

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Haushaltsjahr 2014

- in TEUR –

Verpflichtungsermächtigungen	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2014	2015	2016	2017	2018
	1	2	3	4	5
Jahr 2013	0	0	0	0	0
Jahr 2014	0	1.256	0	0	0
Summe Verpflichtungsermächtigung	0	1.256	0	0	0
Nachrichtlich: im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0	0	0	0	0

**Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2013
- TEUR -**

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	einem bis fünf Jahren	mehr als fünf Jahre	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	16.065	15.003	674	2.888	11.441	14.329
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	32.850	36.626	36.626	-	-	36.495
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-	-
erhaltene Anzahlungen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.812	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.225	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	274	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	13	-	-	-	-	-
sonstige Verbindlichkeiten	508	-	-	-	-	-
Gesamtsumme	55.747	51.629	37.300	2.888	11.441	50.824

**Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2014
- TEUR -**

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	einem bis fünf Jahren	mehr als fünf Jahre	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	15.003	14.329	692	2.971	10.666	13.637
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	36.626	36.495	36.495			37.766
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-	-
erhaltene Anzahlungen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
sonstige Verbindlichkeiten	-	-	-	-	-	-
Gesamtsumme	51.629	50.824	37.187	2.971	10.666	51.403

**Rücklagen- und Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2013
- TEUR -**

Rücklagenarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres*	Zuführungen im Haushaltsjahr	Inanspruchnahme im Haushaltsjahr	voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.739	0	0	0	0
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	583	0	0	0	0
Gesamtsumme Überschussrücklagen	3.322	0	0	0	0
Sonderrücklagen					
- davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	8.127	4.350	0	15	4.335
- davon aus der ehemaligen kameraleen allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Sonderrücklagen	8.127	4.350	0	15	4.335

*hier wurde das voraussichtliche ordentliche Jahresrechnungsergebnis 2011 in Höhe von -2.331 T€ herangezogen

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres *	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres**	Zuführungen im Haushaltsjahr	Inanspruchnahme im Haushaltsjahr	Auflösung im Haushaltsjahr	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	10.896	11.790	1.590	1.355		12.025
davon Pensionsrückstellungen	3.396	3.562	196			3.758
davon Beihilferückstellungen	1.000	1.059	58			1.117
davon Altersteilzeitrückstellungen	6.500	7.169	1.336	1.355		7.150
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	45	45				45
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	3.785	4.508	1.073			5.581
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten						
sonstige Rückstellungen	957	969	49	72	28	918
davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen						
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	957	969	49	72	28	918
aus Bürgschaften						
aus Gewährleistungen						
aus anhängigen Gerichtsverfahren	349	369	49	45	28	345
sonstige Rückstellungen	608	600		27		573
Gesamtsumme Rückstellungen	15.683	17.312	2.712	1.427	28	18.569

* diese Übersicht wurde mit Entwicklung des Planansatzes 2011 erstellt

** diese Übersicht wurde mit Entwicklung des Planansatzes 2012 erstellt

**Rücklagen- und Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2014
- TEUR -**

Rücklagenarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres*	Zuführungen im Haushaltsjahr	Inanspruchnahme im Haushaltsjahr	voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Überschussrücklagen	0	0	0	0	0
Sonderrücklagen					
- davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	4.350	4.335	0	426	3.909
- davon aus der ehemaligen kameraleen allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Sonderrücklagen	4.350	4.335	0	426	3.909

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres *	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres**	Zuführungen im Haushaltsjahr	Inanspruchnahme im Haushaltsjahr	Auflösung im Haushaltsjahr	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.790	12.025	942	1.757		11.210
davon Pensionsrückstellungen	3.562	3.758	205			3.963
davon Beihilferückstellungen	1.059	1.117	62			1.179
davon Altersteilzeitrückstellungen	7.169	7.150	675	1.757		6.068
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	45	45				45
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	4.508	5.581	1.073			6.654
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten						
sonstige Rückstellungen	969	918	44		25	937
davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen						
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	969	918	44		25	937
aus Bürgschaften						
aus Gewährleistungen						
aus anhängigen Gerichtsverfahren	369	345	44		25	364
sonstige Rückstellungen	600	573				573
Gesamtsumme Rückstellungen	17.312	18.569	2.059	1.757	25	18.846

