

**Gemeindeverwaltungsverband  
79677 Schönau im Schwarzwald**



# **H A U S H A L T S R E C H N U N G**

**für das**

**Haushaltsjahr 2014**

**- Verwaltungshaushalt + Vermögenshaushalt -**

(Zusammenstellung der Einzelpläne)

# Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

## Inhaltsverzeichnis

Vorlage an die Verbandsversammlung	2 - 3
<b>Verwaltungshaushalt</b>	
Haushaltsrechnung Verwaltungshaushalt	4 - 35
Erhebliche Planabweichungen Verwaltungshaushalt	36 - 37
<b>Vermögenshaushalt</b>	
Haushaltsrechnung Vermögenshaushalt	38
Ausgaben des Vermögenshaushalts	39 - 40
Einnahmen des Vermögenshaushalts	41
Erhebliche Planabweichungen Vermögenshaushalt	42
Liste der gebildeten Haushaltsreste	43
<b>Sachbuch haushaltsfremde Vorgänge</b>	
Haushaltsrechnung ShV	44
Zusammenstellung aller Sachbuchteile mit Kassenrechnung (Gesamtrechnung)	45
Gesamtabschluss	46
Geldvermögensrechnung	47
<b>Vermögensrechnung/Bilanz</b>	48 - 49
Erläuterungen zur Vermögensrechnung/Bilanz 2014	50 - 54
Übersicht über die Entwicklung des Vermögens und der Schulden 1986 - 2014	55 - 56
Übersicht über den Stand der Fehlbeträge per 31.12.2014	57
Rechnungsgruppierungsübersicht	58 - 62

## VORLAGE AN DIE VERBANDSVERSAMMLUNG

Der Rechenschaftsbericht 2014 wird der Verbandsversammlung vorgelegt.

## ANTRAG AN DIE VERBANDSVERSAMMLUNG

Die Verbandsversammlung nimmt vom Ergebnis der Haushaltswirtschaft 2014 einschließlich des Standes des Vermögens und der Schulden zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres Kenntnis und beschließt:

1. Die Ergebnisse des Haushaltsjahres 2014 werden gemäß § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg wie folgt festgestellt:

1.1	Verwaltungshaushalt	Einnahmen und Ausgaben	€	3.908.424,93
1.2	Übertrag der Haushaltsreste Verwaltungshaushalt in das HJ 2015	Ausgaben	€	0,00
1.3	Vermögenshaushalt	Einnahmen und Ausgaben	€	418.227,28
1.4	Übertrag der Haushaltsreste Vermögenshaushalt in das HJ 2015	Einnahmen Ausgaben	€ €	128.000,00 61.443,48
1.5	Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt (Investitionsrate)		€	214.503,63
1.6	Zuführung zum Vermögenshaushalt für Sonderrücklagen		€	0,00
1.7	Allgemeine Zuführung zum Verwaltungshaushalt		€	42.263,14
1.8	Zuführung zum Verwaltungshaushalt aus Sonderrücklagen		€	0,00
1.9	Vermögensrechnung (Vermögens- und Schuldenseite)		€	16.393.904,42
1.10	Abnahme Deckungskapital		€	463.178,22

Davon entfallen € 184.877,61 auf das ordentliche Ergebnis des Jahres 2014; € 180.023,013 auf den Verzicht des Ansatzes von geleisteten Investitionskostenzuschüssen in der Eröffnungsbilanz (§ 62 Abs. 6 Satz 2 GemHVO) und € 98.277,48 auf die nachträgliche Erfassung und Bewertung von Anlagevermögen im Rahmen der Einführung des NKHR (kommunale Doppik) zum 01.01.2016.

- 1.11 Schuldenstand per 31.12.2014 € 2.524.414,92
2. Die im Haushaltsjahr 2014 entstandenen überplanmäßigen und außerplanmäßigen Ausgaben werden gem. § 84 Abs. 1 GemO genehmigt.
- 3.a Der gemäß § 41 Abs. 3 GemHVO ermittelte Überschuss beträgt € 112.010,89 und wurde der Allgemeinen Rücklage zugeführt; und zwar für
- |                |   |              |
|----------------|---|--------------|
| Schulen        | = | € 112.010,89 |
| Fremdenverkehr | = | € 0,00       |
- 3.b Aus der Allgemeinen Rücklage wurden € 42.263,14 entnommen. Die Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage wurde verwendet für
- |                |   |             |
|----------------|---|-------------|
| Abwasser       | = | € 30.740,72 |
| Fremdenverkehr | = | € 11.522,42 |
- 3.c Den Sonderrücklagen konnten insg. € 6.970,82 zugeführt werden. Davon entfallen auf:
- |                             |   |            |
|-----------------------------|---|------------|
| Sonderrücklage Abwasser/VMH | = | € 6.970,82 |
|-----------------------------|---|------------|
- 3.d Aus den Sonderrücklagen wurden € 0,00 entnommen. Davon entfallen auf:
- |                             |   |        |
|-----------------------------|---|--------|
| Sonderrücklage Abwasser/VMH | = | € 0,00 |
|-----------------------------|---|--------|
- 3.e Im Haushaltsjahr 2014 konnten € 69.868,92 an Fehlbeträgen abgedeckt werden. Davon entfallen auf:
- |                            |   |  |
|----------------------------|---|--|
| Fehlbetrag Verwaltung 2013 | = | € 1.852,79 (Ifd. Betrieb, Teilabdeckung)     |
| Fehlbetrag Schule 2011     | = | € 48.835,78 (Sanierung, Komplettabdeckung)   |
| Fehlbetrag Friedhof 2011   | = | € 6.750,81 (Urnenwand, Komplettabdeckung)    |
| Fehlbetrag Friedhof 2013   | = | € 6.013,92 (Ifd. Betrieb, Komplettabdeckung) |
| Fehlbetrag Friedhof 2013   | = | € 1.558,72 (Investitionen, Teilabdeckung)    |
| Forst 2012                 | = | € 4.856,90 (Ifd. Betrieb, Teilabdeckung)     |
4. Der Beschluss über die Feststellung der Jahresrechnung 2014 ist der Rechtsaufsichtsbehörde mitzuteilen und ortsüblich bekannt zu geben. Gleichzeitig ist die Jahresrechnung an 7 Tagen öffentlich aufzulegen.

Dem Beschlussantrag wurde in der Verbandsversammlung vom 16. Juli 2015 zugestimmt.

Peter Schelshorn, Verbandsvorsitzender

**Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald**

# **HAUSHALTSRECHNUNG**

**für das**

**Haushaltsjahr 2014**

**- VERWALTUNGSHAUSHALT -**

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.0000</b>	<b>Verbandsorgane</b>								
405000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit	SN		7.405,00	7.405,00		7.700	295 -	
581000	Repräsentationskosten			921,15	921,15		1.500	579 -	
583000	Ehrungen,Jubiläen			1.207,56	1.207,56		1.200	8 +	
654000	Dienstreisen	SN		0,00	0,00		800	800 -	
660000	Verfügungsmittel			0,00	0,00		500	500 -	
1.0000	Unterabschnitt 1.0000 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
1.0000	Unterabschnitt 1.0000 - Ausgaben			9.533,71	9.533,71		11.700	8 + 2.174 -	
	Unterabschnitt 1.0000 - Ergebnis			9.533,71-	9.533,71-		11.700-		
	Abschnitt 1.00 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 1.00 - Ausgaben			9.533,71	9.533,71		11.700	8 + 2.174 -	
	Abschnitt 1.00 - Ergebnis			9.533,71-	9.533,71-		11.700-		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.0200</b>	<b>Hauptverwaltung einschl. Personalamt</b>								
100000	Verwaltungsgebühren			20,00	20,00		0	20 +	
151000	Kostensätze			9.171,89	9.171,89		6.200	2.972 +	
159000	Vermischte Einnahmen			0,00	0,00		100	100 -	
169000	Innere Verrechnungen			7.000,00	7.000,00		7.000		
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		273.877,75	273.877,75		275.350	1.472 -	
416000	Beschäftigungsentgelte	SN		1.907,76	1.907,76		6.800	4.892 -	
430000	Beitr. z. Versorgungsk. f. Beamte	SN		32.414,66	32.414,66		48.000	15.585 -	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		22.967,74	22.967,74		22.700	268 +	
438000	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse			77,44	77,44		0	77 +	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		54.862,09	54.862,09		55.400	538 -	
448000	Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	SN		576,45	576,45		0	576 +	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		17.214,00	17.214,00		25.050	7.836 -	
460000	Personalnebenausgaben	SN		707,04	707,04		700	7 +	
520000	Büroausstattung, Maschinen, Geräte			817,50	817,50		600	218 +	
541000	Heizung	SN		3.237,48	3.237,48		3.000	237 +	
542000	Reinigung	SN		803,66	803,66		700	104 +	
543000	Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	SN		6.967,64	6.967,64		6.000	968 +	
562000	Aus- und Fortbildung			3.356,93	3.356,93		2.000	1.357 +	
634000	Leistungsvergütung Bezügeabrechnung			23.767,70	23.767,70		21.000	2.768 +	
640000	Versicherungen			43.924,75	43.924,75		44.000	75 -	
651000	Bürobedarf	SN		263,26	263,26		500	237 -	
652000	Literatur	SN		2.996,26	2.996,26		4.400	1.404 -	
653000	Telefongebühren und Porto	SN		8.303,94	8.303,94		7.000	1.304 +	
654000	Dienstreisen	SN		2.840,46	2.840,46		2.100	740 +	
657000	Edv-Kosten	SN		6.414,14	6.414,14		6.100	314 +	
668000	Vermischte Ausgaben			2.314,03	2.314,03		600	1.714 +	
1.0200	Unterabschnitt 1.0200 - Einnahmen			16.191,89	16.191,89		13.300	2.992 +	
1.0200	Unterabschnitt 1.0200 - Ausgaben			510.612,68	510.612,68		532.000	10.652 +	
	Unterabschnitt 1.0200 - Ergebnis			494.420,79-	494.420,79-		518.700-	32.039 -	

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.0240</b>	<b>Schönauer Anzeiger</b>								
151000	Ersatz Zustellkosten			26.250,00	26.220,00	K 30,00	27.500	1.250 -	
151100	Fremdbeilagen			6.596,39	6.596,39		6.500	96 +	
416000	Beschäftigungsentgelte (Austräger)	SN		9.089,51	9.089,51		10.700	1.610 -	
448000	Beitr. z. gesetzl. Sozialv. f. Arbeiter	SN		2.685,07	2.685,07		2.900	215 -	
588000	Druckkosten			8.253,55	8.253,55		9.500	1.246 -	
590000	Postgebühren/Zustellkosten			4.961,93	4.961,93		5.000	38 -	
635000	sächliche Zweckausgaben			0,00	0,00		200	200 -	
657000	Edv-Kosten	SN		1.836,00	1.836,00		1.900	64 -	
679000	Innere Verrechnungen			7.000,00	7.000,00		7.000		
1.0240	Unterabschnitt 1.0240 - Einnahmen			32.846,39	32.816,39	K 30,00	34.000	96 +	
1.0240	Unterabschnitt 1.0240 - Ausgaben			33.826,06	33.826,06		37.200	1.250 -	
	Unterabschnitt 1.0240 - Ergebnis			979,67-	1.009,67-		3.200-	3.374 -	
	Abschnitt 1.02 - Einnahmen			49.038,28	49.008,28	K 30,00	47.300	3.088 +	
	Abschnitt 1.02 - Ausgaben			544.438,74	544.438,74		569.200	1.350 -	
	Abschnitt 1.02 - Ergebnis			495.400,46-	495.430,46-		521.900-	10.652 +	
								35.413 -	



Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.0300</b>	<b>Finanzverwaltung</b>								
130000	Verkaufserlöse (Müllsäcke)			12.647,70	11.867,70	K 780,00	13.000	352 -	
131000	Verkaufserlöse (Briefmarken)			5.969,47	5.969,47		3.000	2.969 +	
151000	Kostenersätze			13.044,04	13.044,04		9.000	4.044 +	
159000	Vermischte Einnahmen			232,50	232,50		0	233 +	
169000	Innere Verrechnungen			2.000,00	2.000,00		2.000		
261000	Säumniszuschläge	K	36,00	497,00	468,00	K 65,00	500	3 -	
263000	Rückläufer Debitoren - Erträge			16,17	16,17		0	16 +	
410000	Besoldung der Beamten	SN		95.566,80	95.566,80		96.400	833 -	
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		187.573,24	187.573,24		171.300	16.273 +	
430000	Beitr. z. Versorgungsk. f. Beamte	SN		34.688,74	34.688,74		35.700	1.011 -	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		15.223,92	15.223,92		13.800	1.424 +	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		36.995,82	36.995,82		33.800	3.196 +	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		6.816,00	6.816,00		7.000	184 -	
460000	Personalnebenausgaben	SN		295,64	295,64		300	4 -	
520000	Büroausstattung, Maschinen, Geräte			209,40	209,40		500	291 -	
560000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			177,00	177,00		0	177 +	
562000	Aus- und Fortbildung			3.708,28	3.708,28		2.000	1.708 +	
630000	Kauf von Müllsäcken (vom LRA)			14.012,70	14.012,70		14.000	13 +	
631000	Kauf von Briefmarken (Deutsche Post AG)			5.948,99	5.948,99		3.000	2.949 +	
651000	Bürobedarf	SN		350,85	350,85		600	249 -	
652000	Literatur	SN		2.041,30	2.041,30		1.900	141 +	
654000	Dienstreisen	SN		1.116,77	1.116,77		800	317 +	
655000	Geschäftsausgaben	SN		350,80	350,80		400	49 -	
655010	Kontoführungsgebühren	UK		302,76	302,76		350	47 -	
655030	Zahlungsdifferenzen - Unterzahlungen	UK		1,80	1,80		0	2 +	
655040	Rückläufer Debitoren - Aufwendungen	UK		46,24	46,24		50	4 -	
6550	Summe Unterkonten zu HK 1.0300.655000			350,80	350,80		400		
657000	Edv-Kosten	SN		34.776,82	34.776,82		29.000	5.777 +	
668000	Vermischte Ausgaben			1.323,08	1.323,08		0	1.323 +	
1.0300	Unterabschnitt 1.0300 - Einnahmen	K	36,00	34.406,88	33.597,88	K 845,00	27.500	7.262 + 355 -	
1.0300	Unterabschnitt 1.0300 - Ausgaben			441.176,15	441.176,15		410.500	33.298 + 2.622 -	
	Unterabschnitt 1.0300 - Ergebnis			406.769,27-	407.578,27-		383.000-		
	Abschnitt 1.03 - Einnahmen	K	36,00	34.406,88	33.597,88	K 845,00	27.500	7.262 + 355 -	
	Abschnitt 1.03 - Ausgaben			441.176,15	441.176,15		410.500	33.298 + 2.622 -	
	Abschnitt 1.03 - Ergebnis			406.769,27-	407.578,27-		383.000-		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.0500</b>	<b>Besondere Dienststellen (Standes- und Grundbuchamt)</b>								
100000	Verwaltungsgebühren Standesamt		K 281,50	6.273,00	6.542,50	K 12,00	6.000	273 +	
101000	Verwaltungsgebühren Grundbuchamt			1.313,90	1.313,90		1.200	114 +	
169000	Innere Verrechnungen			1.000,00	1.000,00		1.000		
171000	Zuweisungen v. Land f. Grundbuchamt			36.033,12	36.033,12		24.000	12.033 +	
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		66.760,21	66.760,21		67.300	540 -	
430000	Beitr. z. Versorgungsk. f. Beamte	SN		14.034,63	14.034,63		0	14.035 +	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		5.418,38	5.418,38		5.100	318 +	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		12.358,21	12.358,21		13.600	1.242 -	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		8.608,00	8.608,00		100	8.508 +	
520000	Büroausstattung, Maschinen, Geräte			742,56	742,56		1.000	257 -	
562000	Aus- und Fortbildung			240,00	240,00		0	240 +	
651000	Bürobedarf	SN		780,56	780,56		1.000	219 -	
652000	Literatur	SN		754,72	754,72		1.000	245 -	
654000	Dienstreisen	SN		68,50	68,50		200	132 -	
657000	Edv-Kosten	SN		5.470,94	5.470,94		3.000	2.471 +	
668000	Vermischte Ausgaben			3.216,47	3.216,47		100	3.116 +	
1.0500	Unterabschnitt 1.0500 - Einnahmen		K 281,50	44.620,02	44.889,52	K 12,00	32.200	12.420 +	
1.0500	Unterabschnitt 1.0500 - Ausgaben			118.453,18	118.453,18		92.400	28.688 +	
	Unterabschnitt 1.0500 - Ergebnis			73.833,16-	73.563,66-		60.200-	2.635 -	
	Abschnitt 1.05 - Einnahmen		K 281,50	44.620,02	44.889,52	K 12,00	32.200	12.420 +	
	Abschnitt 1.05 - Ausgaben			118.453,18	118.453,18		92.400	28.688 +	
	Abschnitt 1.05 - Ergebnis			73.833,16-	73.563,66-		60.200-	2.635 -	

