden.

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ist im Anlagennachweis (Anlage 1) dargestellt.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind mit dem Nennwert bilanziert.

Der **Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung** wurde gemäß § 5 Abs. 5 KHBV bilanziert.

Die **Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens** entsprechen den Restbuchwerten der hiermit angeschafften Anlagegegenstände.

Die **Pensionsrückstellungen** wurden zum 31.12.2008 aufgelöst.

Die **Verbindlichkeiten** wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Der **Ausgleichsposten aus Darlehensförderung** wurde gemäß § 5 Abs. 4 KHBV bilanziert.

II. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen zum 31.12.2012, bestehend aus Grundstücken und Gebäuden, technischen Anlagen sowie geleisteten Anzahlungen bzw. Anlagen im Bau beträgt 43.501 T EUR. Die Übersicht über die Entwicklung des Sachanlagevermögens ist diesem Anhang als Anlage beigelegt.

Finanzanlagen

Das Girokonto weist ein Guthaben in Höhe von 25 T EUR aus. Weitere Finanzanlagen bestehen nicht.

Kapitalrücklagen

Die Kapitalrücklagen des Eigenbetriebs Immobilien betragen 14.613 T EUR. Aus den Rücklagen entnommen wurden 425 T EUR zum Ausgleich des Fehlbetrages des Geschäftsjahres 2011.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Beim Eigenbetrieb Immobilien sind diejenigen Darlehen verblieben, die zur Finanzierung der Grundstücke, Gebäude und Anlagen im Bau aufgenommen wurden. Die Darlehen wurden vereinbarungsgemäß verzinst und getilgt. Der Schuldenstand am 31.12. 2012 beträgt 10.935 T EUR.

Verbindlichkeiten gegenüber Krankenhausträger

Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger bestehen in Höhe von 119 T EUR. Dabei handelt es sich um die „Verbundene Sonderkasse“.

Zur Verlustabdeckung (entstanden durch die Übernahme der nicht geförderten Abschreibungen für die Jahre 2006 und 2007 der Kreiskliniken Calw gGmbH) und der dadurch hohen Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis auf dem Übergabekonto (Verbundene Sonderkasse) erhielt der Eigenbetrieb im Jahr 2008 eine Zuweisung durch den Träger in Höhe von 958 T EUR. Dadurch wurde die Bezahlung der Schlussrechnungen für die früheren Baumaßnahmen über das Übergabekonto ermöglicht.

Da dieser Betrag nicht ganz ausreichte, blieb eine Verbindlichkeit gegenüber dem Träger auf dem Übergabekonto stehen. Diese Verbindlichkeit wird mit den Überschüssen aus der Vermietung von Räumen (ehemalige Krankenpflegeschule) und der Verpachtung von Dachflächen (Photovoltaik und Funkturm) jährlich mit ca. 30 T EUR zurückgezahlt.

Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten

	Restlaufzeit		Gesamtbetrag	
	bis zu einem Jahr T EUR	1-5 Jahre T EUR	mehr als 5 Jahre T EUR	T EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	80	10.855	10.935
Erhaltene Anzahlungen (Sicherheitseinbehalt)	3			3
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (Sonderkasse)	119			119
	122	80	10.855	11.057

Jahresfehlbetrag

Es wird vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 429.599,15 Euro durch Entnahme aus den Kapitalrücklagen auszugleichen.

III. Sonstige Angaben

Organe des Eigenbetriebs sind nach § 4 der Betriebssatzung die des Landkreises. Der Eigenbetrieb unterliegt der Ausschusszuständigkeit des Verwaltungsausschusses.