* diese Übersicht wurde mit Entwicklung des Planansatzes 2012 erstellt

** diese Übersicht wurde mit Entwicklung des Planansatzes 2013 erstellt

**Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2013
- TEUR -**

Sonderposten	Stand zum 31.12. des Vorjahres*	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres**	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
			Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
	1	2	3	4	5	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	72.345	69.402	3.065	3.543	3.709	3.699
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	31.852	28.152	3.700	3.526	3.223	3.223
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	73	73	-	-	-	-
Sonstige Sonderposten	44	34	9	7	5	4
Sonderposten aus erhaltenen Anzahlungen	2.579	2.579	-	-	-	-
Gesamtsumme	106.893	100.240	6.774	7.076	6.937	6.926

* diese Übersicht wurde mit Entwicklung des vorläufigem Ergebnisses 2011 erstellt

** diese Übersicht wurde mit Entwicklung des Planansatzes 2012 erstellt

**Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2014
- TEUR -**

Sonderposten	Stand zum 31.12. des Vorjahres*	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres**	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
			Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
	1	2	3	4	5	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	69.402	66.337	3.543	3.709	3.699	3.445
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	28.152	24.452	3.526	3.223	3.223	3.223
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	73	73				
Sonstige Sonderposten	34	25	7	5	4	2
Sonderposten aus erhaltenen Anzahlungen	2.579	2.579				
Gesamtsumme	100.240	93.466	7.076	6.937	6.926	6.670

* diese Übersicht wurde mit Entwicklung des Planansatzes 2012 erstellt

** diese Übersicht wurde mit Entwicklung des Planansatzes 2013 erstellt

**Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen
Haushaltsjahr 2013
- TEUR -**

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Planung Haushalts- jahr + 1	Planung Haushalts- jahr + 2	Planung Haushalts- jahr +3
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	36.001	39.718	40.315	40.488	40.588	40.817
Aufwendungen für allgemeine Umlagen						
davon für Amtsumlage						
davon für Zweckverbandsumlagen						
davon für Kreisumlage						
Saldo der Umlagen:	36.001	39.718	40.315	40.488	40.588	40.817
Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	6.589	5.429	6.012	5.878	5.747	5.685
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	130.506	136.471	131.259	130.209	130.046	130.185
Saldo Sozialleistungen:	123.917	131.042	125.247	124.331	124.299	124.500

**Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen
Haushaltsjahr 2014
- TEUR -**

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Planung Haushalts- jahr + 1	Planung Haushalts- jahr + 2	Planung Haushalts- jahr +3
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	39.718	40.315	40.488	40.588	40.817	40.988
Aufwendungen für allgemeine Umlagen						
davon für Amtsumlage						
davon für Zweckverbandsumlagen						
davon für Kreisumlage						
Saldo der Umlagen:	39.718	40.315	40.488	40.588	40.817	40.988
Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	5.429	6.012	5.878	5.747	5.685	5.627
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	136.471	131.259	130.209	130.046	130.185	130.287
Saldo Sozialleistungen:	131.042	125.247	124.331	124.299	124.500	124.660

Übersicht über die Ergebnisentwicklung
Haushaltsjahr 2013 / 2014
 - in EUR -

	vorl. Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Planung 2015	Planung 2016	Planung 2017
Ordentliches Ergebnis gem. Ergebnishaushalt/-rechnung	-2.331.028	-3.246.200	0	0	0	0	0
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-	-
= Ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	-2.331.028	-3.246.200	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	2.331.028	2.739.335	-	-	-	-	-
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	-	-	-	-	-	-	-
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	-	506.865	-	-	-	-	-
= Ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV	0	0	0	0	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	-	-	-	-	-	-	-
Außerordentl. Ergebnis gem. Ergebnishaushalt/-rechnung	-	-	-	-	-	-	-

	vorl. Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Planung 2015	Planung 2016	Planung 2017
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-	-
= Außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	-	-76.300	-	-	-	-	-
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	-	-	-	-	-	-	-
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	-	76.300	-	-	-	-	-
= Außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/ Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	0	0	0	0	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-	-	-	-	-	-	-
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.739.335	-	-	-	-	-	-
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	583.165	-	-	-	-	-	-