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.0600</b>	<b>Einrichtungen für die gesamte Verwaltung</b>								
151000	Kostenersätze			2.360,76	2.360,76		200	2.161 +	
520000	Allg. Wartungsarb. f. EDV-Netzwerk			14.278,69	14.278,69		14.000	279 +	
530000	Miete Archivräume			450,00	450,00		0	450 +	
651000	Bürobedarf	SN		21.305,21	21.305,21		23.000	1.695 -	
652000	Literatur	SN		1.823,35	1.823,35		2.000	177 -	
653000	Telefongebühren und Porto	SN		3.886,23	3.886,23		8.400	4.514 -	
657000	EDV-Kosten (u.a. Internet)	SN		13.242,90	13.242,90		10.000	3.243 +	
658000	Zentrale Aktenvernichtung	SN		834,10	834,10		500	334 +	
668000	Vermischte Ausgaben (u.a. Betriebsausfl.)			3.580,84	3.580,84		1.500	2.081 +	
1.0600	Unterabschnitt 1.0600 - Einnahmen			2.360,76	2.360,76		200	2.161 +	
1.0600	Unterabschnitt 1.0600 - Ausgaben			59.401,32	59.401,32		59.400	6.387 +	
	Unterabschnitt 1.0600 - Ergebnis			57.040,56-	57.040,56-		59.200-	6.385 -	
	Abschnitt 1.06 - Einnahmen			2.360,76	2.360,76		200	2.161 +	
	Abschnitt 1.06 - Ausgaben			59.401,32	59.401,32		59.400	6.387 +	
	Abschnitt 1.06 - Ergebnis			57.040,56-	57.040,56-		59.200-	6.385 -	
	Einzelplan 1.0 - Einnahmen		K 317,50	130.425,94	129.856,44	K 887,00	107.200	24.931 +	
	Einzelplan 1.0 - Ausgaben			1.173.003,10	1.173.003,10		1.143.200	1.705 -	
	Einzelplan 1.0 - Ergebnis			1.042.577,16-	1.043.146,66-		1.036.000-	79.033 +	
								49.229 -	

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.1100</b>	<b>Öffentliche Ordnung</b>								
100000	Verwaltungsgebühren		K 10,00	24.118,47	24.128,47		27.000	2.882 -	
410000	Besoldung der Beamten	SN		21.720,18	21.720,18		21.900	180 -	
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		18.644,51	18.644,51		23.500	4.855 -	
430000	Beitr. z. Versorgungsk. f. Beamte	SN		8.067,34	8.067,34		8.100	33 -	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		1.516,26	1.516,26		2.000	484 -	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		3.694,15	3.694,15		4.700	1.006 -	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		264,00-	264,00-		3.400	3.664 -	
520000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung			19,50	19,50		500	481 -	
562000	Aus- und Fortbildung			1.840,00	1.840,00		500	1.340 +	
651000	Bürobedarf	SN		16.301,26	16.301,26		20.000	3.699 -	
652000	Literatur	SN		253,68	253,68		100	154 +	
654000	Dienstreisen	SN		123,20	123,20		100	23 +	
657000	Edv-Kosten	SN		11.074,24	11.074,24		13.000	1.926 -	
658000	Allg. Geschäftsausgaben (u.a. Bundesanteil Führungsz. u. GZR)	SN		0,00	0,00		1.200	1.200 -	
1.1100	Unterabschnitt 1.1100 - Einnahmen		K 10,00	24.118,47	24.128,47		27.000	2.882 -	
1.1100	Unterabschnitt 1.1100 - Ausgaben			82.990,32	82.990,32		99.000	1.517 +	
	Unterabschnitt 1.1100 - Ergebnis			58.871,85-	58.861,85-		72.000-	17.527 -	
	Abschnitt 1.11 - Einnahmen		K 10,00	24.118,47	24.128,47		27.000	2.882 -	
	Abschnitt 1.11 - Ausgaben			82.990,32	82.990,32		99.000	1.517 +	
	Abschnitt 1.11 - Ergebnis			58.871,85-	58.861,85-		72.000-	17.527 -	
	Einzelplan 1.1 - Einnahmen		K 10,00	24.118,47	24.128,47		27.000	2.882 -	
	Einzelplan 1.1 - Ausgaben			82.990,32	82.990,32		99.000	1.517 +	
	Einzelplan 1.1 - Ergebnis			58.871,85-	58.861,85-		72.000-	17.527 -	

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.2150</b>	<b>Grund-, Gemeinschafts- und Werkrealschule (Buchenbrandschule)</b>								
110000	Hallenbenutzungsgebühren			3.853,62	3.853,62		4.000	146 -	
151000	Kostenersätze			4.511,36	4.511,36		2.000	2.511 +	
152000	Erstattungen Spielbetreuung Grundschule			960,00	960,00		0	960 +	
159000	Vermischte Einnahmen			3.200,00	3.200,00		0	3.200 +	
162000	Schulumlage			283.700,00	283.700,00		283.700		
171000	Zuweisung v. Land -Sachkostenbeiträge-			112.392,00	111.216,00	K	108.200	4.192 +	
171200	Zuschuss verlässliche Grundschule			5.496,00	5.496,00		5.000	496 +	
171300	Zuschuss Integration			1.722,00	1.722,00		1.700	22 +	
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		126.028,79	126.028,79		119.400	6.629 +	
416000	Beschäftigungsentgelte	SN		1.010,55	1.010,55		1.000	11 +	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		10.214,69	10.214,69		9.200	1.015 +	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		24.980,90	24.980,90		23.600	1.381 +	
448000	Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung			59,41	59,41		0	59 +	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		3,00	3,00		150	147 -	
500000	Gebäudeunterhaltung Schule			28.694,32	28.694,32		18.500	10.194 +	
501000	Gebäudeunterhaltung Turnhalle			7.683,39	7.683,39		5.000	2.683 +	
510000	Unterhaltung der Außenanlagen			1.401,38	1.401,38		1.000	401 +	
520000	Inventarunterhaltung Schule			12.494,85	12.494,85		9.300	3.195 +	
520010	Inventarunterhaltung (Grundschule)	UK		3.271,95	3.271,95		3.100	172 +	
520020	Inventarunterhaltung (Werkrealschule)	UK		9.222,90	9.222,90		6.200	3.023 +	
5200	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.520000			12.494,85	12.494,85		9.300		
521000	Inventarunterhaltung Turnhalle			3.883,08	3.883,08		3.500	383 +	
522000	Unterh. Putzmaschine			0,00	0,00		1.000	1.000 -	
523000	Beschaffungen, Unterhaltung von Geräten			1.489,08	1.489,08		1.500	11 -	
541000	Heizung	SN		20.318,00	20.318,00		25.800	5.482 -	
542000	Reinigung	SN		7.473,17	7.473,17		9.000	1.527 -	
542100	Fremdreinigung Halle	SN		19.503,57	19.503,57		14.000	5.504 +	
543000	Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	SN		23.387,18	23.387,18		23.000	387 +	
548000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	SN		1.766,33	1.766,33		1.500	266 +	
591000	Lehr-u. Unterrichtsmittel			20.114,40	20.114,40		13.500	6.614 +	
591010	Lehr-u. Unterrichtsmittel (Grundschule)	UK		4.381,15	4.381,15		8.000	3.619 -	
591020	Lehr-u. Unterrichtsmittel (Werkrealschule)	UK		15.733,25	15.733,25		5.500	10.233 +	
5910	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.591000			20.114,40	20.114,40		13.500		
592000	Lernmittel, Arbeitsmaterial			15.154,78	15.154,78		15.500	345 -	
592010	Lernmittel, Arbeitsmaterial (Grundschule)	UK		10.979,25	10.979,25		9.000	1.979 +	
592020	Lernmittel, Arbeitsmat. (Werkrealschule)	UK		4.175,53	4.175,53		6.500	2.324 -	
5920	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.592000			15.154,78	15.154,78		15.500		
593000	Schülerbücherei			498,57	498,57		500	1 -	
595000	Schulveranstaltungen			1.184,07	1.184,07		1.700	516 -	
595010	Schulveranstaltungen (Grundschule)	UK		1.184,07	1.184,07		1.400	216 -	
595020	Schulveranstaltungen (Werkrealschule)	UK		0,00	0,00		300	300 -	
5950	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.595000			1.184,07	1.184,07		1.700		
632000	Projekt Naturparkschule			2.796,95	2.796,95		0	2.797 +	
632010	Projekt Naturparkschule	UK		2.796,95	2.796,95		0	2.797 +	
6320	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.632000			2.796,95	2.796,95		0		
636000	Wasseruntersuchungen (Legionellen, etc.)			140,12	140,12		0	140 +	
640000	Versicherungen			7.718,03	7.718,03		7.400	318 +	

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
651000	Bürobedarf	SN		6.973,29	6.973,29		12.500	5.527 -	
651010	Bürobedarf (Grundschule)	UK		2.890,16	2.890,16		6.000	3.110 -	
651020	Bürobedarf (Werkrealschule)	UK		4.083,13	4.083,13		6.500	2.417 -	
6510	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.651000			6.973,29	6.973,29		12.500		
652000	Literatur	SN		1.784,83	1.784,83		1.600	185 +	
652010	Literatur (Grundschule)	UK		1.250,41	1.250,41		1.000	250 +	
652020	Literatur (Werkrealschule)	UK		534,42	534,42		600	66 -	
6520	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.652000			1.784,83	1.784,83		1.600		
653000	Telefongebühren	SN		3.189,16	3.189,16		2.400	789 +	
653010	Telefongebühren (Grundschule)	UK		1.996,11	1.996,11		1.900	96 +	
653020	Telefongebühren (Werkrealschule)	UK		1.193,05	1.193,05		500	693 +	
6530	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.653000			3.189,16	3.189,16		2.400		
654000	Dienstreisen	SN		0,00	0,00		50	50 -	
657000	Edv-Kosten	SN		11.157,05	11.157,05		3.500	7.657 +	
657010	Edv-Kosten (Grundschule)	UK		1.355,62	1.355,62		1.000	356 +	
657020	Edv-Kosten (Werkrealschule)	UK		9.801,43	9.801,43		2.500	7.301 +	
6570	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.657000			11.157,05	11.157,05		3.500		
668000	Vermischte Ausgaben			2.422,69	2.422,69		3.400	977 -	
668010	Vermischte Ausgaben (Grundschule)	UK		1.638,90	1.638,90		2.500	861 -	
668020	Vermischte Ausgaben (Werkrealschule)	UK		783,79	783,79		900	116 -	
6680	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.668000			2.422,69	2.422,69		3.400		
678000	Erst. von Aufwendungen an übrige Bereiche			1.166,20	1.166,20		0	1.166 +	
678020	Erst. von Aufwendungen an übrige Bereiche	UK		1.166,20	1.166,20		0	1.166 +	
6780	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.678000			1.166,20	1.166,20		0		
728000	Zuschüsse an übrige Bereiche			7.578,50	7.578,50		10.000	2.422 -	
728010	Zuschüsse an übr. Bereiche (Grundschule)	UK		7.578,50	7.578,50		10.000	2.422 -	
7280	Summe Unterkonten zu HK 1.2150.728000			7.578,50	7.578,50		10.000		
1.2150	Unterabschnitt 1.2150 - Einnahmen			415.834,98	414.658,98	K	1.176,00	11.381 + 146 -	
1.2150	Unterabschnitt 1.2150 - Ausgaben			372.270,33	372.270,33		338.500	51.775 + 18.005 -	
	Unterabschnitt 1.2150 - Ergebnis			43.564,65	42.388,65		66.100		
	Abschnitt 1.21 - Einnahmen			415.834,98	414.658,98	K	1.176,00	11.381 + 146 -	
	Abschnitt 1.21 - Ausgaben			372.270,33	372.270,33		338.500	51.775 + 18.005 -	
	Abschnitt 1.21 - Ergebnis			43.564,65	42.388,65		66.100		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.2920</b>	<b>Übrige schulische Aufgaben (Mensa)</b>								
130000	Verkaufserlöse (Essen)		K 200,00	9.114,00	9.206,00	K 108,00	8.000	1.114 +	
416000	Beschäftigungsentgelte	SN		2.484,57	2.484,57		2.500	15 -	
438000	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse	SN		80,47	80,47		0	80 +	
448000	Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	SN		765,93	765,93		800	34 -	
450000	Beihilfen, Unterst. (u.a. Untersuchungen)	SN		35,00	35,00		0	35 +	
520000	Beschaffungen; Geräte und Unterhaltung			2.591,21	2.591,21		2.000	591 +	
542000	Reinigung	SN		39,15	39,15		800	761 -	
560000	Dienst- u. Schutzkleidung			0,00	0,00		200	200 -	
575000	Verbrauchsmittel			50,96	50,96		500	449 -	
630000	Einkauf von Essen (Aufwand für Caterer)			8.620,24	8.620,24		9.000	380 -	
635000	Grundleistungen Abrechnungssystem L-E-O			2.763,24	2.763,24		1.500	1.263 +	
668000	Vermischte Ausgaben			1,95	1,95		0	2 +	
1.2920	Unterabschnitt 1.2920 - Einnahmen		K 200,00	9.114,00	9.206,00	K 108,00	8.000	1.114 +	
1.2920	Unterabschnitt 1.2920 - Ausgaben			17.432,72	17.432,72		17.300	1.972 +	
	Unterabschnitt 1.2920 - Ergebnis			8.318,72-	8.226,72-		9.300-	1.839 -	

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.2950</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>								
678000	Erst. von Aufwendungen an übrige Bereiche			534,16	534,16		3.000	2.466 -	
1.2950	Unterabschnitt 1.2950 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
1.2950	Unterabschnitt 1.2950 - Ausgaben			534,16	534,16		3.000	2.466 -	
	Unterabschnitt 1.2950 - Ergebnis			534,16-	534,16-		3.000-		
	Abschnitt 1.29 - Einnahmen		K 200,00	9.114,00	9.206,00	K 108,00	8.000	1.114 +	
	Abschnitt 1.29 - Ausgaben			17.966,88	17.966,88		20.300	1.972 + 4.305 -	
	Abschnitt 1.29 - Ergebnis			8.852,88-	8.760,88-		12.300-		
	Einzelplan 1.2 - Einnahmen		K 200,00	424.948,98	423.864,98	K 1.284,00	412.600	12.495 + 146 -	
	Einzelplan 1.2 - Ausgaben			390.237,21	390.237,21		358.800	53.747 + 22.310 -	
	Einzelplan 1.2 - Ergebnis			34.711,77	33.627,77		53.800		



Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.4000</b>	<b>Verwaltung der sozialen Angelegenheiten (Sozialamt)</b>								
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		3.664,00	3.664,00		0	3.664 +	
1.4000	Unterabschnitt 1.4000 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
1.4000	Unterabschnitt 1.4000 - Ausgaben			3.664,00	3.664,00		0	3.664 +	
	Unterabschnitt 1.4000 - Ergebnis			3.664,00-	3.664,00-		0		
	Abschnitt 1.40 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 1.40 - Ausgaben			3.664,00	3.664,00		0	3.664 +	
	Abschnitt 1.40 - Ergebnis			3.664,00-	3.664,00-		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.4320</b>	<b>Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen</b>								
700000	Zuschüsse für Betreuung (Sozialstation, etc.)			1.250,00	1.250,00		1.300	50 -	
1.4320	Unterabschnitt 1.4320 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
1.4320	Unterabschnitt 1.4320 - Ausgaben			1.250,00	1.250,00		1.300	50 -	
	Unterabschnitt 1.4320 - Ergebnis			1.250,00-	1.250,00-		1.300-		
	Abschnitt 1.43 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 1.43 - Ausgaben			1.250,00	1.250,00		1.300	50 -	
	Abschnitt 1.43 - Ergebnis			1.250,00-	1.250,00-		1.300-		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.4510</b>	<b>Verwaltung der Jugendhilfe</b>								
159000	Vermischte Einnahmen			35,00	35,00		0	35 +	
520000	Büroausstattung, Maschinen, Geräte			987,08	987,08		600	387 +	
562000	Aus- und Fortbildung			0,00	0,00		500	500 -	
651000	Bürobedarf	SN		113,49	113,49		400	287 -	
653000	Telefongebühren und Porto	SN		632,22	632,22		650	18 -	
668000	Vermischte Ausgaben			1.517,77	1.517,77		900	618 +	
712000	Zuschuss an Stadt Todtnau			23.151,54	23.151,54		17.000	6.152 +	
1.4510	Unterabschnitt 1.4510 - Einnahmen			35,00	35,00		0	35 +	
1.4510	Unterabschnitt 1.4510 - Ausgaben			26.402,10	26.402,10		20.050	7.156 + 804 -	
	Unterabschnitt 1.4510 - Ergebnis			26.367,10-	26.367,10-		20.050-		
	Abschnitt 1.45 - Einnahmen			35,00	35,00		0	35 +	
	Abschnitt 1.45 - Ausgaben			26.402,10	26.402,10		20.050	7.156 + 804 -	
	Abschnitt 1.45 - Ergebnis			26.367,10-	26.367,10-		20.050-		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.4640</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>								
110000	Kindergartengebühren		K 1.413,00	56.146,00	56.759,00	K 800,00	45.000	11.146 +	
159000	Vermischte Einnahmen			13.079,08	13.079,08		0	13.079 +	
162000	Kindergartenumlage		K 108.143,94	442.389,12	471.043,94	K 79.489,12	362.900	79.489 +	
171000	Zuweisungen Finanzausgleich			289.598,00	289.598,00		325.000	35.402 -	
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		245.922,74	245.922,74		234.600	11.323 +	
416000	Beschäftigungsentgelte	SN		7.790,43	7.790,43		2.000	5.790 +	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		19.998,40	19.998,40		18.900	1.098 +	
438000	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse			96,08	96,08		0	96 +	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		49.345,59	49.345,59		46.800	2.546 +	
448000	Beitr. z. gesetzl. Sozialv. f. Arbeiter	SN		1.880,96	1.880,96		0	1.881 +	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		12,00	12,00		200	188 -	
454000	Beihilfen, Unterstützung	SN		2.444,36	2.444,36		0	2.444 +	
460000	Personalkosten für Freiw. Soziales Jahr	SN		0,00	0,00		1.600	1.600 -	
500000	Unterh. d. Grundstücke u. baul. Anlagen			3.417,47	3.417,47		3.000	417 +	
510000	Unterhaltung der Außenanlagen			2.471,30	2.471,30		1.500	971 +	
520000	Geräte,Ausstattung, Einrichtung			3.916,58	3.916,58		2.000	1.917 +	
541000	Heizung	SN		2.086,00	2.086,00		2.900	814 -	
542000	Reinigung	SN		16.334,77	16.334,77		12.000	4.335 +	
543000	Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	SN		2.540,16	2.540,16		1.400	1.140 +	
548000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	SN		224,20	224,20		300	76 -	
562000	Aus- und Fortbildung			424,00	424,00		1.800	1.376 -	
636000	Spielgeld			1.650,00	1.650,00		1.650		
640000	Versicherungen, Steuern			915,79	915,79		900	16 +	
651000	Bürobedarf	SN		550,51	550,51		200	351 +	
652000	Literatur			82,70	82,70		50	33 +	
653000	Telefongebühren	SN		717,69	717,69		700	18 +	
654000	Dienstreisen	SN		76,90	76,90		0	77 +	
668000	Vermischte Ausgaben			408,57	408,57		400	9 +	
678000	Erst. von Aufwendungen an übrige Bereiche			15.729,42	15.729,42		0	15.729 +	
700000	Zuschüsse an Kirchengemeinde			418.334,80	418.334,80		400.000	18.335 +	
712000	Zuschüsse an Gemeindekindergärten			2.934,00	2.934,00		0	2.934 +	
1.4640	Unterabschnitt 1.4640 - Einnahmen		K 109.556,94	801.212,20	830.480,02	K 80.289,12	732.900	103.714 +	
1.4640	Unterabschnitt 1.4640 - Ausgaben			800.305,42	800.305,42		732.900	35.402 -	
	Unterabschnitt 1.4640 - Ergebnis			906,78	30.174,60		0	71.459 +	4.054 -
	Abschnitt 1.46 - Einnahmen		K 109.556,94	801.212,20	830.480,02	K 80.289,12	732.900	103.714 +	
	Abschnitt 1.46 - Ausgaben			800.305,42	800.305,42		732.900	35.402 -	
	Abschnitt 1.46 - Ergebnis			906,78	30.174,60		0	71.459 +	4.054 -
	Einzelplan 1.4 - Einnahmen		K 109.556,94	801.247,20	830.515,02	K 80.289,12	732.900	103.749 +	
	Einzelplan 1.4 - Ausgaben			831.621,52	831.621,52		754.250	35.402 -	
	Einzelplan 1.4 - Ergebnis			30.374,32	1.106,50		21.350	82.280 +	4.908 -





Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.5500</b>	<b>Förderung des Sports</b>								
661000	Mitgliedsbeiträge (u.a. Nordic Center)			3.000,00	3.000,00		3.000		
1.5500	Unterabschnitt 1.5500 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
1.5500	Unterabschnitt 1.5500 - Ausgaben			3.000,00	3.000,00		3.000		
	Unterabschnitt 1.5500 - Ergebnis			3.000,00-	3.000,00-		3.000-		
	Abschnitt 1.55 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 1.55 - Ausgaben			3.000,00	3.000,00		3.000		
	Abschnitt 1.55 - Ergebnis			3.000,00-	3.000,00-		3.000-		
	Einzelplan 1.5 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 1.5 - Ausgaben			5.815,61	5.815,61		5.300	516 +	
	Einzelplan 1.5 - Ergebnis			5.815,61-	5.815,61-		5.300-		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.6000</b>	<b>Bauverwaltung -Bauamt-</b>								
100000	Verwaltungsgebühren			100,00	100,00		150	50 -	
151000	Kostenersätze			0,00	0,00		1.000	1.000 -	
169000	Innere Verrechnungen			3.000,00	3.000,00		3.000		
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		83.277,61	83.277,61		81.600	1.678 +	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		6.752,44	6.752,44		6.500	252 +	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		14.755,71	14.755,71		15.200	444 -	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		5,00	5,00		100	95 -	
520000	Büroausstattung, Maschinen u. Geräte			424,00	424,00		300	124 +	
651000	Bürobedarf	SN		6,67	6,67		100	93 -	
652000	Literatur	SN		165,41	165,41		200	35 -	
654000	Dienstreisen	SN		353,05	353,05		800	447 -	
1.6000	Unterabschnitt 1.6000 - Einnahmen			3.100,00	3.100,00		4.150	1.050 -	
1.6000	Unterabschnitt 1.6000 - Ausgaben			105.739,89	105.739,89		104.800	2.054 +	
	Unterabschnitt 1.6000 - Ergebnis			102.639,89-	102.639,89-		100.650-		
	Abschnitt 1.60 - Einnahmen			3.100,00	3.100,00		4.150	1.050 -	
	Abschnitt 1.60 - Ausgaben			105.739,89	105.739,89		104.800	2.054 +	
	Abschnitt 1.60 - Ergebnis			102.639,89-	102.639,89-		100.650-		





Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.6300</b>	<b>Gemeindeverbindungsstrassen</b>								
151000	Entnahme aus Sonderrücklage Gem.verb.str.			2.199,31	2.199,31		0	2.199 +	
151060	Entrn. a. d. Sonderrückl. -Anteil Tunau	UK		2.199,31	2.199,31		0	2.199 +	
1510	Summe Unterkonten zu HK 1.6300.151000			2.199,31	2.199,31		0		
159000	Vermischte Einnahmen (Zinsen)			3.207,64	3.207,64		0	3.208 +	
159010	Zinsen -Anteil Aitern	UK		367,12	367,12		0	367 +	
159020	Zinsen -Anteil Böllen	UK		65,52	65,52		0	66 +	
159030	Zinsen -Anteil Fröhnd	UK		449,17	449,17		0	449 +	
159040	Zinsen -Anteil Schönau	UK		210,75	210,75		0	211 +	
159050	Zinsen -Anteil Schönenberg	UK		696,10	696,10		0	696 +	
159060	Zinsen -Anteil Tunau	UK		90,79	90,79		0	91 +	
159070	Zinsen -Anteil Utzenfeld	UK		268,81	268,81		0	269 +	
159080	Zinsen -Anteil Wembach	UK		519,24	519,24		0	519 +	
159090	Zinsen -Anteil Wieden	UK		540,14	540,14		0	540 +	
1590	Summe Unterkonten zu HK 1.6300.159000			3.207,64	3.207,64		0		
171000	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land			118.300,00	118.300,00		118.300		
171010	Zuschüsse vom Land - Anteil Aitern	UK		14.040,00	14.040,00		14.040		
171020	Zuschüsse vom Land - Anteil Böllen	UK		780,00	780,00		780		
171030	Zuschüsse vom Land - Anteil Fröhnd	UK		29.640,00	29.640,00		29.640		
171040	Zuschüsse vom Land - Anteil Schönau	UK		21.060,00	21.060,00		21.060		
171050	Zuschüsse vom Land - Anteil Schönenberg	UK		12.480,00	12.480,00		12.480		
171060	Zuschüsse vom Land - Anteil Tunau	UK		5.200,00	5.200,00		5.200		
171070	Zuschüsse vom Land - Anteil Utzenfeld	UK		11.180,00	11.180,00		11.180		
171080	Zuschüsse vom Land - Anteil Wembach	UK		3.900,00	3.900,00		3.900		
171090	Zuschüsse vom Land - Anteil Wieden	UK		20.020,00	20.020,00		20.020		
1710	Summe Unterkonten zu HK 1.6300.171000			118.300,00	118.300,00		118.300		
510000	Unterhaltung der Gemeindeverb.strassen			73.208,62	73.208,62		118.300	45.091 -	
510010	Gemeindeverbst. Aitern	UK		7.000,00	7.000,00		14.040	7.040 -	
510020	Gemeindeverbst. Böllen	UK		0,00	0,00		780	780 -	
510030	Gemeindeverbst. Fröhnd	UK		29.507,66	29.507,66		29.640	132 -	
510040	Gemeindeverbst. Schönau	UK		11.356,70	11.356,70		21.060	9.703 -	
510050	Gemeindeverbst. Schönenberg	UK		0,00	0,00		12.480	12.480 -	
510060	Gemeindeverbst. Tunau	UK		7.454,64	7.454,64		5.200	2.255 +	
510070	Gemeindeverbst. Utzenfeld	UK		8.243,13	8.243,13		11.180	2.937 -	
510080	Gemeindeverbst. Wembach	UK		0,00	0,00		3.900	3.900 -	
510090	Gemeindeverbst. Wieden	UK		9.646,49	9.646,49		20.020	10.374 -	
5100	Summe Unterkonten zu HK 1.6300.510000			73.208,62	73.208,62		118.300		
668000	Zuf. zur Sonderrückl. Gem.verb.Str.			50.498,33	50.498,33		0	50.498 +	
668010	Zuf. zur Sonderrückl. -Anteil Aitern	UK		7.407,12	7.407,12		0	7.407 +	
668020	Zuf. zur Sonderrückl. -Anteil Böllen	UK		845,52	845,52		0	846 +	
668030	Zuf. zur Sonderrückl. -Anteil Fröhnd	UK		581,51	581,51		0	582 +	
668040	Zuf. zur Sonderrückl. -Anteil Schönau	UK		9.914,05	9.914,05		0	9.914 +	
668050	Zuf. zur Sonderrückl. -Ant. Schönenberg	UK		13.176,10	13.176,10		0	13.176 +	
668060	Zuf. zur Sonderrückl. -Anteil Tunau	UK		35,46	35,46		0	35 +	
668070	Zuf. zur Sonderrückl. -Anteil Utzenfeld	UK		3.205,68	3.205,68		0	3.206 +	
668080	Zuf. zur Sonderrückl. -Anteil Wembach	UK		4.419,24	4.419,24		0	4.419 +	
668090	Zuf. zur Sonderrückl. -Anteil Wieden	UK		10.913,65	10.913,65		0	10.914 +	
6680	Summe Unterkonten zu HK 1.6300.668000			50.498,33	50.498,33		0		



Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.7010</b>	<b>Kläranlagen</b>								
151000	Ersätze			67.004,57	67.004,57		0	67.005 +	
159000	Vermischte Einnahmen			45.807,44	45.807,44		0	45.807 +	
162000	Allgemeine Abwasserumlage			317.400,00	317.400,00		317.400		
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		116.212,86	116.212,86		109.700	6.513 +	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		9.187,06	9.187,06		8.900	287 +	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		23.215,07	23.215,07		22.000	1.215 +	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		10,00	10,00		100	90 -	
501000	Unterhaltung Zentralkläranlage			30.222,11	30.222,11		30.000	222 +	
502000	Unterhaltung Kläranlagen			580,60	580,60		0	581 +	
520000	Geräte Ausstattungsgegenstände			2.489,69	2.489,69		4.000	1.510 -	
541000	Heizung	SN		2.023,69	2.023,69		2.000	24 +	
542000	Reinigung	SN		430,22	430,22		100	330 +	
543000	Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	SN		63.821,13	58.920,28	K	4.900,85	50.000	13.821 +
548000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	SN		58.253,16	58.253,16		55.000	3.253 +	
550000	Fahrzeughaltung			182,69	182,69		2.000	1.817 -	
551000	Treibstoffe			1.576,86	1.576,86		2.500	923 -	
560000	Arbeitskleidung			0,00	0,00		500	500 -	
575000	Betriebsaufwand (u.a. Verbrauchsmittel)			32.842,08	32.842,08		30.000	2.842 +	
636000	Abwasseruntersuchungen			3.334,10	3.334,10		4.000	666 -	
640000	Versicherungen, Steuern			7.672,92	7.672,92		7.500	173 +	
651000	Bürobedarf	SN		98,02	98,02		500	402 -	
653000	Telefongebühren	SN		1.174,60	1.174,60		1.700	525 -	
654000	Dienstreisen	SN		30,00	30,00		200	170 -	
668000	Vermischte Ausgaben			650,90	650,90		600	51 +	
671010	Abwasserabgabe			69.462,93	69.462,93		30.000	39.463 +	
679000	Innere Verrechnungen			5.000,00	5.000,00		5.000		
1.7010	Unterabschnitt 1.7010 - Einnahmen			430.212,01	430.212,01		317.400	112.812 +	
1.7010	Unterabschnitt 1.7010 - Ausgaben			428.470,69	423.569,84	K	4.900,85	366.300	68.775 + 6.604 -
	Unterabschnitt 1.7010 - Ergebnis			1.741,32	6.642,17		48.900-		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.7050</b>	<b>Kanalisation einschl. Sonderbauwerke</b>								
510000	Unterhaltung Sammler			31.800,00	31.800,00		50.000	18.200 -	
543000	Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	SN		654,01	654,01		1.000	346 -	
653000	Telefongebühren und Porto	SN		28,03	28,03		100	72 -	
1.7050	Unterabschnitt 1.7050 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
1.7050	Unterabschnitt 1.7050 - Ausgaben			32.482,04	32.482,04		51.100	18.618 -	
	Unterabschnitt 1.7050 - Ergebnis			32.482,04-	32.482,04-		51.100-		
	Abschnitt 1.70 - Einnahmen			430.212,01	430.212,01		317.400	112.812 +	
	Abschnitt 1.70 - Ausgaben			460.952,73	456.051,88	K 4.900,85	417.400	68.775 + 25.222 -	
	Abschnitt 1.70 - Ergebnis			30.740,72-	25.839,87-		100.000-		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.7500</b>	<b>Bestattungswesen</b>								
100000	Verwaltungsgebühren			245,00	245,00		200	45 +	
111000	Bestattungsgebühren	K	290,00	14.642,00	14.087,00	K 845,00	17.000	2.358 -	
112000	Grabberechtigungsgebühren	K	120,00	16.588,06	16.708,06		24.000	7.412 -	
113000	Benutzungsgebühren Friedhofshalle	K	125,00	5.375,00	5.325,00	K 175,00	7.000	1.625 -	
114000	Gebühren für Grabpflegearbeiten			1.262,82	1.262,82		1.250	13 +	
151000	Ersätze			660,00	660,00		1.000	340 -	
162000	Allg. Friedhofsumlage			54.300,00	54.300,00		54.300		
171000	Zuweisungen vom Land			3.198,00	3.198,00		3.100	98 +	
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		12.762,04	12.762,04		12.200	562 +	
416000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	SN		352,00	352,00		1.000	648 -	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		1.040,04	1.040,04		1.100	60 -	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		2.542,31	2.542,31		2.700	158 -	
448000	Beitr. z. gesetzl. Sozialv. f. Besch.			106,08	106,08		0	106 +	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		5,00	5,00		50	45 -	
500000	Unterhaltung der Friedhofshalle			2.589,47	2.589,47		1.500	1.089 +	
510000	Unterhaltung des Friedhofes			24.530,92	24.530,92		30.000	5.469 +	
511000	Unterhaltung der Glockenanlage			0,00	0,00		300	300 -	
520000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung			150,06	150,06		500	350 -	
521000	Unterhaltung Kleinbagger			25,79	25,79		1.000	974 -	
542000	Reinigung	SN		81,67	81,67		0	82 +	
543000	Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	SN		5.343,30	5.343,30		7.000	1.657 -	
548000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	SN		8.417,33	8.417,33		8.000	417 +	
560000	Dienst- und Schutzkleidung			0,00	0,00		500	500 -	
640000	Versicherungen, Steuern			1.230,94	1.230,94		1.000	231 +	
668000	Vermischte Ausgaben			222,00	222,00		0	222 +	
677000	Erstattung Werkhof für Beerdigungen			20.540,30	20.540,30		20.000	540 +	
679000	Innere Verrechnungen			1.000,00	1.000,00		1.000		
1.7500	Unterabschnitt 1.7500 - Einnahmen	K	535,00	96.270,88	95.785,88	K 1.020,00	107.850	156 +	
1.7500	Unterabschnitt 1.7500 - Ausgaben			80.939,25	80.939,25		87.850	11.735 -	
	Unterabschnitt 1.7500 - Ergebnis			15.331,63	14.846,63		20.000	3.250 +	
	Abschnitt 1.75 - Einnahmen	K	535,00	96.270,88	95.785,88	K 1.020,00	107.850	156 +	
	Abschnitt 1.75 - Ausgaben			80.939,25	80.939,25		87.850	11.735 -	
	Abschnitt 1.75 - Ergebnis			15.331,63	14.846,63		20.000	3.250 +	
								10.161 -	

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.7900</b>	<b>Fremdenverkehr, sonst. Förd. von Wirtschaft und Verkehr</b>								
151000	Ersätze - u.a. Anzeigenber. Prospekt			7.213,57	7.213,57		3.500	3.714 +	
162000	Fremdenverkehrsumlage (Erhebung ungedeckter Aufwand)			10.000,00	10.000,00		10.000		
416000	Beschäftigungsentgelte	SN		3.643,18	3.643,18		2.400	1.243 +	
438000	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse	SN		296,39	296,39		200	96 +	
448000	Beitr. z. gesetzl. Sozialv. f. Besch.	SN		624,34	624,34		400	224 +	
530000	Miete Büroräume (Schönau und Wieden)			900,00	900,00		0	900 +	
637000	Werbungskosten (u.a. Prospekte, Inserate)			6.617,07	6.617,07		10.000	3.383 -	
651000	Bürobedarf	SN		1.647,30	1.647,30		0	1.647 +	
657000	Edv-Kosten (Meldescheinerfassung)	SN		2.276,09	2.276,09		500	1.776 +	
715000	Leistungen Bergwelt Süschw. (Abwicklung)			12.731,62	1.905,13-	K	14.636,75	12.732 +	
1.7900	Unterabschnitt 1.7900 - Einnahmen			17.213,57	17.213,57		13.500	3.714 +	
1.7900	Unterabschnitt 1.7900 - Ausgaben			28.735,99	14.099,24	K	14.636,75	18.619 +	3.383 -
	Unterabschnitt 1.7900 - Ergebnis			11.522,42-	3.114,33		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.7910</b>	<b>Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr</b>								
661000	Mitgliedsbeiträge (u.a. Eurodistrikt)			1.646,00	1.646,00		1.600	46 +	
1.7910	Unterabschnitt 1.7910 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
1.7910	Unterabschnitt 1.7910 - Ausgaben			1.646,00	1.646,00		1.600	46 +	
	Unterabschnitt 1.7910 - Ergebnis			1.646,00-	1.646,00-		1.600-		
	Abschnitt 1.79 - Einnahmen			17.213,57	17.213,57		13.500	3.714 +	
	Abschnitt 1.79 - Ausgaben			30.381,99	15.745,24	K 14.636,75	15.100	18.665 + 3.383 -	
	Abschnitt 1.79 - Ergebnis			13.168,42-	1.468,33		1.600-		
	Einzelplan 1.7 - Einnahmen		K 535,00	543.696,46	543.211,46	K 1.020,00	438.750	116.681 + 11.735 -	
	Einzelplan 1.7 - Ausgaben			572.273,97	552.736,37	K 19.537,60	520.350	90.689 + 38.766 -	
	Einzelplan 1.7 - Ergebnis			28.577,51-	9.524,91-		81.600-		



Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.8550</b>	<b>Forstwirtschaftliche Unternehmen</b>								
168000	Erst.f. Waldarbeiter von Dritten			307.451,79	307.451,79		344.100	36.648 -	
414000	Vergütungen der Beschäftigten	SN		239.062,94	239.062,94		227.200	11.863 +	
434000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	SN		17.011,53	17.011,53		18.200	1.188 -	
444000	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	SN		42.018,79	42.018,79		43.200	1.181 -	
450000	Beihilfen, Unterstützung	SN		33,00	33,00		0	33 +	
520000	Geräte, Ausstattung,			442,77	442,77		5.500	5.057 -	
560000	Dienst- und Schutzkleidung			515,41	515,41		0	515 +	
634000	Maschinenvergütung			2.484,00	2.484,00		50.000	47.516 -	
640000	Versicherungen, Steuern			26,72	26,72		0	27 +	
653000	Telefongebühren (Handy Waldarbeiter)			108,10	108,10		0	108 +	
654000	Reisekosten			511,70	511,70		0	512 +	
668000	vermischte Ausgaben			379,93	379,93		0	380 +	
1.8550	Unterabschnitt 1.8550 - Einnahmen			307.451,79	307.451,79		344.100	36.648 -	
1.8550	Unterabschnitt 1.8550 - Ausgaben			302.594,89	302.594,89		344.100	13.438 +	
	Unterabschnitt 1.8550 - Ergebnis			4.856,90	4.856,90		0	54.943 -	
	Abschnitt 1.85 - Einnahmen			307.451,79	307.451,79		344.100	36.648 -	
	Abschnitt 1.85 - Ausgaben			302.594,89	302.594,89		344.100	13.438 +	
	Abschnitt 1.85 - Ergebnis			4.856,90	4.856,90		0	54.943 -	
	Einzelplan 1.8 - Einnahmen			307.451,79	307.451,79		344.100	36.648 -	
	Einzelplan 1.8 - Ausgaben			302.594,89	302.594,89		344.100	13.438 +	
	Einzelplan 1.8 - Ergebnis			4.856,90	4.856,90		0	54.943 -	



Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>1.9100</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>								
207000	Zinseinnahmen			40,77	40,77		1.000	959 -	
232000	Zins- und Tilgungsumlage (21, 46, 70, 75)			251.525,23	251.525,23		258.100	6.575 -	
280000	Allg. Zuführung vom Vermögenshaushalt			42.263,14	42.263,14		100.000	57.737 -	
804000	Zinsen sonst. öffentl. Bereich (ZVK)			1.240,31	941,72	K 298,59	1.200	40 +	
804001	Zinsen f. Kredite sonst. öffentl. Bereich (ZVK)	UK		1.240,31	941,72	K 298,59	1.200	40 +	
8040	Summe Unterkonten zu HK 1.9100.804000			1.240,31	941,72	298,59	1.200		
805000	Zinsen Komm. Sonderechnungen (Spk.)			44.825,93	44.825,93		45.200	374 -	
805001	Zinsen f. Kredite Komm. Sonderrg. (Spk.)	UK		44.723,14	44.723,14		45.200	477 -	
805002	Kassenkreditzinsen Komm. Sonderrg. (Spk.)	UK		102,79	102,79		0	103 +	
8050	Summe Unterkonten zu HK 1.9100.805000			44.825,93	44.825,93		45.200		
806000	Zinsen s. öffentl. Sonderrg. (LB-BW, KfW)			52.988,03	52.988,03		53.000	12 -	
806001	Zinsen f. Kredite so. öffentl. Sonderrg. (LB-BW, KfW)	UK		52.988,03	52.988,03		53.000	12 -	
8060	Summe Unterkonten zu HK 1.9100.806000			52.988,03	52.988,03		53.000		
807000	Zinsen private Unternehmen (Voba, LBS)			6.883,57	6.883,57		6.900	16 -	
807001	Zinsen f. Kredite von priv. Unternehmen (Voba, LBS)	UK		6.869,18	6.869,18		6.900	31 -	
807002	Kassenkreditzinsen priv. Unternehmen (Voba, LBS)	UK		14,39	14,39		0	14 +	
8070	Summe Unterkonten zu HK 1.9100.807000			6.883,57	6.883,57		6.900		
860000	Zuführung zum Vermögenshaushalt			214.503,63	214.503,63		225.600	11.096 -	
1.9100	Unterabschnitt 1.9100 - Einnahmen			293.829,14	293.829,14		359.100	65.271 -	
1.9100	Unterabschnitt 1.9100 - Ausgaben			320.441,47	320.142,88	K 298,59	331.900	40 + 11.499 -	
	Unterabschnitt 1.9100 - Ergebnis			26.612,33-	26.313,74-		27.200		
	Abschnitt 1.91 - Einnahmen			293.829,14	293.829,14		359.100	65.271 -	
	Abschnitt 1.91 - Ausgaben			320.441,47	320.142,88	K 298,59	331.900	40 + 11.499 -	
	Abschnitt 1.91 - Ergebnis			26.612,33-	26.313,74-		27.200		
	Einzelplan 1.9 - Einnahmen			1.549.729,14	1.549.729,14		1.615.000	65.271 -	
	Einzelplan 1.9 - Ausgaben			320.441,47	320.142,88	K 298,59	331.900	40 + 11.499 -	
	Einzelplan 1.9 - Ergebnis			1.229.287,67	1.229.586,26		1.283.100		
	Sachbuchteil 1 - Einnahmen	K	110.619,44	3.908.424,93	3.935.564,25	K 83.480,12	3.800.000	263.264 + 154.839 -	
	Sachbuchteil 1 - Ausgaben			3.908.424,93	3.888.588,74	K 19.836,19	3.800.000	373.812 + 265.387 -	
	Sachbuchteil 1 - Ergebnis			0,00	46.975,51		0		



Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Sachbuchteil 1 - Einnahmen		K 110.619,44	3.908.424,93	3.935.564,25	K 83.480,12	3.800.000	263.264 +	
	Sachbuchteil 1 - Ausgaben			3.908.424,93	3.888.588,74	K 19.836,19	3.800.000	154.839 -	
	Sachbuchteil 1 - Ergebnis			0,00	46.975,51		0	373.812 +	
								265.387 -	

# Erhebliche Planabweichungen 10' TEUR ( /835PLANAB. )

Mandant 835 Schönau  
 Finanzkreis 9900 GVV Schönau  
 HH-Jahr/Perioden 2014 / 001-016

Beträge in EUR, nur ausgewählte HHSt  
 (Datenbasis: Haupt- + Unterkonten aus VwHH VmHH)

Haushaltsstelle	Bezeichnung Haushaltsstelle	HH-Rest VJ	Ka.Rest VJ	SOLL	IST	Ka.Rest neu	HH-Rest neu	HH-Ansatz	Planvergl. +/-
1.0500.171000	GBA - Zuschüsse vom Land (u.a. einm. Entsch. Elektr. Grundbuch)	0,00	0,00	36.033,12	36.033,12	0,00	0,00	24.000,00	12.033,12
1.4640.110000	Kiga - Kindergartengebühren	0,00	1.413,00	56.146,00	56.759,00	800,00	0,00	45.000,00	11.146,00
1.4640.159000	Kiga - vermischte Einnahmen (u.a. Spenden, interkomm. Kostenausgl.)	0,00	0,00	13.079,08	13.079,08	0,00	0,00	0,00	13.079,08
1.4640.162000	Kiga - Kindergartenumlage	0,00	108.143,94	442.389,12	471.043,94	79.489,12	0,00	362.900,00	79.489,12
1.4640.171000	Kiga - Zuweisungen Finanzausgleich	0,00	0,00	289.598,00	289.598,00	0,00	0,00	325.000,00	-35.402,00
1.7010.151000	Kläranlagen - Ersätze (u.a. Betriebskostenuml. Todtnau)	0,00	0,00	67.004,57	67.004,57	0,00	0,00	0,00	67.004,57
1.7010.159000	Kläranlagen - Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	45.807,44	45.807,44	0,00	0,00	0,00	45.807,44
1.8550.168000	Forst - Erstattungen für Waldarbeiter	0,00	0,00	307.451,79	307.451,79	0,00	0,00	344.100,00	-36.648,21
1.9100.280000	Allg. Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	42.263,14	42.263,14	0,00	0,00	100.000,00	-57.736,86
<b>Einnahmen VWH:</b>		<b>0,00</b>	<b>109.556,94</b>	<b>1.299.772,26</b>	<b>1.329.040,08</b>	<b>80.289,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.201.000,00</b>	<b>98.772,26</b>

# Erhebliche Planabweichungen 10' TEUR ( /835PLANAB. )

Mandant 835 Schönau  
 Finanzkreis 9900 GVV Schönau  
 HH-Jahr/Perioden 2014 / 001-016

Beträge in EUR, nur ausgewählte HHSt  
 (Datenbasis: Haupt- + Unterkonten aus VwHH VmHH)

