



# Nationalparkstadt Heimbach

Staatlich anerkannter Luftkurort



## Jahresabschluss zum 31.12.2013



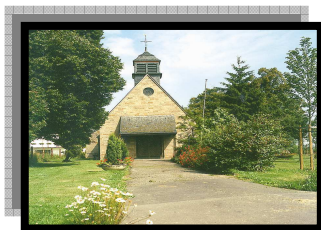
Hausen



Hergarten



Blens



Düttling

## Stadt Heimbach



Vlatten



Hasenfeld



Heimbach



## Inhaltsverzeichnis

<b>Kapitel</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Seite</b>
<b>1.</b>	<b>Jahresabschluss</b>	<b>2 - 365</b>
1.1	Bilanz gem. § 41 GemHVO	2
1.2	Ergebnisrechnung gem. § 38 GemHVO	3 - 11
1.3	Finanzrechnung gem. § 39 GemHVO	12 - 21
1.4	Teilrechnungen gem. § 40 GemHVO (Übersicht)	22 - 23
1.4.1	<i>Teilrechnungen auf Kostenträgerebene</i>	24 - 333
1.4.2	<i>Teilrechnungen auf Produktbereichsebene</i>	334 - 365
<b>2.</b>	<b>Anhang</b>	<b>366 - 393</b>
2.1	Einleitung	367 - 370
2.2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	371 - 385
2.3	Angaben gem. § 44 GemHVO	386
2.4	Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO	387
2.5	Forderungsspiegel gem. § 46 GemHVO	388
2.6	Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO	389
2.7	Personalausgaben	390
2.8	Über- und außerplanmäßige Ausgaben	391
2.9	Budgetierung / Deckungskreise	392
2.10	Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO	393
<b>3.</b>	<b>Lagebericht</b>	<b>394 - 428</b>
3.1	Eckdaten	395 - 396
3.1.1	Eckdaten der Bilanz	395
3.1.2	Eckdaten der Ergebnisrechnung	396
3.2	Statistische Angaben	397
3.3	Vermögensstruktur	398 - 400
3.4	Kapitalstruktur	401 - 403
3.5	Ergebnisstruktur	404 - 415
3.5.1	<i>Erträge</i>	<i>404 - 406</i>
3.5.2	<i>Aufwendungen</i>	<i>407 - 409</i>
3.5.3	<i>Interne Leistungsbeziehungen – ILB</i>	<i>410</i>
3.5.4	<i>Kostenrechnende Einrichtungen – Gebührenhaushalte</i>	<i>411 - 415</i>
3.6	Finanzstruktur	416
3.7	Kennzahlen	417 - 420
3.8	Chancen und Risiken	421 - 423
3.9	Persönliche Angaben gem. §95 Abs. 2 GO	424 - 425
3.10	Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern	426 - 428
<b>4.</b>	<b>Anlagen</b>	<b>429 - 445</b>
4.1	Organigramm	430
4.2	Inventur- und Bewertungsrichtlinien	431 - 438
4.3	Beteiligungsbericht	439 - 444
4.4	Bilanz nach Sachkonten in Tabellenform	445