Calw, den 26.06.2013

Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold


Helmut Riegger
Landrat

Anlagennachweis Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold
Entwicklung des Anlagevermögens in EUR für das Jahr 2012

Anlagengruppen	Anfangsst. AHK	Zugang AHK	Abgang AHK	Endstand AHK	Anfangsst. AfA	Zugang AfA	Endstand AfA	RBW GJEnde
Grundstücke mit betrieblichen Bauten	76.116.464,53	0,00	0,00	76.116.464,53	-41.583.917,12	-2.218.156,00	-43.802.073,12	32.314.391,41
Grundstücke mit Wohnbauten	3.913.018,49	0,00	0,00	3.913.018,49	-2.070.719,88	-103.139,00	-2.173.858,88	1.739.159,61
Grundstücke ohne Bauten	53.101,25	0,00	0,00	53.101,25	0,00	0,00	0,00	53.101,25
Technische Anlagen	24.196.219,79	0,00	0,00	24.196.219,79	-14.072.404,79	-729.068,00	-14.801.472,79	9.394.747,00
Summe	104.278.804,06	0,00	0,00	104.278.804,06	-57.727.041,79	-3.050.363,00	-60.777.404,79	43.501.399,27

Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold Lagebericht für das Jahr 2012

1. Eigenbetrieb Immobilien

Die Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold wurden bis 2004 als Eigenbetrieb des Landkreises Calw geführt. Am 18.07.2005 beschloss der Kreistag des Landkreises Calw, den Betrieb der Krankenhäuser rückwirkend zum 01.01.2005 im Wege der Ausgliederung in die Kreiskliniken Calw gGmbH umzuwandeln.

Die Kreiskliniken Calw gGmbH wurde durch notariell beurkundeten Gesellschaftsvertrag vom 24.08.2005 gegründet. Die Eintragung ins Handelsregister erfolgte am 13.09.2005.

Die Grundstücke und aufstehenden Gebäude sowie die darauf entfallenden Darlehensverbindlichkeiten sind beim Landkreis verblieben und werden als Eigenbetrieb „Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold“ geführt.

Eine Neufassung der Betriebssatzung erfolgte durch Kreistagsbeschluss vom 22.10.2007. Nach § 2 der Betriebssatzung ist Gegenstand des Eigenbetriebs die Bereitstellung von Grundstücken nebst Gebäuden für Zwecke des öffentlichen Gesundheitswesens im Rahmen der Aufgabenstellung des Landkreises Calw.

2. Geschäftsverlauf des Jahres 2012

Emil-Molt-Schule, Eduard-Conz-Str. 3

Durch die stetige Raumerweiterung der Emil-Molt-Schule entwickelten sich die Mieteinnahmen und die Pauschalen für das Jahr 2012 wie folgt:

Zeitpunkt ab	Mietzins mtl.	Pauschale an Service GmbH	
01.01.2012	2.364,34 EUR	785,00 EUR	
01.09.2012	2.922,24 EUR	971,00 EUR	
01.12.2012	2.992,24 EUR	971,00 EUR	Keine zusätzlichen Bewirtschaftungskosten angefallen

Neue Liegenschaft:

Eduard-Conz-Str. 9, Calw (ehem. KKH-Verwaltung)

Nach dem Auszug der KKH-Verwaltung aus der Eduard-Conz-Str. 9 wurde die Vermietung des Gebäudes im September 2012 an den Eigenbetrieb Immobilien übergeben. Seit dem 01.11.2012 besteht ein Mietverhältnis mit der BruderhausDiakonie für drei Wohnungen inkl. Stellplatz. Die mtl. Mieteinnahmen kalt betragen 2.237,18 EUR zzgl. den momentanen Betriebskostenvorauszahlungen in Höhe von 300,00 EUR entspricht dies einer Gesamtmiete von 2.537,18 EUR. Ab dem 01.01.2013 geht das Mietverhältnis im Untergeschoss ebenfalls auf den Eigenbetrieb über.

Gewinn- und Verlustrechnung

Den Abschreibungen auf das dem Eigenbetrieb zugeordnete Anlagevermögen und den Darlehenszinsen stehen Zuweisungen des Landkreises für Zins- und Tilgungsaufwendungen sowie die Neutralisierung der Abschreibungen für geförderte Anlagegüter gegenüber. Der Jahresfehlbetrag entspricht im Wesentlichen den Abschreibungen auf nicht gefördertes Anlagevermögen des Eigenbetriebes.