Haushaltsstelle	Bezeichnung Haushaltsstelle	HH-Rest VJ	Ka.Rest VJ	SOLL	IST	Ka.Rest neu	HH-Rest neu	HH-Ansatz	Planvergl. +/-
1.0200.430000	Hauptverwaltung - Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	0,00	0,00	32.414,66	32.414,66	0,00	0,00	48.000,00	-15.585,34
1.0300.414000	Finanzverwaltung - Vergütungen der Beschäftigten	0,00	0,00	187.573,24	187.573,24	0,00	0,00	171.300,00	16.273,24
1.0500.430000	GBA - Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	0,00	0,00	14.034,63	14.034,63	0,00	0,00	0,00	14.034,63
1.2150.500000	Buchenbrandschule - Gebäudeunterh.	0,00	0,00	28.694,32	28.694,32	0,00	0,00	18.500,00	10.194,32
1.2150.591020	GMS - Lehr-u.Unterrichtsmittel	0,00	0,00	15.733,25	15.733,25	0,00	0,00	5.500,00	10.233,25
1.4640.414000	Kiga - Vergütungen der Beschäftigten	0,00	0,00	245.922,74	245.922,74	0,00	0,00	234.600,00	11.322,74
1.4640.678000	Kiga - Erst. von Aufwendungen an übrige Bereiche (FSJ)	0,00	0,00	15.729,42	15.729,42	0,00	0,00	0,00	15.729,42
1.4640.700000	Kiga - Zuschüsse an Kath. Kirchengem.	0,00	0,00	418.334,80	418.334,80	0,00	0,00	400.000,00	18.334,80
1.6100.601000	Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
1.6300.510050	Gem. Verb. Str. - Unterhaltung - Anteil Schönenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.480,00	-12.480,00
1.6300.510090	Gem. Verb. Str. - Unterhaltung - Anteil Wieden	0,00	0,00	9.646,49	9.646,49	0,00	0,00	20.020,00	-10.373,51
1.6300.668050	Gem. Verb. Str. - Zuf. zur Sonderrüchl. -Ant. Schönenberg	0,00	0,00	13.176,10	13.176,10	0,00	0,00	0,00	13.176,10
1.6300.668090	Gem. Verb. Str. - Zuf. zur Sonderrüchl. -Anteil Wieden	0,00	0,00	10.913,65	10.913,65	0,00	0,00	0,00	10.913,65
1.7010.543000	Kläranlagen - Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	0,00	0,00	63.821,13	58.920,28	4.900,85	0,00	50.000,00	13.821,13
1.7010.671010	Kläranlagen - Abwasserabgabe	0,00	0,00	69.462,93	69.462,93	0,00	0,00	30.000,00	39.462,93
1.7050.510000	Verbandssammler - Unterhaltung	0,00	0,00	31.800,00	31.800,00	0,00	0,00	50.000,00	-18.200,00
1.7900.715000	Tourismus - Leistungen der Bergwelt Süschw. (Abwicklung)	0,00	0,00	12.731,62	-1.905,13	14.636,75	0,00	0,00	12.731,62
1.8550.414000	Forst - Vergütungen der Beschäftigten	0,00	0,00	239.062,94	239.062,94	0,00	0,00	227.200,00	11.862,94
1.8550.634000	Forst - Maschinenvergütung	0,00	0,00	2.484,00	2.484,00	0,00	0,00	50.000,00	-47.516,00
1.9100.860000	Allg. Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00	0,00	214.503,63	214.503,63	0,00	0,00	225.600,00	-11.096,37
<b>Ausgaben VWH:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.626.039,55</b>	<b>1.606.501,95</b>	<b>19.537,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1.563.200,00</b>	<b>62.839,55</b>

**Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald**

# **HAUSHALTSRECHNUNG**

**für das**

**Haushaltsjahr 2014**

**-VERMÖGENSHAUSHALT-**



Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Einzelplan 2.0 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 2.0 - Ausgaben	K	1.500,00	2.064,04	2.064,04	K	1.500,00	4.000	1.634 + 3.570 -
	Einzelplan 2.0 - Ergebnis			2.064,04-	2.064,04-		4.000-		
	Einzelplan 2.1 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 2.1 - Ausgaben			2.873,85	2.873,85		0		2.874 +
	Einzelplan 2.1 - Ergebnis			2.873,85-	2.873,85-		0		
	Einzelplan 2.2 - Einnahmen	H	350.000,00	125,00	125,00	K	350.000,00	0	125 +
	Einzelplan 2.2 - Ausgaben	H K	255.000,00 3.000,00	126.009,90-	131.990,10		53.800	53.800	8.864 + 188.674 -
	Einzelplan 2.2 - Ergebnis			126.134,90	131.865,10-		53.800-		
	Einzelplan 2.4 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 2.4 - Ausgaben			130.138,08	68.694,24	H	61.443,84	128.000	2.138 +
	Einzelplan 2.4 - Ergebnis			130.138,08-	68.694,24-		128.000-		
	Einzelplan 2.5 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 2.5 - Ausgaben			4.970,00	4.970,00		0		4.970 +
	Einzelplan 2.5 - Ergebnis			4.970,00-	4.970,00-		0		
	Einzelplan 2.7 - Einnahmen	K	12.626,88	33.335,51	33.335,51	K	12.626,88	29.500	7.195 + 3.360 -
	Einzelplan 2.7 - Ausgaben			27.372,87	27.372,87		149.500	149.500	224 + 122.352 -
	Einzelplan 2.7 - Ergebnis			5.962,64	5.962,64		120.000-		
	Einzelplan 2.9 - Einnahmen	K	126.004,92	384.766,77	326.635,69	H	128.000,00	557.600	172.833 -
	Einzelplan 2.9 - Ausgaben	K K		376.818,34	375.943,34	56.136,00 875,00	251.800	251.800	188.922 + 63.904 -
	Einzelplan 2.9 - Ergebnis			7.948,43	49.307,65-		305.800		
	Sachbuchteil 2 - Einnahmen	H	350.000,00	418.227,28	360.096,20	H	128.000,00	587.100	7.320 +
	Sachbuchteil 2 - Ausgaben	K H K	138.631,80 255.000,00 4.500,00	418.227,28	613.908,44	K H K	418.762,88 61.443,84 2.375,00	587.100	176.193 - 209.627 + 378.500 -
	Sachbuchteil 2 - Ergebnis			0,00	253.812,24-		0		

		<b>Soll 2014</b>	<b>nachrichtlich:</b>
		€	<b>Soll 2013</b>
		€	€
<b><u>2.0200.</u></b>	<b><u>Hauptverwaltung</u></b>		
930/900	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0,00	0,00
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	430,00	3.092,57
<b><u>2.0300.</u></b>	<b><u>Finanzverwaltung</u></b>		
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	220,62	520,26
<b><u>2.0500.</u></b>	<b><u>Grundbuchamt u. Standesamt</u></b>		
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	4.368,59
<b><u>2.0600</u></b>	<b><u>Netzwerk mit Server</u></b>		
935/900	Erwerb von beweglichen Sache des Anlagevermögens	1.413,42	16.304,03
<b><u>2.1100.</u></b>	<b><u>Ordnungsamt</u></b>		
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.873,85	0,00
<b><u>2.2150.</u></b>	<b><u>Grund- und Werkrealschule</u></b>		
9350/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Grundschule	10.395,08	8.011,80
9351/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens GMS/WRS	14.264,32	29.521,32
9352/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Buchenbrandhalle	0,00	2.261,00
940/900	Hochbaumaßnahmen	0,00	881,49
940/903	Sanierung der Buchenbrandschule	101.553,96	
	./. H'Rest 2013	255.000,00	
	./. K'Rest 2013	3.000,00	
		-156.446,04	-490,88
<b><u>2.2920.</u></b>	<b><u>Übrige schulische Aufgaben (Mensa)</u></b>		
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.776,74	7.400,98
<b><u>2.4070.</u></b>	<b><u>Verwaltung der Jugendhilfe (Jugendreferent)</u></b>		
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.231,30	0,00

		Soll lfd. Jahr €	nachrichtlich: Soll 2013 €
<b><u>2.4640.</u></b>	<b><u>Kindergarten</u></b>		
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		2.768,44
940/900	Hochbaumaßnahmen	66.556,16	0,00
	+ H'Rest 2014	<u>61.443,84</u>	
		128.000,00	
<b><u>2.5500.</u></b>	<b><u>Förderung des Sports</u></b>		
987/901	Investitionskostenzuschuss (Multifunktionsgebäude Nordic Center)		0,00
			4.970,00
<b><u>2.7010.</u></b>	<b><u>Kläranlagen</u></b>		
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		0,00
			16.140,21
<b><u>2.7050</u></b>	<b><u>Kanalisation einschl. Sonderbauwerke</u></b>		
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		0,00
950/920	Regenklärbecken Schönau		297,09
950/924	Verbandssammler Böllen (Wembach-Haidflüh)		1.981,92
950/926	Abwasserdruckleitung Fröhd-Wembach		0,00
			10.224,48
<b><u>2.7500.</u></b>	<b><u>Friedhof</u></b>		
9314/900	Erwerb von Lizenzen (FRIEDA)		2.380,00
935/900	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		431,87
940/900	Hochbaumaßnahmen (Urnenwand)		35.452,18
			1.008,18
<b><u>2.9100.</u></b>	<b><u>Allgemeine Finanzwirtschaft</u></b>		
900/900	Allgemeine Zuführung zum Verwaltungshaushalt		75.426,16
901/900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt aus Sonderrücklagen		23.836,55
910/900	Zuführung zur allgemeinen Rücklage		54.327,68
911/900	Zuführung zur Sonderrücklage Abwasser		0,00
97 /900	Tilgung von Darlehen		132.465,69
			42.263,14
			0,00
			112.010,89
			6.970,82
			145.704,57
<b><u>2.9200.</u></b>	<b><u>Abwicklung von Fehlbeträgen</u></b>		
909/900	Abwicklung von Fehlbeträgen		10.526,92
			69.868,92
<b>Gesamtsumme:</b>		<b>418.227,28</b>	<b>411.765,66</b>

# Einnahmen des Vermögenshaushalts 2014

Gruppierung Nummer	Bezeichnung	nachrichtlich:	
		Soll 2014 €	Soll 2013 €
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	214.503,63	199.097,85
310	Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	42.263,14	107.767,45
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen	0,00	25.163,36
345	Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	625,00	500,00
350	Klärbeiträge	6.470,82	952,20
36	Zuweisungen und Zuschüsse		
361	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		
	- Abwasserdruckleitung Fröhnd-Wembach	<u>5.200,00</u>	5.200,00
362	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden		
	- Kläranlage (Suzuki + PC)	16.140,21	
	- Abwasserdruckleitung Fröhnd-Wembach	<u>5.024,48</u>	21.164,69
365-368	Zuweisungen und Zuschüsse von übrigen Bereichen		
	- Spende Friedhofsbrunnen		0,00
			13.530,53
375	Aufnahme von Darlehen	128.000,00	0,00
39	Fehlbeträge	0,00	<u>64.754,27</u>
<b>Gesamtsumme:</b>		<b>418.227,28</b>	<b>411.765,66</b>

# Erhebliche Planabweichungen 10' TEUR ( /835PLANAB. )

Mandant 835 Schönau  
 Finanzkreis 9900 GVV Schönau  
 HH-Jahr/Perioden 2014 / 001-016

Beträge in EUR, nur ausgewählte HHSt  
 (Datenbasis: Haupt- + Unterkonten aus VwHH VmHH)

Haushaltsstelle	Bezeichnung Haushaltsstelle	HH-Rest VJ	Ka.Rest VJ	SOLL	IST	Ka.Rest neu	HH-Rest neu	HH-Ansatz	Planvergl. +/-
2.9100.300000-300	Allg. Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	214.503,63	214.503,63	0,00	0,00	225.600,00	11.096,37
2.9100.310000-300	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	42.263,14	42.263,14	0,00	0,00	104.000,00	-61.736,86
2.9100.311000-300	Entnahme aus der Sonderrücklage Abwasser/VMH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
<b>Einnahmen VMH:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>256.766,77</b>	<b>256.766,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>429.600,00</b>	<b>-172.833,23</b>
2.2150.940000-903	Buchenbrandschule - Sanierung	255.000,00	3.000,00	-156.446,04	101.553,96	0,00	0,00	0,00	-156.446,04
2.2150.940000-904	Buchenbrandhalle - Sanierung (Planungskosten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
2.7010.951000-900	Zentralkläranlage - Sanierung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
2.7500.940000-900	Friedhof - Hochbaumaßnahmen (Rest 3. Urnenwand)	0,00	0,00	1.008,18	1.008,18	0,00	0,00	20.000,00	-18.991,82
2.9100.900000-900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	42.263,14	42.263,14	0,00	0,00	100.000,00	-57.736,86
2.9100.910000-900	Zuführung zur allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	112.010,89	112.010,89	0,00	0,00	0,00	112.010,89
2.9200.992021-900	Abdeckung von Fehlbeträgen - Schule	0,00	0,00	48.835,78	48.835,78	0,00	0,00	0,00	48.835,78
2.9200.992075-900	Abdeckung von Fehlbeträgen - Friedhof	0,00	0,00	14.323,45	14.323,45	0,00	0,00	0,00	14.323,45
<b>Ausgaben VMH:</b>		<b>255.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>61.995,40</b>	<b>319.995,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>-188.004,60</b>

Liste der gebildeten Haushaltsreste ( /HHRST )

Mandant 835 Schönau  
 Finanzkreis 9900 GVV Schönau  
 HH-Jahr/Perioden 2014 / 001-016

Beträge in EUR, nur ausgewählte HHSt  
 (Datenbasis: Haupt- + Unterkonten aus VwHH VmHH)

Finanzposition	Bezeichnung Finanzposition	Pos.Typ	Haushaltsrest neu
2.9100.375146-300	Aufnahme von Darlehen (Sanierung Buchenbrandkindergarten)	2	128.000,00
<b>Summe Einnahmen:</b>		<b>2</b>	<b>128.000,00</b>
2.4640.940000-900	Sanierung des Buchenbrandkindergartens	3	61.443,84
<b>Summe Ausgaben:</b>		<b>3</b>	<b>61.443,84</b>

**Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald**

# **H A U S H A L T S R E C H N U N G**

**für das**

**Haushaltsjahr 2014**

**- Sachbuch haushaltsfremde Vorgänge -**

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Einzelplan 4.0 - Einnahmen		K 50,00	1.007.427,43	994.859,25	K 12.618,18	0		
	Einzelplan 4.0 - Ausgaben		K 18.170,97	1.007.427,43	1.009.720,00	K 15.878,40	0		
	Einzelplan 4.0 - Ergebnis			0,00	14.860,75-		0		
	Einzelplan 4.1 - Einnahmen			1.319,28	1.319,28		0		
	Einzelplan 4.1 - Ausgaben		K 78,32	1.319,28	1.366,40	K 31,20	0		
	Einzelplan 4.1 - Ergebnis			0,00	47,12-		0		
	Einzelplan 4.2 - Einnahmen			2.943,62	2.943,62		0		
	Einzelplan 4.2 - Ausgaben		K 4.439,83	2.943,62	4.044,87	K 3.338,58	0		
	Einzelplan 4.2 - Ergebnis			0,00	1.101,25-		0		
	Einzelplan 4.4 - Einnahmen		K 36,00	5.228,82	5.219,82	K 45,00	0		
	Einzelplan 4.4 - Ausgaben		K 4.211,69	5.228,82	4.410,00	K 5.030,51	0		
	Einzelplan 4.4 - Ergebnis			0,00	809,82		0		
	Einzelplan 4.5 - Einnahmen			5.175,20	5.175,20		0		
	Einzelplan 4.5 - Ausgaben			5.175,20	5.175,20		0		
	Einzelplan 4.5 - Ergebnis			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 4.9 - Einnahmen		K 880.923,57	249.727,82	344.795,71	K 785.855,68	0		
	Einzelplan 4.9 - Ausgaben		K 1.193.860,00	249.727,82	122.759,68	K 1.320.828,14	0		
	Einzelplan 4.9 - Ergebnis			0,00	222.036,03		0		
	Sachbuchteil 4 - Einnahmen		K 881.009,57	1.271.822,17	1.354.312,88	K 798.518,86	0		
	Sachbuchteil 4 - Ausgaben		K 1.220.760,81	1.271.822,17	1.147.476,15	K 1.345.106,83	0		
	Sachbuchteil 4 - Ergebnis			0,00	206.836,73		0		



**Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald**

## **Zusammenstellung**

**Aller Sachbuchteile mit Kassenrechnung (Gesamtrechnung)**

**sowie**

**Geldvermögensrechnung**

**für das**

**Haushaltsjahr 2014**

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
<b>Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)</b>									
	Gesamteinnahmen	H 350.000,00 K 1.130.260,81 1.480.260,81	5.598.474,38	5.598.474,38	5.649.973,33	H 128.000,00 K 1.300.761,86 1.428.761,86	4.387.100	270.584 + 331.032 -	
	Gesamtausgaben	H 255.000,00 K 1.225.260,81 1.480.260,81	5.598.474,38	5.598.474,38	5.649.973,33	H 61.443,84 K 1.367.318,02 1.428.761,86	4.387.100	583.439 + 643.887 -	
	Ergebnis Mandant			0,00	0,00		0		
<b>Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2014</b>									
			Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2	ShV SBT.4			
1.	Soll-Einnahmen		3.908.424,93	640.227,28	4.548.652,21	1.271.822,17			
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste			128.000,00	128.000,00				
3.	Zwischensumme		3.908.424,93	768.227,28	4.676.652,21	1.271.822,17			
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr			350.000,00	350.000,00				
5.	bereinigte Soll-Einnahmen		3.908.424,93	418.227,28	4.326.652,21	1.271.822,17			
6.	Soll-Ausgaben		3.908.424,93	611.783,44	4.520.208,37	1.271.822,17			
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste			61.443,84	61.443,84				
8.	Zwischensumme		3.908.424,93	673.227,28	4.581.652,21	1.271.822,17			
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr			255.000,00	255.000,00				
10.	bereinigte Soll-Ausgaben		3.908.424,93	418.227,28	4.326.652,21	1.271.822,17			
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				

**E I N N A H M E N**

**A U S G A B E N**

Reste aus Vorjahr	Soll	Ist	Neue Reste	Buchungsstelle	Reste aus Vorjahr	Soll	Ist	Neue Reste
Anfangsbestand	Zunahme	Abnahme	Endbestand		Anfangsbestand	Zunahme	Abnahme	Endbestand
110.619,44	3.908.424,93	3.935.564,25	83.480,12	Verwaltungshaushalt (VWH)	0,00	3.908.424,93	3.888.588,74	19.836,19
488.631,80	418.227,28	360.096,20	546.762,88	Vermögenshaushalt (VMH)	259.500,00	418.227,28	613.908,44	63.818,84
<b>599.251,24</b>	<b>4.326.652,21</b>	<b>4.295.660,45</b>	<b>630.243,00</b>	<b>SUMME</b>	<b>259.500,00</b>	<b>4.326.652,21</b>	<b>4.502.497,18</b>	<b>83.655,03</b>
				<b>HAUSHALTSRECHNUNG</b>				
857.893,21	1.245.286,09	1.331.196,52	771.982,78	Haushaltsfremde Vorgänge - einschl. Geldvermögen -	1.220.760,81	1.245.286,09	1.120.940,07	1.345.106,83
0,00	0,00	0,00	0,00	Alte Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	Neue Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.457.144,45</b>	<b>5.571.938,30</b>	<b>5.626.856,97</b>	<b>1.402.225,78</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>1.480.260,81</b>	<b>5.571.938,30</b>	<b>5.623.437,25</b>	<b>1.428.761,86</b>
23.116,36	0,00	23.116,36	0,00	Kassenvorrat auf 01.01.2014	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	Kassenvorgriff auf 01.01.2014	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.480.260,81</b>	<b>5.571.938,30</b>	<b>5.649.973,33</b>	<b>1.402.225,78</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>1.480.260,81</b>	<b>5.571.938,30</b>	<b>5.623.437,25</b>	<b>1.428.761,86</b>
0,00	26.536,08	0,00	26.536,08	Kassenvorrat auf 31.12.2014	0,00	26.536,08	26.536,08	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	Kassenvorgriff auf 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00
				Für die Richtigkeit: Schönau, den 29.05.2015				
<b>1.480.260,81</b>	<b>5.598.474,38</b>	<b>5.649.973,33</b>	<b>1.428.761,86</b>	Stähle; Kassenverwalter	<b>1.480.260,81</b>	<b>5.598.474,38</b>	<b>5.649.973,33</b>	<b>1.428.761,86</b>

Einnahmen				Ausgaben				
Reste aus Vorjahr	Soll	Ist	Neue Reste	Buchungsstelle	Reste aus Vorjahr	Soll	Ist	Neue Reste
Anfangsbestand	Zunahme	Abnahme	Endbestand		Anfangsbestand	Zunahme	Abnahme	Endbestand
				1. Geldanlagen				
0,00	0,00	0,00	0,00	1.1 Geldmarktkonten	0,00	0,00	0,00	0,00
150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	1.2 Tagesgeldanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	1.3 Festgeldanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
580.631,22	50.498,33	2.199,31	628.930,24	1.4 Gemeindeverbindungsstraßen	0,00	50.498,33	50.498,33	0,00
127.175,99	3.213,37	0,00	130.389,36	1.4 Schadensfälle Kläranlagen	127.175,99	3.213,37	0,00	130.389,36
<b>857.807,21</b>	<b>53.711,70</b>	<b>152.199,31</b>	<b>759.319,60</b>	<b>S U M M E 1</b>	<b>127.175,99</b>	<b>53.711,70</b>	<b>50.498,33</b>	<b>130.389,36</b>
				2. Rücklagen				
0,00	112.010,89	112.010,89	0,00	2.1 Allgemeine Rücklagen	467.800,03	112.010,89	42.263,14	537.547,78
0,00	0,00	0,00	0,00	2.2 Sonderrüchl. Grabpflegearb.	8.956,57	0,00	1.262,82	7.693,75
0,00	6.970,82	6.970,82	0,00	2.3 Sonderrüchl. Abwasser-VMH	9.296,19	6.970,82	0,00	16.267,01
0,00	50.498,33	50.498,33	0,00	2.4 Sonderrüchl. Gem. Verb. Str.	580.631,22	50.498,33	2.199,31	628.930,24
<b>0,00</b>	<b>169.480,04</b>	<b>169.480,04</b>	<b>0,00</b>	<b>S U M M E 2</b>	<b>1.066.684,01</b>	<b>169.480,04</b>	<b>45.725,27</b>	<b>1.190.438,78</b>
<b>857.807,21</b>	<b>53.711,70</b>	<b>152.199,31</b>	<b>759.319,60</b>	<b>S U M M E 1</b>	<b>127.175,99</b>	<b>53.711,70</b>	<b>50.498,33</b>	<b>130.389,36</b>
<b>857.807,21</b>	<b>223.191,74</b>	<b>321.679,35</b>	<b>759.319,60</b>	<b>SUMME INSGESAMT</b>	<b>1.193.860,00</b>	<b>223.191,74</b>	<b>96.223,60</b>	<b>1.320.828,14</b>

**Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald**

# **Vermögensrechnung -Bilanz-**

**Erläuterungen zur Bilanz**

**Entwicklung des Vermögens- und der Schulden**

**Übersicht über den Stand der Fehlbeträge**

**für das**

**Haushaltsjahr 2014**

## AKTIVA

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2014	Zugang	Abgang	Endbestand 31.12.2014
<b>Anlagevermögen</b>				
00000000 Unbebaute Grundstücke	674,00	30.854,74	0,00	31.528,74
00100000 Bebaute Grundstücke	191.882,74	0,00	0,00	191.882,74
00110000 Gebäude und andere Bauten	6.759.046,00	1.973.345,32	284.932,32	8.447.459,00
00120000 Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	185.866,41	155.377,07	159.317,81	181.925,67
00140000 Wald	0,00	1.871,28	0,00	1.871,28
00200000 Betriebsvorrichtungen	5.986.905,00	1.943,22	349.996,22	5.638.852,00
00400000 Maschinen und Geräte	24.156,00	7.878,63	6.103,63	25.931,00
00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	168.946,65	127.497,11	38.841,11	257.602,65
00600000 Fahrzeuge	11.608,00	31.552,62	19.350,62	23.810,00
00800000 Anlagen im Bau	1.966.710,10	136.835,30	2.026.764,76	76.780,64
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>15.295.794,90</b>	<b>2.467.155,29</b>	<b>2.885.306,47</b>	<b>14.877.643,72</b>
01000000 Eigen- und Beteiligungsgesellschaften	24.050,00	0,00	0,00	24.050,00
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>24.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.050,00</b>
02000000 Immaterielle Vermögensgegenstände	179.140,13	4.970,00	182.105,13	2.005,00
<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>179.140,13</b>	<b>4.970,00</b>	<b>182.105,13</b>	<b>2.005,00</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>15.498.985,03</b>	<b>2.472.125,29</b>	<b>3.067.411,60</b>	<b>14.903.698,72</b>
88100000 Haushaltsausgabereste	255.000,00	-193.556,16	0,00	61.443,84
<b>Summe Abgrenzung zum Anlagevermögen</b>	<b>255.000,00</b>	<b>-193.556,16</b>	<b>0,00</b>	<b>61.443,84</b>
<b>Summe Deckungskreis Aktiva 1</b>	<b>15.753.985,03</b>	<b>2.278.569,13</b>	<b>3.067.411,60</b>	<b>14.965.142,56</b>
88210000 Einlagen bei Kreditinstituten (Rückflüsse)	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
88219963 Geldanlagen Sonderrückl. Gem.verb.Straßen	580.631,22	50.498,33	2.199,31	628.930,24
88219970 Geldanlagen Sonderrückl. Schadensf. Kläranlage	127.175,99	3.213,37	0,00	130.389,36
<b>Summe Einlagen bei Kreditinstituten</b>	<b>857.807,21</b>	<b>53.711,70</b>	<b>152.199,31</b>	<b>759.319,60</b>
88411000 Kasseneinnahmereste VWH	110.619,44	0,00	27.139,32	83.480,12
88412000 Kasseneinnahmereste VMH	12.626,88	350.000,00	0,00	362.626,88
88414000 Kasseneinnahmereste SHV	86,00	12.577,18	0,00	12.663,18
<b>Summe Kasseneinnahmereste</b>	<b>123.332,32</b>	<b>362.577,18</b>	<b>27.139,32</b>	<b>458.770,18</b>
88420000 Haushaltseinnahmereste	350.000,00	-222.000,00	0,00	128.000,00
<b>Summe Haushaltseinnahmereste</b>	<b>350.000,00</b>	<b>-222.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.000,00</b>
88432011 Fehlbetrag 2011	55.586,59	0,00	55.586,59	0,00
88432012 Fehlbetrag 2012	5.664,06	0,00	4.856,90	807,16
88432013 Fehlbetrag 2013	64.754,27	0,00	9.425,43	55.328,84
<b>Summe Fehlbeträge (Vorjahre u. ffd. Jahr)</b>	<b>126.004,92</b>	<b>0,00</b>	<b>69.868,92</b>	<b>56.136,00</b>
88440000 Kassenbestand	23.116,36	26.536,08	23.116,36	26.536,08
<b>Summe Kassenbestand</b>	<b>23.116,36</b>	<b>26.536,08</b>	<b>23.116,36</b>	<b>26.536,08</b>
<b>Summe Forderungen aus laufender Rechnung</b>	<b>622.453,60</b>	<b>167.113,26</b>	<b>120.124,60</b>	<b>669.442,26</b>
<b>Summe Deckungskreis Aktiva 2</b>	<b>1.480.260,81</b>	<b>220.824,96</b>	<b>272.323,91</b>	<b>1.428.761,86</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>17.234.245,84</b>	<b>2.499.394,09</b>	<b>3.339.735,51</b>	<b>16.393.904,42</b>

## P A S S I V A

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2014	Zugang	Abgang	Endbestand 31.12.2014
<b>Deckungskapital</b>				
10510000 KAG-Beiträge	1.127.111,00	6.470,82	69.310,82	1.064.271,00
<b>Summe KAG-Beiträge</b>	<b>1.127.111,00</b>	<b>6.470,82</b>	<b>69.310,82</b>	<b>1.064.271,00</b>
10550000 Ertragszuschüsse	9.221.755,00	3.742.482,69	3.567.733,45	9.396.504,24
<b>Summe Zuweisungen und Zuschüsse</b>	<b>9.221.755,00</b>	<b>3.742.482,69</b>	<b>3.567.733,45</b>	<b>9.396.504,24</b>
12300000 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.670.119,49	0,00	145.704,57	2.524.414,92
<b>Summe Kredite</b>	<b>2.670.119,49</b>	<b>0,00</b>	<b>145.704,57</b>	<b>2.524.414,92</b>
88560000 Sonstiges Deckungskapital	2.258.994,62	0,00	463.178,22	1.795.816,40
<b>Summe Sonstiges Deckungskapital</b>	<b>2.258.994,62</b>	<b>0,00</b>	<b>463.178,22</b>	<b>1.795.816,40</b>
<b>Summe Deckungskapital</b>	<b>15.277.980,11</b>	<b>3.748.953,51</b>	<b>4.245.927,06</b>	<b>14.781.006,56</b>
88710000 Haushaltseinnahmereste	350.000,00	-222.000,00	0,00	128.000,00
88720000 Fehlbeträge (Vorjahre u. lfd. jahr)	126.004,92	0,00	69.868,92	56.136,00
<b>Summe Abgrenzung zum Deckungskapital</b>	<b>476.004,92</b>	<b>-222.000,00</b>	<b>69.868,92</b>	<b>184.136,00</b>
<b>Summe Deckungskreis Passiva 1</b>	<b>15.753.985,03</b>	<b>3.526.953,51</b>	<b>4.315.795,98</b>	<b>14.965.142,56</b>
88810000 Allgemeine Rücklage	467.800,03	112.010,89	42.263,14	537.547,78
<b>Summe Allgemeine Rücklage</b>	<b>467.800,03</b>	<b>112.010,89</b>	<b>42.263,14</b>	<b>537.547,78</b>
88829963 Sonderrücklage Gemeindeverbindungsstraßen	580.631,22	50.498,33	2.199,31	628.930,24
88829970 Sonderrücklage Schadensfälle Kläranlagen	127.175,99	3.213,37	0,00	130.389,36
88829972 Sonderrücklage Abwasser-VMH	9.296,19	6.970,82	0,00	16.267,01
88829975 Sonderrücklage Grabpflegearbeiten	8.956,57	0,00	1.262,82	7.693,75
<b>Summe Sonderrücklagen</b>	<b>726.059,97</b>	<b>60.682,52</b>	<b>3.462,13</b>	<b>783.280,36</b>
<b>Summe Rücklagen</b>	<b>1.193.860,00</b>	<b>172.693,41</b>	<b>45.725,27</b>	<b>1.320.828,14</b>
88911000 Kassenausgabereste VWH	0,00	19.836,19	0,00	19.836,19
88912000 Kassenausgabereste VMH	4.500,00	0,00	2.125,00	2.375,00
88914000 Kassenausgabereste SHV	26.900,81	0,00	2.622,12	24.278,69
<b>Summe Kassenausgabereste</b>	<b>31.400,81</b>	<b>19.836,19</b>	<b>4.747,12</b>	<b>46.489,88</b>
88922000 Haushaltsausgabereste VMH	255.000,00	-193.556,16	0,00	61.443,84
<b>Summe Haushaltsausgabereste</b>	<b>255.000,00</b>	<b>-193.556,16</b>	<b>0,00</b>	<b>61.443,84</b>
88940000 Kassenvorgriff	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Kassenvorgriff</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Verpflichtungen aus lfd. Rechnung</b>	<b>286.400,81</b>	<b>-173.719,97</b>	<b>4.747,12</b>	<b>107.933,72</b>
<b>Summe Deckungskreis Passiva 2</b>	<b>1.480.260,81</b>	<b>-1.026,56</b>	<b>50.472,39</b>	<b>1.428.761,86</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>17.234.245,84</b>	<b>3.525.926,95</b>	<b>4.366.268,37</b>	<b>16.393.904,42</b>

## Erläuterungen zur Vermögensrechnung/Bilanz 2014

### Allgemeine Hinweise zur Vermögensrechnung 2014

Im Jahr 2014 wurde im Rahmen der Einführung des „Neuen Kommunalen Haushaltsrechts“ zum 01.01.2016 das bisher noch nicht in der Vermögensrechnung enthaltene Anlagevermögen ermittelt, erfasst und bewertet. Diese Werte wurden über die Anlagenbuchhaltung zum 31.12.2014 in die Vermögensrechnung übernommen. In diesem Zusammenhang hat die Verbandsversammlung in ihrer Sitzung vom 04.12.2014 auf den Ansatz der geleisteten Investitionskostenzuschüsse in der Eröffnungsbilanz (01.01.2016) verzichtet (§ 62 Abs. 6 Satz 2 GemHVO). Diese Werte wurden bereits im Jahr 2014 aus der Vermögensrechnung ausgebucht. Außerdem wurde in Teilbereichen eine Bestandsinventur durchgeführt, um festzustellen welche Anlagen tatsächlich noch vorhanden sind, um so einen sauberen Datenbestand für die Doppik zu erhalten. Insoweit sind die wesentlichen Grundlagen für die Eröffnungsbilanz beim Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald bereits geschaffen.