**Bilanz der Stadt Heimbach  
zum 31.12.2013**

**AKTIVA**

**PASSIVA**

	31.12.2012	31.12.2013
<b>1. ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>63.321.996,63 €</b>	<b>62.060.600,04 €</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
1.1.1 Software/Lizenzen	0,00 €	0,00 €
1.2 Sachanlagen	59.054.229,00 €	57.812.832,41 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.328.038,15 €	13.117.303,38 €
1.2.1.1 Grünflächen	6.667.576,22 €	6.456.841,45 €
1.2.1.2 Ackerland	266.530,00 €	266.530,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	6.220.145,00 €	6.220.145,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	173.786,93 €	173.786,93 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.451.011,46 €	12.067.030,40 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.674.252,75 €	1.715.454,55 €
1.2.2.2 Schulen	2.221.367,76 €	2.182.194,45 €
1.2.2.3 Wohnbauten	73.092,57 €	72.568,07 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.482.298,38 €	8.096.813,33 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	30.843.405,94 €	30.911.232,54 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.697.292,00 €	3.698.181,72 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.050.177,28 €	1.013.706,61 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.922.399,85 €	26.032.225,08 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	173.536,81 €	167.119,13 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.515,00 €	234.515,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	256.313,40 €	279.835,48 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	648.304,00 €	648.304,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.292.641,05 €	554.611,61 €
1.3 Finanzanlagen	4.267.767,63 €	4.247.767,63 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	25.000,00 €
1.3.2 Beteiligungen	1.310.488,17 €	1.310.488,17 €
1.3.3 Sondervermögen	2.750.775,70 €	2.750.775,70 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	40.463,76 €	40.463,76 €
1.3.5 Ausleihungen	141.040,00 €	121.040,00 €
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	141.040,00 €	121.040,00 €
<b>2. UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>1.133.713,70 €</b>	<b>1.187.135,05 €</b>
2.1 Vorräte	147.386,93 €	141.788,70 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	147.386,93 €	141.788,70 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	577.324,35 €	592.923,02 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	440.509,29 €	434.210,85 €
2.2.1.1 Gebühren	33.387,26 €	52.073,21 €
2.2.1.2 Beiträge	0,00 €	0,00 €
2.2.1.3 Steuern	51.471,89 €	110.452,29 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	175.143,90 €	66.464,70 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	180.506,24 €	205.220,65 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	136.815,06 €	156.088,30 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	136.815,06 €	156.088,30 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	2.623,87 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	409.002,42 €	452.423,33 €
<b>3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>36.302,87 €</b>	<b>43.465,93 €</b>
<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>	<b>64.492.013,20 €</b>	<b>63.291.201,02 €</b>

	30.12.2012	31.12.2013
<b>1. EIGENKAPITAL</b>	<b>14.171.398,62 €</b>	<b>12.443.139,14 €</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	13.942.645,53 €	13.942.645,53 €
1.2 Sonderrücklagen	228.753,09 €	232.852,89 €
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00 €	-1.732.359,28 €
<b>2. SONDERPOSTEN</b>	<b>25.713.967,12 €</b>	<b>25.501.237,58 €</b>
2.1 für Zuwendungen	22.516.858,56 €	22.288.686,64 €
2.2 für Beiträge	3.029.828,06 €	3.080.531,80 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	140.406,61 €	104.474,38 €
2.4 Sonstige Sonderposten	26.873,89 €	27.544,76 €
<b>3. RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>4.827.059,65 €</b>	<b>4.697.509,69 €</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	3.350.455,00 €	3.402.255,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	961.035,04 €	874.507,61 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	515.569,61 €	420.747,08 €
<b>4. VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>19.166.157,80 €</b>	<b>20.010.160,52 €</b>
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	948.635,18 €	853.605,86 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	948.635,18 €	853.605,86 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	15.179.045,72 €	16.279.045,72 €
4.4 Verbindlchkn a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirt. gleichkommen	1.012.933,28 €	970.133,24 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	79.120,33 €	240.673,87 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.953,89 €	9.942,44 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.944.469,40 €	1.656.759,39 €
<b>5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>613.430,01 €</b>	<b>639.154,09 €</b>
<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>	<b>64.492.013,20 €</b>	<b>63.291.201,02 €</b>

Aufgestellt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung  
Heimbach, den 01.10.2014

Bestätigt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung  
Heimbach, den 01.10.2014