Zur Verlustabdeckung (entstanden durch die Übernahme der nicht geförderten Abschreibungen für die Jahre 2006 und 2007 der Kreiskliniken Calw gGmbH) und der dadurch hohen Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis auf dem Übergabekonto (Verbundene Sonderkasse) erhielt der Eigenbetrieb im Jahr 2008 eine Zuweisung durch den Träger in Höhe von 958 T EUR. Dadurch wurde die Bezahlung der Schlussrechnungen für die früheren Baumaßnahmen über das Übergabekonto ermöglicht.

Da dieser Betrag nicht ganz ausreichte, blieb eine Verbindlichkeit gegenüber dem Träger auf dem Übergabekonto stehen. Diese Verbindlichkeit wird mit den Überschüssen aus der Vermietung von Räumen (ehemalige Krankenpflegeschule) und der Verpachtung von Dachflächen (Photovoltaik und Funkturm) jährlich mit ca. 30 T EUR zurückgezahlt.

Das Übergabekonto weist per 31.12.2012 eine Verbindlichkeit gegenüber dem Landkreis Calw in Höhe von 119.419,03 Euro aus.

Der Eigenbetrieb Immobilien schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 429.599,15 EUR ab. Es wird vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag durch Entnahme aus den Kapitalrücklagen auszugleichen.

Entwicklung des Eigenkapitals

	2012	2011
	T EUR	T EUR
1. Stammkapital	0	0
2. Kapitalrücklage	14.613	15.038
3. Jahresfehlbetrag	<u>- 429</u>	<u>- 425</u>
Gesamt	14.184	14.613

Entwicklung der Kapitalrücklage

	T EUR
Stand 01.01.2012	15.038
Entnahme Verlust 2011	<u>- 425</u>
Stand 31.12.2012	14.613

Rückstellungen

Es bestehen keine Rückstellungen.

3. Wesentliche Entwicklungen im Lauf des Jahres 2013

Ab dem 01.01.2013 geht die Vermietung der Mobilfunkstationen – stationiert auf dem Dach des Kreiskrankenhauses Nagold – anlässlich anstehender technischer und vertraglicher Veränderungen von der Kreiskliniken Calw gGmbH auf den Eigenbetrieb Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold über. Die jährlichen Mieteinnahmen betragen ca. 17.200 EUR.

Calw, den 26. Juni 2013



Helmut Riegger
Landrat

PLANVERGLEICH ERFOLGSPLAN		Eigenbetrieb Immobilien der KKH Calw und Nagold		
		Ansatz 2012 T EUR	Ergebnis 2012 T EUR	Abweichung 2012 T EUR
4	Betriebliche Erträge			
46	Erträge aus Fördermitteln nach dem KHG			
47	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand und Zuwendungen Dritter	488	1.583	1.095
48	Erträge aus Einstellung von Ausgleichsposten usw.	2	2	
49	Erträge aus Auflösung von Sonderposten, Verbindlichkeiten nach dem KHG usw.	1.555	1.555	
5	Andere Erträge			
50	Erträge aus Beteiligungen und Finanzanlagen			
51	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
52	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens usw.			
54	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
55	Bestandsänderungen und andere aktivierte Eigenleistungen			
57	Sonstige ordentliche Erträge	35	43	8
59	Übrige Erträge		1	1
Erträge insgesamt		2.080	3.184	1.104
6/7	Aufwendungen			
60-64	Personalaufwendungen			
65	Lebensmittel			
66	Medizinischer Bedarf			
67	Wasser, Energie, Brennstoffe		1	1
68	Wirtschaftsbedarf	21	12	-9
69	Verwaltungsbedarf			
70	Zentrale Dienstleistungen			
71	Wiederbeschaffte Gebrauchsgüter (bei Festwerten)			
72	Instandhaltung		42	42
73	Steuern, Abgaben, Versicherungen			
74	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	488	502	14
75	Auflösung Ausgleichsposten und Zuführung der Fördermittel nach dem KHG zu Sonderposten usw.			
76	Abschreibungen	3.050	3.050	
77	Aufwendungen für die Nutzung von Anlagegütern			
78	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
79	Übrige Aufwendungen		6	6
Aufwendungen insgesamt		3.559	3.613	54
Erträge insgesamt		2.080	3.184	1.104
Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-) Entnahmen aus den Kapitalrücklagen		-1.479	-429	1.050