Lediglich die Trennung der Anlagen im Bereich der Buchenbrandschule nach Grundschule, Gemeinschaftsschule und Halle muss noch in der Anlagenbuchhaltung vollzogen werden. Diese Aufteilung wurde aber bereits im Geschäftsjahr 2015 durchgeführt und wird in der Vermögensrechnung 2015 dargestellt.

### Erläuterungen der Bilanzpositionen

#### aa) Anlagevermögen (Aktiva)

Das Anlagevermögen wird in Sachanlagevermögen, Finanzanlagevermögen und immaterielle Vermögensgegenstände unterschieden. Das **Sachanlagevermögen** nahm im Jahr 2014 von bisher 15.295.794,90 € auf nun 14.877.643,72 ab. Das ergibt somit eine Netto-Abnahme von 418.151,18 €. Die Brutto-Zunahme des Sachanlagevermögens betrug allerdings 2.467.155,29 €. Dabei ist allerdings zu beachten, dass bei Abgängen von bereits abgeschrieben Anlagen, bei deren Ausbuchung aus der Bilanz der ursprüngliche Wert nochmals als Zugang und als Abgang ausgewiesen wird. Insofern wird die Zu- und Abgangssumme „aufgebläht“.

Bestandskonto	Bezeichnung Bestandskonto	Zugang Betrag	Erläuterung
00000000	unbebaute Grundstücke	30.854,74 €	NKHR – unbebaute Grundstücke im Bereich Friedhof und Kläranlage Wembach
00110000	Gebäude und andere Bauten	1.973.345,32 €	Sanierung der Buchenbrandschule – Umbuchung aus Anlage im Bau (Bestandskonto 00800000)
00120000	Straßen, Wege, Plätze	155.377,07 €	NKHR – Stichstraße zur Friedhofskapelle und Friedhofsparkplatz
00140000	Wald	1.871,21 €	NKHR – Aufwuchs im Bereich Friedhof und im Bereich Kläranlage Wembach
00200000	Betriebsvorrichtungen	1.943,22 €	Rathaus (Netzwerkverkabelung) und Friedhof (3. Urnenwand - Restzahlung)



Bestandskonto	Bezeichnung Bestandskonto	Zugang Betrag	Erläuterung
00400000	Maschinen und Geräte	7.878,63 €	u.a. Reinigungsmaschine und Motorsense für die Buchenbrandschule
00500000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	127.497,11 €	u.a. Sanierung der Buchenbrandschule (Lehrküche und Fachraumeinrichtung MNT = 91.918,74 €); Möbel und Ausstattung BBS/Halle = insg. 18.752,49 €; EDV-Ausstattung Verwaltung, BBS und Kindergarten = insg. 11.877,33
00600000	Fahrzeuge	31.552,62 €	neues Fahrzeug für die Kläranlage über 15.039,82 € – Abgang des Altfahrzeugs über € 16.512,80 ist sowohl in der Zugangs- als auch in der Abgangssumme enthalten
00800000	Anlagen im Bau	136.835,30 €	Folgende Baumaßnahmen wurden im Jahr 2014 über „Anlagen im Bau“ abgewickelt: Sanierung der Buchenbrandschule = 49.374,89 € Neubau Abwasserdruckleitung Fröhnd-Wembach = 10.224,48 € Sanierung der Buchenbrandkindergartens = 66.556,16 € + Umbuchungsbetrag von 10.679,77 € (aus Doppelanlage einer Anlage)

Die Abgänge des Sachanlagevermögens von brutto 2.885.306,47 € verteilen sich auf die ordentliche Abschreibung des Jahres 2014 mit 695.248,46 €, auf Umbuchungen von Anlagen im Bau mit 2.026.764,76 € (Sanierung der Buchenbrandschule – Gebäude, Lehrküche und Fachraumeinrichtung MNT = Betriebs- und Geschäftsausstattung) und auf Anlagenabgänge (u.a. körperliche Inventur).

Das **Finanzanlagevermögen** besteht aus Geschäfts- und Stammkapitalsanteilen (BGV, Bergwelt Südschwarzwald) und hat zum 31.12.2014 einen Wert von insg. 24.050,00 €.

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** nahmen um 4.970,00 € zu. Dem Nordic Center Notschrei wurde ein Investitionskostenzuschuss für die Errichtung eines Multifunktionsgebäudes in dieser Höhe gewährt. Da die Verbandsversammlung in ihrer Sitzung vom 04.12.2014 auf den Ansatz von geleisteten Investitionskostenzuschüssen in der Eröffnungsbilanz verzichtet hat, wurden diese Werte bereits im Jahr 2014 aus der Anlagenbuchhaltung/Vermögensrechnung ausgebucht (Abgang von 182.105,13 € bei den immateriellen Vermögensgegenständen). Der Wert der immateriellen Vermögensgegenstände (im Wesentlichen = Software) zum 31.12.2014 liegt bei 2.005,00 €.

### ab) Deckungskapital (Passiva)

Auf der Passivseite werden die vereinnahmten Klärbeiträge und Zuschüsse mit € 414.497,03 aufgelöst. Dies ergibt somit eine Nettoabschreibung des Jahres 2014 von € 280.751,53.

*„Da bei der Nachbewertung im Rahmen der NKHR-Einführung nicht nur Anlagevermögen sondern auch empfangene Ertragszuschüsse nacherfasst wurden (insbesondere für die Errichtung der Buchenbrandschule im Jahr 1971) und diese Werte erst zum 31.12.2014 ins System aufgenommen wurden (= keine AfA für 2014) wird sich der Betrag der Netto-Abschreibung ab dem Jahr 2015 in einer Größenordnung von rd. 260.000,00 € (je nach Investitionstätigkeit bzw. deren Finanzierung) einpendeln. Dieser Wert wird ab dem Übergang auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht eine wichtige haushaltspolitische Größe darstellen, da dieser über die einzelnen Umlagen von den Mitgliedsgemeinden des GVV Schönau eingezogen wird. Im Gegenzug wird dann allerdings die Tilgungsumlage wegfallen, da zukünftig die Tilgung über die Abschreibung zu erwirtschaften sein wird.“*

Der Bilanzwert der noch aufzulösenden Beiträge und Ertragszuschüsse beläuft sich zum 31.12.2014 auf € 10.460.775,24. Außerdem nahm das sonstige Deckungskapital (*Eigenkapital*; Konto 88560000) um € 463.178,22 auf nun € 1.795.816,40 ab.

Die Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald hat Darlehen von insg. € 2.524.414,92, welche auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen sind. Das ergibt eine rechnerische pro Kopf Verschuldung von € 454,69. Da diese Darlehen ursprünglich für die Abwasserbeseitigung aufgenommen wurden, wären diese nach dem Investitionskostenschlüssel der Abwasserbeseitigung auf die einzelnen Gemeinden zu verteilen.

### ba) Einlagen bei Kreditinstituten (Aktiva)

Zum 31.12.2014 waren folgende Gelder bei unserer Hausbank angelegt:

- |  |              |
|--|--------------|
| - Geldvermögen Sonderrücklage Gemeindeverbindungsstraßen<br>(Sparbuch, 2 x Zuwachssparen, Giro für Kassenkredite an Gemeinden) | € 628.930,24 |
| - Geldvermögen Sonderrücklage Schadensfälle Kläranlagen<br>(Geldmarktkonto, Zuwachssparen)                                     | € 130.389,36 |

### bb) Rücklagen (Passiva)

#### Allgemeine Rücklage

Im Haushaltsjahr 2014 wurden € 112.010,89

der allg. Rücklage zugeführt

und

€ 42.263,14

der allg. Rücklage entnommen.

Die Allgemeine Rücklage hat somit einen Stand zum 31.12.2014 von

€ 537.547,78

Diese teilt sich auf die einzelnen Umlagen wie folgt auf:

- Schulumlage (Verwaltungs- u. Vermögenshaushalt)	€ 149.323,03
- Abwasserumlage (Verwaltungshaushalt)	€ 380.598,76
- Fremdenverkehrsumlage (Verwaltungs- u. Vermögenshaushalt)	€ 7.625,99

Die nach der GemHVO vorgeschriebene Mindestrücklage liegt bei € 73.890,00 (2% der Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten drei Jahre). Die allgemeine Rücklage kann leider nicht durch einen Kassenbestand nachgewiesen werden. Sie ergibt sich im Wesentlichen aus der Saldierung der Kasseneinnahmereste (= € 458.770,18), der Haushaltseinnahmereste (= € 128.000,00) und des Kassenbestands (= € 26.536,08) auf der einen Seite, sowie der Kassenausgabereste (= € 46.489,88) und der Haushaltsausgabereste (= € 61.443,84) auf der anderen Seite.

### Sonderrücklagen

Beim Gemeindeverwaltungsverband werden verschiedene Sonderrücklagen geführt. Diese müssen bei der Umstellung auf die kommunale Doppik teilweise in eine Rückstellung oder in einen Rechnungsabgrenzungsposten umgewandelt werden.

#### a) Sonderrücklage Gemeindeverbindungsstraßen

Hier werden die Zuschüsse des Landes für die Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen zentral für alle Verbandsgemeinden vereinnahmt und verwaltet. Sämtliche anfallenden Kosten werden auf dem Unterkonto der jeweiligen Verbandsgemeinde gebucht. Die zentrale Verwaltung dieser Gelder hat den Vorteil, dass die Mittel zinsgünstig angelegt bzw. den Verbandsgemeinden auch zinsgünstig als Kassenkredit zur Verfügung gestellt werden können. Trotz zentraler Verwaltung der Gelder werden diese trotzdem getrennt für jede Gemeinde abgerechnet. Die Sonderrücklage Gemeindeverbindungsstraßen wird auch in der kommunalen Doppik als Sonderrücklage weitergeführt werden.

Der Stand der Sonderrücklage Gemeindeverbindungsstraßen zum 31.12.2014 beträgt € 628.930,24

#### b) Sonderrücklage Schadensfälle Kläranlagen

Um die Risiken in einem Schadensfall zu minimieren, werden jährlich € 2.600,00 in der sog. „Sonderrücklage Schadensfälle Kläranlagen“ angespart. Diese soll mit der Umstellung auf die kommunale Doppik in eine Rückstellung umgewandelt werden.

Der Stand der Sonderrücklage Schadensfälle Kläranlagen zum 31.12.2014 beträgt € 130.389,36

#### c) Sonderrücklage Abwasser-VMH

Diese wurde aus „Überschüssen des Vermögenshaushalts“ im Bereich Abwasser gebildet und soll noch vor der Umstellung auf die kommunale Doppik aufgelöst werden, da zukünftig nur noch ein Umlageschlüssel für den Bereich Abwasser vorgesehen ist.

Der Stand der Sonderrücklage Abwasser zum 31.12.2014 beträgt € 16.267,01

#### d) Sonderrücklage Grabpflegearbeiten

Bis ins Jahr 1991 konnten über den GVV Schönau sog. „Grabpflegeverträge“ abgeschlossen werden. Neue Verträge werden ab dieser Zeit keine mehr abgeschlossen. Der Rücklage werden jährlich Mittel für die noch laufenden Grabpflegeverträge entnommen. Da die letzten Grabpflegeverträge erst im Jahr 2027 auslaufen werden, wird diese Sonderrücklage bei der Umstellung auf die kommunale Doppik in einen passiven Rechnungsabgrenzungsposten umgewandelt.

Der Stand der Sonderrücklage Grabpflegeverträge zum 31.12.2014 beträgt € 7.693,75

### ca) Forderungen (Aktiva)

Die Kasseneinnahmereste (= offene Forderungen) für Verwaltungshaushalt, Vermögenshaushalt und ShV belaufen sich zum 31.12.2014 auf insg. € 458.770,18. Die offenen Forderungen des Verwaltungshaushalts von € 83.480,12 betreffen in erster Linie die Spitzabrechnung der Kindergartenumlage zum 31.12.2014 (Nachzahlungen = rd. € 79.500,00). Die offenen Forderungen des Vermögenshaushalts von insg. € 362.626,88 sind abgerechnete aber noch nicht eingegangene Zuschüsse für die Sanierung der Buchenbrandschule von € 350.000,00 und gestundete Klärbeiträge (landwirtschaftl. Nutzung) von € 12.626,88. Die offenen Forderungen des ShV's ergeben sich hauptsächlich aus Zahlungen welche den Tourismus ab 2015 (GVV-Regie) betreffen aber bereits in 2014 geleistet wurden (Abgrenzung!).

Der Stand der noch nicht abgedeckten Fehlbeträge aus Vorjahren betrug zum 31.12.2014 insg. € 56.136,00. Die genaue Aufteilung auf die einzelnen Verbandsumlagen ergibt sich aus separater Aufstellung (siehe S. 57).

An Haushaltseinnahmeresten wurden insg. € 128.000,00 in das Jahr 2015 übertragen. Diese betreffen für die Sanierung des Buchenbrandkindergartens vorgesehene und bewilligte Darlehen. Da die Maßnahme erst in 2015 abgeschlossen werden kann, soll das Darlehen auch erst in 2015 aufgenommen werden.

Der Kassenbestand zum 31.12.2014 wird mit € 26.536,08 (Vorjahr: € 23.116,36) ausgewiesen.

### cb) Verbindlichkeiten (Passiva)

An „Verbindlichkeiten“ werden auf der Passiva die Kassenausgabereiste für den Verwaltungshaushalt, den Vermögenshaushalt und das ShV in Höhe von insgesamt € 46.489,88 ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten des Verwaltungshaushalts von € 19.836,19 betreffen in erster Linie Leistungen der Bergwelt Südschwarzwald in Höhe von € 14.636,75, welche erst im Jahr 2015 abgerechnet wurden (Abgrenzung!). Die Verbindlichkeiten des Vermögenshaushalts von € 2.375,00 ergeben sich in erster Linie aus Einbehalten aus Bauleistungen wegen fehlender Bestandspläne (Netzwerk Rathaus = € 1.500,00). Die Verbindlichkeiten des ShV's von € 24.278,69 setzen sich hauptsächlich aus Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt aus der Umsatzsteuer (= € 9.788,36), aus dem Sonderkonto der Buchenbrandschule (= € 3.327,79) und aus geparkten Erlösen der Photovoltaikanlage des Gymnasiums zur späteren Verwendung für Jugendarbeit (= € 4.724,51) zusammen.

