

September 2013
[Stand: 02.09.2013]

Gesamtergebnisübersicht

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Gesamt-IST 2012	Planansatz 2013	Stand IST zum September 2012	Stand IST zum September 2013	Vergleich September 2012 mit September 2013 absolut	Vergleich September 2012 mit September 2013 relativ
1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.811.807	7.600.000	4.898.535	4.824.260	-74.275	-1,52
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.215.325	*) 248.081.781	191.844.251	184.950.261	-6.893.991	-3,59
3 + Sonstige Transfererträge	2.680.434	2.861.700	2.430.693	2.548.095	117.402	4,83
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.216.554	43.716.142	26.733.116	26.245.268	-487.848	-1,82
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.326.912	4.779.390	2.322.173	3.475.258	1.153.085	49,66
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	65.256.039	*) 72.988.924	46.709.300	48.498.705	1.789.406	3,83
7 + Sonstige ordentliche Erträge	8.284.448	5.400.701	3.496.938	2.233.569	-1.263.369	-36,13
8 + Aktivierte Eigenleistungen	363.742	171.300	0	0	0	0,00
9 + Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0,00
10 = Ordentliche Erträge	387.155.261	385.599.938	278.435.005	272.775.416	-5.659.589	-2,03
11 - Personalaufwendungen	57.341.514	56.714.935	31.567.582	32.340.408	772.826	2,45
12 - Versorgungsaufwendungen	914.129	800.000	671.807	864.564	192.757	28,69
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.925.334	51.747.327	32.251.755	31.065.582	-1.186.173	-3,68
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.221.209	13.108.872	9.915.907	9.831.654	-84.253	-0,85
15 - Transferaufwendungen	174.591.559	172.334.007	128.955.101	127.912.366	-1.042.735	-0,81
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.116.077	89.412.685	61.884.144	65.200.035	3.315.891	5,36
17 = Ordentliche Aufwendungen	387.109.822	384.117.826	265.246.296	267.214.609	1.968.313	0,74
18 = Ordentliches Ergebnis	45.439	1.482.112	13.188.709	5.560.807	-7.627.902	-57,84
19 + Finanzerträge	2.108.539	1.521.413	1.952.230	1.815.177	-137.054	-7,02
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.220.597	3.003.525	2.245.407	2.000.326	-245.081	-10,91
21 = Finanzergebnis	-1.112.058	-1.482.112	-293.177	-185.150	108.027	-36,85
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.066.619	0	12.895.532	5.375.657	-7.519.875	-58,31
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0,00
26 = Jahresergebnis	-1.066.619	0	12.895.532	5.375.657	-7.519.875	-58,31

*) 22.463.470 € Gemeindebeteiligung aufgrund Satzungsregelung im Bereich SGB II wurde bei Position 2 reduziert und bei Position 6 erhöht, da zwar die Veranschlagung über Position 2, die Abrechnung aber über Position 6 erfolgt.

Position 1) Es handelt sich hier nur noch um die Wohngeldpauschale, da die Jagdsteuer 2012 entfallen ist.

Position 2) 2012 wurden im Vergleich zu 2013 rd. 7,78 Mio. € mehr Kreisumlage/Schlüsselzuweisungen vorgesehen. Die ausgewiesene Differenz zum Vergleichszeitraum entspricht dem normalen Verlauf.

Position 5) Erträge für werthaltige Abfälle (Ansatz 2013: 1.556.023 €) aus dem Produkt „Durchführung der Abfallentsorgung“ werden ab 2013 beim Sachkonto 4421000 (vorher 4591001) vereinnahmt. Somit sind sie nicht mehr der Position 7, sondern der Position 5 zuzuordnen.

- Position 6)** Die Gemeindebeteiligung aufgrund Satzungsregelung im Bereich SGB II weist gegenüber dem Vergleichsmonat des Vorjahres einen um 1,24 Mio. € höheren Ertrag aus. Darüber hinaus ist auch noch bei der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitslose ein höherer Ertrag von 0,50 Mio € zu verzeichnen. Siehe auch Position 16, Satz 1.
- Position 7)** siehe Erläuterung zu Position 5
- Position 8)** Eine Buchung erfolgt erst im Rahmen des jeweiligen Jahresabschlusses
- Position 11)** Die ausgewiesene Differenz von 0,77 Mio. € ist auf Tarifsteigerungen zurückzuführen.
- Position 12)** Es handelt sich hier um die Beihilfen für Versorgungsempfänger. Zum jetzigen Zeitpunkt sind hier gegenüber dem Vergleichsmonat des Vorjahres erhöhte Aufwendungen von 0,19 Mio. € zu verzeichnen.
- Position 13)** Die Vergütungen für Altpapier (Ansatz 2013: 1.158.899 €) aus dem Produkt „Durchführung der Abfallentsorgung“ sind ab 2013 beim Sachkonto 5499000 (vorher in 5237000 enthalten) angesiedelt und gehören somit nicht mehr zur Position 13, sondern sind der Position 16 zuzuordnen.
- Position 14)** Die Ist-Zahlen bei den bilanziellen Abschreibungen enthalten 9/12 des Jahresvolumens
- Position 15)** Gegenüber dem Vergleichsmonat des Vorjahres wurden 2,10 Mio. € Landschaftsumlage weniger gezahlt. Für die Hilfe zur Pflege in Einrichtungen über 65 Jahre sowie für die Erstattung an Krankenkassen für die Übernahme der Krankenbehandlung im Rahmen des SGB XII wurden im gleichen Zeitraum 1,10 Mio. € mehr aufgewendet.
- Position 16)** Die Differenz gegenüber dem Vergleichsmonat des Vorjahres in Höhe von 3,16 Mio. € ist zum einen darauf zurückzuführen, dass bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitslose ein derzeitiger Mehraufwand von 2,47 Mio. € zu verzeichnen ist. Daneben werden die Vergütungen für Altpapier (Ansatz 2013: 1.158.899 €) ab 2013 über das Sachkonto 5499000 (vorher in 5237000 enthalten) des Produktes „Durchführung der Abfallentsorgung“abgewickelt und sind somit nicht mehr der Position 13, sondern der Position 16 zuzuordnen.
- Position 19)** Obwohl die Gesamtveranschlagung 2013 für Finanzerträge um ca. 0,59 Mio. € geringer ausfällt als das Gesamt-Ist 2012, wird hier derzeit nur eine Differenz zum Vergleichsmonat des Vorjahres von 0,14 Mio. € ausgewiesen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Gewinnausschüttung der Sparkasse mit 1,16 Mio. € um 0,41 Mio. € höher ausfällt, als der Ansatz 2013 von 0,75 Mio. €.
- Position 20)** Gesamt-Ist 2012 bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen ist um 0,22 Mio. € höher als der Ansatz 2013. Die jetzt ausgewiesene Differenz zum Vergleichsmonat des Vorjahres von 0,24 Mio. € lässt daher auf einen planmäßigen Verlauf schließen.