PLANVERGLEICH ERFOLGSPLAN		Eigenbetrieb Immobilien der KKH Calw und Nagold		
		Ansatz 2012 T EUR	Ergebnis 2012 T EUR	Abweichung 2012 T EUR
ERLÖSE				
46	Erträge aus Fördermitteln nach dem KHG			
4602	- für Neubau, Umbau, Erweiterung			
4605	- für Pauschalförderung			
4616	- für Darlehensförderung			
	S u m m e 46			
47	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand sowie Zuwendungen Dritter	488	1.583	1.095
48	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittel- förderung			
		2	2	
49	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Verbindlichkeiten nach dem KHG und Ausgleichs- posten aus Darlehensförderung			
4910	- aus der Auflösung von Sonderposten aus Zu- weisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	19	19	
4920	- aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	28	28	
4930	- aus der Auflösung von Sonderposten von Verbindlichkeiten nach dem KHG	1.508	1.508	
	Summe 49	1.555	1.555	
54	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen			
	S u m m e 54			
57	Sonst. ordentliche Erträge aus Vermietung und Verpachtung	35	43	8
	S u m m e 57	35	43	8
59	Übrige Erträge		1	1
	S u m m e 59		1	1
SUMME DER ERTRÄGE		2.080	3.184	1.104

PLANVERGLEICH ERFOLGSPLAN		Eigenbetrieb Immobilien der KKH Calw und Nagold		
		Ansatz 2012 T EUR	Ergebnis 2012 T EUR	Abweichung 2012 T EUR
67	Materialaufwand			
6700	- Aufwendungen für Wasser, Energie und Brennstoffe		1	1
	S u m m e 67		1	1
68	Wirtschaftsbedarf			
6810	- Aufwendungen für bezogenen Leistungen	21	12	-9
	S u m m e 68	21	12	-9
69	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6950	- Rechts- und Beratungskosten		5	5
	S u m m e 69		5	5
72	Instandhaltung und Sonstiges			
7202	- Instandhaltung		42	42
	S u m m e 72		42	42
74	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7400	- Betriebsmittelzinsen		1	1
7420	- Sonstiges Fremdkapital	488	501	13
	S u m m e 74	488	502	14
76	Abschreibungen			
760	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Anwendersoftware)			
761 -	764 Abschreibungen auf Sachanlagen und anderes			
7610	auf wiederbeschaffte Gebrauchsgüter			
7611	auf Einrichtungen, die aus Einzelförderung finanziert wurden	1.443	1.443	
7612	auf Einrichtungen, die aus Pauschalförderung finanziert wurden	34	34	
7613	auf geförderte Einrichtungen, die mit Eigenmitteln finanziert wurden	27	27	
7614	auf geförderte Einrichtungen, die mit Darlehen finanziert wurden	1.051	1.051	
7615	auf nicht geförderte Einrichtungen	495	495	
	S u m m e 76	3.050	3.050	
79	Übrige Aufwendungen			
7920	Außerordentliche Aufwendungen			
7930	Periodenfremde Aufwendungen		1	1
7950	Aufwendungen aus Verlustübernahme			
	S u m m e 79		1	1
SUMME DER AUFWENDUNGEN		3.559	3.613	54