Kämmerer Frank Pick

Bürgermeister Peter Cremer

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.927.682,58		3.128.000,00	3.338.559,00		-210.559,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.334.605,54		2.859.850,00	2.761.160,18		98.689,82
03	+ Sonstige Transfererträge	395,75		0,00	20,00		-20,00
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	662.807,29		737.530,00	739.498,48		-1.968,48
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	511.897,20		487.450,00	522.629,97		-35.179,97
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258.108,50		191.020,00	215.386,52		-24.366,52
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	589.899,73		245.650,00	323.494,22		-77.844,22
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00	0,00		0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00		0,00	0,00		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.285.396,59</b>		<b>7.649.500,00</b>	<b>7.900.748,37</b>		<b>-251.248,37</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.810.261,06		-1.879.600,00	-1.939.066,22		59.466,22
12	- Versorgungsaufwendungen	-161.447,00		-200.300,00	-151.279,00		-49.021,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.993.856,96		-2.351.380,64	-1.882.954,84		-468.425,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.339.337,41		-1.437.710,00	-1.338.954,02		-98.755,98
15	- Transferaufwendungen	-3.528.406,62		-3.452.090,00	-3.532.577,56		80.487,56
16	- Sonstige Aufwendungen	-651.806,67		-583.689,92	-549.744,46		-33.945,46
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.485.115,72</b>		<b>-9.904.770,56</b>	<b>-9.394.576,10</b>		<b>-510.194,46</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.199.719,13</b>		<b>-2.255.270,56</b>	<b>-1.493.827,73</b>		<b>-761.442,83</b>
19	+ Finanzerträge	27.885,77		9.900,00	17.841,37		-7.941,37
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-307.407,52		-385.600,00	-256.372,92		-129.227,08
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-279.521,75</b>		<b>-375.700,00</b>	<b>-238.531,55</b>		<b>-137.168,45</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-2.479.240,88</b>		<b>-2.630.970,56</b>	<b>-1.732.359,28</b>		<b>-898.611,28</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00		0,00	0,00		0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-2.479.240,88</b>		<b>-2.630.970,56</b>	<b>-1.732.359,28</b>		<b>-898.611,28</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>2.927.682,58</b>		<b>3.128.000,00</b>	<b>3.338.559,00</b>		<b>-210.559,00</b>
4011000	Grundsteuer A	29.246,28		35.000,00	34.099,84		900,16
4012000	Grundsteuer B	574.976,26		627.000,00	629.951,45		-2.951,45
4013000	Gewerbesteuer	707.354,64		765.000,00	996.340,83		-231.340,83
4021000	Gemeindeanteil an der Est.	1.351.194,00		1.426.000,00	1.417.323,00		8.677,00
4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	50.956,00		53.000,00	51.534,00		1.466,00
4031000	Vergnügungssteuer	540,00		500,00	0,00		500,00