Die Haushaltsausgabereiste des Vermögenshaushalts über € 61.444,84 betreffen die noch nicht abgeschlossene Sanierung des Buchenbrandkindergartens,

Schönau im Schwarzwald, den 29. Mai 2015

Stähle, Kassenverwalter

# Übersicht über die Entwicklung des Vermögens und der Schulden 1986 - 2014

	Aktiva		Passiva				
Jahr	Anlagevermögen	Basiskapital, Zuschüsse, Beitr.	Schuldenstand	Pro Kopf	Kreditaufnahmen	Tilgung	Kreditzinsen
1986	8.174.013,59	6.454.376,07	1.719.637,52	342,63	0,00	60.305,70	77.738,19
1987	8.390.188,82	6.735.002,46	1.655.186,36	320,65	0,00	64.451,16	79.372,08
1988	8.636.475,56	7.049.192,36	1.587.283,20	302,40	0,00	67.903,16	82.678,19
1989	8.936.367,17	7.421.240,58	1.515.126,59	274,93	0,00	72.156,61	86.708,83
1990	9.654.286,42	8.215.509,60	1.438.776,82	248,53	0,00	76.349,77	87.347,31
1991	10.297.923,64	8.931.789,82	1.366.133,82	243,65	0,00	72.643,00	105.160,67
1992	9.015.374,78	7.720.325,10	1.295.049,68	228,64	0,00	71.084,14	114.520,83
1993	8.955.670,74	7.731.711,71	1.223.959,03	216,25	0,00	71.090,65	95.995,03
1994	8.679.790,17	7.528.983,60	1.150.806,57	203,18	52.151,78	125.304,24	83.165,52
1995	9.005.236,14	7.595.252,20	1.409.983,94	249,60	337.452,64	78.275,27	79.394,51
1996	9.034.206,45	7.714.798,66	1.319.407,79	232,33	0,00	90.576,15	91.366,50
1997	9.155.106,53	7.931.950,48	1.223.156,05	212,98	0,00	96.251,74	87.381,37
1998	9.245.591,39	8.122.202,23	1.123.389,16	195,68	0,00	99.766,89	80.674,93
1999	9.858.849,18	8.831.296,26	1.027.552,92	177,90	0,00	95.836,24	74.022,54
2000	12.530.658,08	9.970.805,34	2.559.852,74	445,50	1.636.134,02	103.834,20	102.601,94
2001	15.314.632,15	12.875.360,72	2.439.271,43	425,03	0,00	120.581,31	135.332,15
2002	16.616.918,18	14.297.035,04	2.319.883,14	406,64	0,00	119.388,29	129.218,65
2003	16.598.682,65	14.067.425,18	2.464.214,34	428,34	270.000,00	125.668,80	126.714,06
2004	16.434.544,10	14.120.446,80	2.309.377,20	397,96	0,00	154.837,14	125.813,80
2005	16.068.403,45	13.869.365,51	2.180.007,51	373,87	0,00	129.369,69	118.540,80
2006	15.703.519,45	13.378.528,80	2.050.176,65	355,37	0,00	129.830,86	111.876,41
2007	15.275.413,45	13.251.496,47	1.942.967,64	335,75	0,00	107.209,01	105.644,31
2008	14.739.004,74	12.787.866,44	1.830.051,64	317,06	0,00	112.916,00	100.609,00
2009	14.554.540,56	12.505.723,14	1.710.894,52	299,21	0,00	119.157,12	95.698,79
2010	15.522.840,46	12.746.918,56	3.067.648,25	541,13	1.505.000,00	148.246,27	106.332,71
2011	15.924.215,38	13.411.735,71	2.926.669,38	521,97	0,00	140.978,87	129.436,37
2012	15.933.457,91	13.097.295,16	2.802.585,18	502,80	0,00	124.084,20	123.036,09
2013	15.498.985,03	12.607.860,62	2.670.119,49	480,50	0,00	132.465,69	115.725,31
2014	14.903.698,72	12.256.591,64	2.524.414,92	454,69	0,00	145.704,57	105.820,66

# Übersicht über die Entwicklung des Vermögens und der Schulden 1986 - 2014

Finanzierungsmittel					Investitionen		
Jahr	Investitionsrate (ab 2003 netto)	Rücklagen- zuführung	Rücklagen- entnahme	Rücklagen- bestand	Fehlbeträge	Bausgaben 94-96	Erwerb von bew. Anlageverm. 935 - 936
1986	70.269,95	23.138,73	4.272,95	93.319,88	0,00	696.494,94	8.385,03
1987	68.185,66	44.732,72	67.803,00	70.249,60	0,00	368.858,42	22.575,32
1988	97.560,91	72.699,19	48.983,92	93.964,87	5.980,50	230.271,06	37.435,91
1989	115.255,25	101.411,69	32.634,61	162.741,95	0,00	1.226.137,90	47.068,04
1990	169.318,75	60.293,32	32.708,40	190.326,87	0,00	905.325,10	23.515,77
1991	77.337,94	27.790,03	54.052,76	164.064,14	0,00	152.971,07	20.565,23
1992	99.423,87	67.551,74	112.322,66	119.293,22	14.144,15	-607.035,56	19.150,94
1993	201.746,36	119.936,70	261,19	238.968,73	0,00	32.805,71	37.262,12
1994	161.146,75	74.398,29	10.097,57	303.269,45	0,00	928.883,10	53.995,90
1995	215.822,07	102.418,77	0,00	405.688,22	0,00	-5.283,50	46.580,49
1996	185.037,30	62.010,43	27.164,81	440.533,84	19.949,17	38.887,57	43.128,39
1997	177.566,71	63.120,31	51.731,27	451.922,88	0,00	390.443,61	6.598,27
1998	163.504,23	55.548,39	1.467,79	506.003,48	0,00	993.583,34	8.149,52
1999	269.491,62	169.556,62	125.686,50	549.873,60	8.336,00	6.878.691,88	96.054,93
2000	286.906,58	59.297,73	32.269,33	576.902,00	0,00	380.214,47	61.573,29
2001	263.850,44	85.949,13	73.970,20	588.880,93	14.819,16	178.267,92	159.467,24
2002	277.045,24	140.039,00	27.348,59	701.571,34	8.772,56	1.019.248,18	45.065,34
2003	215.067,71	47.116,53	20.276,86	728.411,01	9.215,15	9.253,62	51.071,19
2004	74.002,00	14.662,00	153.148,66	589.924,35	0,00	33.986,90	52.752,80
2005	195.523,30	30.284,53	34.941,11	585.267,77	19.030,43	68.115,53	59.863,33
2006	83.699,08	6.680,25	71.655,49	520.292,53	0,00	295.468,16	6.828,67
2007	28.031,74	13.086,75	306.553,36	226.825,92	65.069,28	813.827,46	39.380,53
2008	48.387,62	343,96	93.926,40	133.243,48	75.910,35	-618.656,53	56.384,45
2009	233.645,45	31.804,19	17.530,71	147.516,96	13.812,55	1.677.931,72	55.461,68
2010	283.134,82	102.083,17	5.095,22	244.504,91	62.757,29	1.673.710,05	8.158,66
2011	302.395,28	73.789,48	6.600,43	311.693,96	94.957,96	520.646,92	73.274,52
2012	370.377,63	268.151,65	58.605,81	521.239,80	15.700,10	14.054,79	48.734,65
2013	123.671,69	54.327,68	107.767,45	467.800,03	64.754,27	38.121,80	74.680,86
2014	172.240,49	112.010,89	42.263,14	537.547,78	0,00	-17.213,38	53.652,32

## Übersicht über den Stand der Fehlbeträge per 31.12.2014

Entstehungs- jahr	Grund des Fehlbetrags	Ursprungsbetrag	Stand per 31.12.2104
2011	Allgemeine Verbandsumlage - lfd. Betrieb	34.006,83 €	32.154,04 €
2012	Budget_Forst - lfd. Betrieb	5.664,06 €	807,16 €
2013	Friedhofsumlage - Investitionen (Urnenwand und Brunnen)	24.733,52 €	23.174,80 €
	<b>Summe:</b>	<b>64.404,41 €</b>	<b>56.136,00 €</b>

**Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald**

# **RECHNUNGSGRUPPIERUNGSÜBERSICHT**

**( § 39 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO )**



Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
0 07 072	Steuern, allgemeine Zuweisungen Allgemeine Umlagen Allgemeine Verbandsumlage	1.255.900,00	226,21	32,13	1.255.900	0,00
	<b>Summe Hauptgruppe 0</b>	<b>1.255.900,00</b>	<b>226,21</b>	<b>32,13</b>	<b>1.255.900</b>	<b>0,00</b>
1 10-12 13-15 16 162 168 169 17 171	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren und ähnliche Entgelte Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten Erstattungen f. Ausgaben des VWH Erstatt. für Ausgaben des VWH von Gden. u. Gde-Verb. Erst. für Ausgaben des VWH vom übrigen Bereich Innere Verrechnungen innerh. des VWH Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	129.937,87 233.264,72 1.107.789,12 307.451,79 13.000,00 566.739,12	23,40 42,01 199,53 55,38 2,34 102,08	3,32 5,97 28,34 7,87 0,33 14,50	132.800 81.000 1.028.300 344.100 13.000 585.300	2.862,13- 152.264,72 79.489,12 36.648,21- 0,00 18.560,88-
	<b>Summe Hauptgruppe 1</b>	<b>2.358.182,62</b>	<b>424,74</b>	<b>60,34</b>	<b>2.184.500</b>	<b>173.682,62</b>
2 20 205-208 23 232 26 28 280	Sonstige Finanzeinnahmen Zinseinnahmen von unternehmerischen und übrigen Bereichen Schuldendiensthilfen vom Bund Schuldendiensthilfen von Gemeinden Weitere Finanzeinnahmen Allg. Zuführung vom VMH Allgemeine Zuführung vom Vermögenshaushalt	40,77 251.525,23 513,17 42.263,14	0,01 45,30 0,09 7,61	 6,44 0,01 1,08	1.000 258.100 500 100.000	959,23- 6.574,77- 13,17 57.736,86-
	<b>Summe Hauptgruppe 2</b>	<b>294.342,31</b>	<b>53,02</b>	<b>7,53</b>	<b>359.600</b>	<b>65.257,69-</b>
	<b>Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt</b>	<b>3.908.424,93</b>	<b>703,97</b>	<b>100,00</b>	<b>3.800.000</b>	<b>108.424,93</b>

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts					
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt					
300	Allgemeine Zuführungen vom Verwaltungshaushalt	214.503,63	38,64	51,29	225.600	11.096,37-
31	Entnahmen aus Rücklagen					
310	Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	42.263,14	7,61	10,11	104.000	61.736,86-
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen	0,00	0,00		100.000	100.000,00-
34	Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	625,00	0,11	0,15	0	625,00
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	6.470,82	1,17	1,55	0	6.470,82
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsf.-Massn. vom Land	5.200,00	0,94	1,24	5.000	200,00
361	von Gemeinden	21.164,69	3,81	5,06	24.500	3.335,31-
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen einschl. Umschuldung von kommunalen Sonderrechnungen	128.000,00	23,05	30,61	128.000	0,00
	<b>Summe Einnahmen Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 3)</b>	<b>418.227,28</b>	<b>75,33</b>	<b>100,00</b>	<b>587.100</b>	<b>168.872,72-</b>
	<b>Summe Einnahmen Gesamthaushalt</b>	<b>4.326.652,21</b>	<b>779,30</b>		<b>4.387.100</b>	<b>60.447,79-</b>

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	7.405,00	1,33	0,19	7.700	295,00-
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne	1.513.687,67	272,64	38,73	1.466.850	46.837,67
42-43	Versorgung	199.086,21	35,86	5,09	198.400	686,21
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	271.466,88	48,90	6,95	265.100	6.366,88
45	Beihilfen und Unterstützungen	38.588,36	6,95	0,99	36.150	2.438,36
46	Personalnebenausgaben	1.002,68	0,18	0,03	2.600	1.597,32-
	<b>Summe Hauptgruppe 4</b>	<b>2.031.236,80</b>	<b>365,86</b>	<b>51,97</b>	<b>1.976.800</b>	<b>54.436,80</b>
5 / 6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
50-51	Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen u. des sonst. unbew. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	206.599,58	37,21	5,29	259.100	52.500,42-
52	Mieten und Pachten	44.961,84	8,10	1,15	47.800	2.838,16-
53	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.350,00	0,24	0,03	0	1.350,00
54	Haltung von Fahrzeugen	243.705,82	43,90	6,24	223.500	20.205,82
55	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.759,55	0,32	0,05	4.500	2.740,45-
56	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	10.261,62	1,85	0,26	8.000	2.261,62
57-63	Steuern, Geschäftsausgaben u. a.	160.136,77	28,84	4,10	215.550	55.413,23-
64-66	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	301.558,01	54,32	7,72	238.550	63.008,01
67	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand a. d. Land	69.462,93	12,51	1,78	30.000	39.462,93
671	an kommunale und sonstige Sonderrechnungen u.a. übrige Bereiche	37.970,08	6,84	0,97	23.000	14.970,08
675-678	Innere Verrechnungen	13.000,00	2,34	0,33	13.000	0,00
679						
	<b>Summe Hauptgruppe 5/6</b>	<b>1.090.766,20</b>	<b>196,46</b>	<b>27,91</b>	<b>1.063.000</b>	<b>27.766,20</b>
7	Zuweisungen und Zuschüsse					
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	419.584,80	75,57	10,74	401.300	18.284,80
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke					
712	Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gde.-Verb.	26.085,54	4,70	0,67	17.000	9.085,54
715-717	an kommunale u. sonstige öffentl. Sonderrech. u.a. priv. Unternehmen	12.731,62	2,29	0,33	0	12.731,62
72	Schuldendiensthilfen an Bund					
728	Zuschüsse an übrige Bereiche	7.578,50	1,37	0,19	10.000	2.421,50-
	<b>Summe Hauptgruppe 7</b>	<b>465.980,46</b>	<b>83,93</b>	<b>11,92</b>	<b>428.300</b>	<b>37.680,46</b>

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsenausgaben					
804	Zinsen für Kredite vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.240,31	0,22	0,03	1.200	40,31
805	Zinsen kommunale Sonderrechnungen (Spk.)	44.825,93	8,07	1,15	45.200	374,07-
806	Zinsen s. öffentl. Sonderrg. (LB-BW, KfW)	52.988,03	9,54	1,36	53.000	11,97-
807	Zinsen für Kreditmarkt ohne Umschuldung	6.883,57	1,24	0,18	6.900	16,43-
86	Zuführungen zum Vermögenshaushalt					
860	Allgemeine Zuführungen zum Vermögenshaushalt	214.503,63	38,64	5,49	225.600	11.096,37-
	<b>Summe Hauptgruppe 8</b>	<b>320.441,47</b>	<b>57,72</b>	<b>8,20</b>	<b>331.900</b>	<b>11.458,53-</b>
	<b>Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt</b>	<b>3.908.424,93</b>	<b>703,97</b>	<b>100,00</b>	<b>3.800.000</b>	<b>108.424,93</b>

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
90	Allgemeine Zuführung zum Verwaltungshaushalt					
900	Allgemeine Zuführung zum Verwaltungshaushalt	42.263,14	7,61	10,11	100.000	57.736,86-
91	Zuführungen an Rücklagen					
910	Zuführung an allgemeine Rücklage	112.010,89	20,17	26,78	0	112.010,89
911	Zuführungen an Sonderrücklagen	6.970,82	1,26	1,67	0	6.970,82
93	Vermögenserwerb					
935-936	Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	53.652,32	9,66	12,83	47.300	6.352,32
94-96	Baumaßnahmen	17.213,38-	3,10-	4,12-	288.000	305.213,38-
97	Tilgung von Krediten					
974	vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.500,00	0,63	0,84	3.500	0,00
975	von kommunalen Sonderrechnungen	53.478,38	9,63	12,79	59.600	6.121,62-
976	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	69.071,61	12,44	16,52	69.000	71,61
977	von privaten Unternehmen	19.654,58	3,54	4,70	19.700	45,42-
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
987	an private Unternehmen	4.970,00	0,90	1,19	0	4.970,00
99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaush.					
992	Deckung von Fehlbeträgen	69.868,92	12,58	16,71	0	69.868,92
	<b>Summe Ausgaben Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 9)</b>	<b>418.227,28</b>	<b>75,33</b>	<b>100,00</b>	<b>587.100</b>	<b>168.872,72-</b>
	<b>Summe Ausgaben Gesamthaushalt</b>	<b>4.326.652,21</b>	<b>779,30</b>		<b>4.387.100</b>	<b>60.447,79-</b>