PLANVERGLEICH ERFOLGSPLAN		Eigenbetrieb Immobilien der KKH Calw und Nagold		
		Ansatz 2012 T EUR	Ergebnis 2012 T EUR	Abweichung 2012 T EUR
GuV gem. HGB § 256				
1.	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen (KGr. 40, KUGr. 780, 783 und 790)			
2.	Erlöse aus Wahlleistungen (KGr. 41)			
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses (KGr. 42)			
4.	Nutzungsentgelte (Kostenerstattung und Vorteilsausgleich) und sonst. Abgaben der Ärzte (KGr. 43)			
5.	Erhöhung oder Minderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen (KGr. 550 und 551)			
6.	Andere aktivierte Eigenleistungen (KUGr. 552)			
7.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter 11 (KUGr. 472)	488	1.583	1.095
8.	Sonstige betriebliche Erträge (KGr. 44, 45; KUGr. 473, 520; KGr. 54, 57, 58; KUGr. 591, 592)	35	43	8
	Summe	523	1.626	1.103
9.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter (KGr. 60, 64)			
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (KGr.61 - 63),			
10.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (KGr. 65, KGr. 66 ohne Kto. 6601, 6609, 6616 und 6618; KGr. 67; KUGr. 680; KGr. 71)		1	1
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen (Kto. 6601, 6609, 6616 und 6618; KUGr. 681)	21	12	-9
	Summe	21	13	-8
Zwischenergebnis		502	1.613	1.111
11.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen (KGr. 46; KUGr. 470, 471),			
12.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung (KGr. 48)	2	2	
13.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens (KUGr. 490 - 491)	19	19	
14.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung (KUGR. 492)	28	28	
15.	aus der Auflösung von Verbindlichkeiten nach dem KHG (KUGr. 493)	1.508	1.508	

PLANVERGLEICH ERFOLGSPLAN		Eigenbetrieb Immobilien der KKH Calw und Nagold		
		Ansatz 2012 T EUR	Ergebnis 2012 T EUR	Abweichung 2012 T EUR
16.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichs- posten aus Darlehensförderung (KUGr. 753)			
17.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen (KGr. 77)			
18.	Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen (KUGr. 721)			
19.	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichs- posten aus Darlehensförderung und für Eigen- mittelförderung (KUGr. 750, 751)			
20.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs (KUGr. 760, 761)	3.050	3.050	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Ab- schreibungen überschreiten (KUGr. 765)			
21.	sonstige betriebliche Aufwendungen (KGr. 69, 70; KUGr. 720, 731, 732, 763, 764, 781, 782, 790, 791, 793, 794)		48	48
	Summe	-1.493	-1.541	-48
Zwischenergebnis		-991	72	1.063
22.	Erträge aus Beteiligungen (KUGr. 500, 521)			
23.	Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Aus- leihungen des Finanzanlagevermögens (KUGr. 501, 521)			
24.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (KGr. 51)			
25.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wert- papiere des Umlaufvermögens (KUGr. 762)			
26.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen (KGr. 74) davon für Betriebsmittelkredite (KUGr. 740) 0,3 T EUR	488	502	14
	Summe	488	502	14
27.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.479	-430	1.049
28.	außerordentliche Erträge (KUGr. 590)		1	1
29.	außerordentliche Aufwendungen (KUGr. 795)			
30.	außerordentliches Ergebnis		1	1
31.	Steuern (KUGr. 730)			
32.	Jahresüberschuß (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.479	-429	1.050

**Planvergleich Vermögensplan Eigenbetrieb
Immobilien der Kreiskrankenhäuser Calw und Nagold**

	Ansatz 2012 T EUR	Ergebnis 2012 T EUR	Abweichung 2012 T EUR
Einnahmen			
1. Zuweisungen des KH-Trägers und Zuschüsse Dritter	1.056	0	-1.056
2. Zuweisungen aufgrund einer Förderung von Investitionskosten nach LKHG			
2.1 Einzelförderung, §§ 12-14 LKHG			
2.2 Pauschalförderung, §§ 15, 16 LKHG			
2.3 Förderung von Lasten aus Investitionsdarlehen, § 19 LKHG			
3. Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand			
4. Erwirtschaftete Abschreibungen		1.081	1.081
5. Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen			
6. Rückflüsse aus gewährten Darlehen			
7. Kredite	0	0	0
8. Herabsetzung des Umlaufvermögens			
9. Entnahme aus der Gewinnrücklage			
Gesamteinnahmen des Vermögensplans	1.056	1.081	25
Ausgaben			
1. Sachinvestitionen			
1.1 Grundstücke mit Betriebsbauten	0	0	0
1.2 Grundstücke mit Wohnbauten			
1.3 Grundstücke ohne Bauten			
1.4 Technische Anlagen			
1.5 Einrichtungen und Ausstattungen	0		
2. Finanzinvestitionen			
3. Kredittilgung	1.056	1.081	25
Gesamtausgaben des Vermögensplans	1.056	1.081	25