4032000	Hundesteuer	36.909,31		36.000,00	37.360,50		-1.360,50
4034000	Zweitwohnungssteuer	8.282,33		8.500,00	8.435,77		64,23
4041000	Fremdenverkehrsbeitrag	12.868,97		15.000,00	12.565,92		2.434,08
4051000	Ausgl.leistg. Fam.leistg.ausg.	155.354,79		162.000,00	150.947,69		11.052,31
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>2.334.605,54</b>		<b>2.859.850,00</b>	<b>2.761.160,18</b>		<b>98.689,82</b>
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.113.297,00		1.482.000,00	1.481.731,00		269,00
4121000	Zuweisung Kurorte	47.563,00		49.000,00	49.198,00		-198,00
4140000	Zuweisung Arbeitsamt	0,00		10,00	0,00		10,00
4140010	Bundeszuschuss San. SB konsumtiv	0,00		40.000,00	18.403,00		21.597,00
4140011	Bundeszuschuss Klimaschutz-/Energieeinspar- konzept	0,00		42.500,00	0,00		42.500,00
4140050	Bundeszuschuss BGA-Beschaffung	1.435,00		0,00	0,00		0,00
4141000	Landeszuschuss energ. Erneuer.	0,00		36.000,00	26.418,00		9.582,00
4141002	Landeszuweisung OGS	47.217,50		40.000,00	48.152,50		-8.152,50
4141004	Landeszuwsg. f. Sanierung Burg	25.000,00		0,00	0,00		0,00
4141006	Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00		5.000,00	5.000,00		0,00
4141009	Landeszuschuss Umsetzng Handlungskonzept Stadtkern	0,00		95.100,00	0,00		95.100,00
4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung	0,00		100.000,00	143.000,00		-43.000,00
4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung	0,00		10,00	40.000,00		-39.990,00
4142001	Zuweisung Job-Com	0,00		10,00	3.900,00		-3.890,00
4142002	Kreiszusch. Fortbil./Supervis.	205,00		550,00	35,00		515,00
4142003	Kreiszuschuss Personalkosten	38.746,16		44.000,00	43.626,31		373,69
4142004	Kreiszuschuss päd. Sachkosten	4.210,00		4.210,00	4.210,00		0,00
4142005	Zuschuss Pers.Kosten Kreis DN	34.887,27		35.300,00	35.692,89		-392,89
4142006	Kreiszuschuss z. Ferienerhol.	1.231,00		1.000,00	922,00		78,00
4148000	Spenden	14.120,75		80,00	7.497,63		-7.417,63
4148002	Spenden Stadtvertr.	5.740,00		5.740,00	5.740,00		0,00
4148003	Zuschuss Provinzial	2.500,00		2.500,00	2.500,00		0,00
4148005	Zusch. WVER Brückensan. über Rur	124.961,69		34.800,00	0,00		34.800,00
4148006	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Betr.Kosten	24.490,26		17.000,00	20.000,00		-3.000,00
4148007	Zuschuss KHK Stfg. Rein.Kosten	14.955,26		14.800,00	15.301,61		-501,61
4148008	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stftg. Medien	750,00		750,00	0,00		750,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	828.295,65		809.490,00	809.832,24		-342,24
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>	<b>395,75</b>		<b>0,00</b>	<b>20,00</b>		<b>-20,00</b>
4211000	Ersatz soz. Leist.aE § 2 AsylG	349,64		0,00	0,00		0,00
4211002	Erst.Soz.lst.träger §3 AsylBLG	46,11		0,00	0,00		0,00
4211003	Zinsen/Tilg. Darl. § 3 AsylBLG	0,00		0,00	20,00		-20,00
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>662.807,29</b>		<b>737.530,00</b>	<b>739.498,48</b>		<b>-1.968,48</b>
4311000	Verwaltungsgebühren	35.523,23		33.550,00	28.549,30		5.000,70

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
4311001	Verw.gebühren Vorkaufsrechte	490,00		400,00	560,00		-160,00
4311002	Gebühren Durchfhg. Brandschau	668,16		2.600,00	242,97		2.357,03
4311003	Ausschreibungsgebühren	0,00		500,00	0,00		500,00
4321000	Benutzungsgebühren	61.071,90		57.900,00	67.848,51		-9.948,51
4321002	Benutz.gebühren Leichenhalle	6.322,00		6.000,00	2.610,00		3.390,00
4321003	Entgelt f.Nutzung Turnhalle GS	3.165,00		1.700,00	2.280,00		-580,00
4321004	Elternbeiträge OGS	25.300,00		23.000,00	26.480,00		-3.480,00
4321005	Müllabfuhrgebühren	323.385,67		304.000,00	307.412,35		-3.412,35
4321006	Sondernutzungsgebühren	5.570,22		5.000,00	6.905,50		-1.905,50
4321007	Straßenreinigungsgebühren	48.164,10		48.700,00	48.217,50		482,50
4321008	Grabnutzungsgebühren	24.432,53		32.000,00	33.175,15		-1.175,15
4321009	Erst. Grabherstellungskosten	20.853,84		20.000,00	17.795,24		2.204,76
4321010	Gebühren Verleih CD-Roms/Video	338,00		300,00	247,00		53,00
4361000	Kurbeitrag	53.733,70		80.000,00	112.084,10		-32.084,10
4371000	Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	53.788,94		66.780,00	85.090,86		-18.310,86
4381000	Auflösung SoPO Gebührenaussgl.	0,00		55.100,00	0,00		55.100,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>511.897,20</b>		<b>487.450,00</b>	<b>522.629,97</b>		<b>-35.179,97</b>
4411000	Mieten und Pachten	103.249,63		98.900,00	95.793,00		3.107,00
4411002	Parkentgelte	55.564,55		55.000,00	49.173,58		5.826,42
4411003	Marktstandgebühren	5.244,30		5.000,00	5.534,70		-534,70
4411004	Miete Kindergarten Hausen	5.154,00		6.700,00	7.606,50		-906,50
4411005	Jagd- u. Fischereipacht	41.639,33		46.000,00	41.460,89		4.539,11
4411006	Jagd- u. Fischereipacht	33,27		50,00	81,74		-31,74
4411007	Ablösung PKW-Stellplätze	0,00		100,00	0,00		100,00
4421000	Verkaufserlöse	145.976,70		110.900,00	172.403,36		-61.503,36
4421001	Anzeigen/Werbung Stadtjournal	12.474,28		14.000,00	13.999,07		0,93
4421002	Erlöse Bücherflohmarkt	1.521,95		1.000,00	1.880,68		-880,68
4421003	Erlöse aus Verkauf Biotonnen	1.824,00		1.000,00	2.133,00		-1.133,00
4461000	Benutzungsentgelte	33.605,45		36.500,00	33.508,08		2.991,92
4461001	Sonst. Entgelte bei 7 %	8.578,37		1.300,00	3.117,26		-1.817,26
4461002	Sonst. Entgelte bei 19 %	956,40		1.000,00	1.739,69		-739,69
4461003	Ben.entgelte/übernachtung 7 %	96.074,97		110.000,00	94.198,42		15.801,58
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>258.108,50</b>		<b>191.020,00</b>	<b>215.386,52</b>		<b>-24.366,52</b>
4480000	Bundeszuschuß	9.422,64		9.400,00	9.401,94		-1,94
4481000	Erstattung von Wahlkosten	2.576,88		2.500,00	1.779,77		720,23
4481001	Erstatt. Land § 3 AsylBLG	19.028,71		15.000,00	24.417,22		-9.417,22
4482001	Sachk.-Pauschale SGB II Kr.-DN	6.250,00		6.300,00	6.250,00		50,00
4482002	Erstattung v. Ausbild.Kosten	0,00		5.000,00	1.357,85		3.642,15
4482003	Kostenpausch.Brückenjobs	1.036,77		1.000,00	481,29		518,71
4482100	Kost.erst. Kreis DN Durchreis.	2.207,19		2.500,00	2.849,22		-349,22
4485001	Verw.k.erstatt. EB Kleinklära.	3.542,03		3.300,00	3.792,13		-492,13
4485002	Erst. Sach-/Gemeink. Eigenbet.	8.066,80		8.000,00	8.337,14		-337,14
4485003	Verw.Kost.erst. Abwasserwerk	17.232,67		21.600,00	21.364,65		235,35
4485004	Erst. Eigenbetr. Abwasserbes.	850,99		1.000,00	954,00		46,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	30.251,34		6.910,00	14.416,63		-7.506,63
4487003	Erst. 3. f. Straß.unterhaltung	6.000,00		100,00	0,00		100,00
4487004	Erstattung Planungskosten	0,00		500,00	0,00		500,00
4487005	Schadenfälle (ohne Gebäude)	0,00		10,00	0,00		10,00
4487006	Erst. Personalkosten Trägerv.	7.195,79		3.000,00	22.750,47		-19.750,47

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
4487060	Erstatt. 3. Verleg. RW-Anschl.	-6.620,23		0,00	-6.848,23		6.848,23
4488000	Erstatt. Verw./Betriebskosten	4.800,84		3.000,00	2.118,36		881,64
4488001	Erstatt. 3. f. Bauhofleistungen	0,00		500,00	0,00		500,00
4488002	Erst. 3. f. Proj.leistungen	4.000,00		5.000,00	4.000,00		1.000,00
4488003	Erst. FahrzeugKost. KiGa Hmb.	2.364,09		1.000,00	2.113,00		-1.113,00
4488004	Erst. Vermess.-u.Gerichtskost.	1.523,30		5.000,00	4.473,30		526,70
4488005	Erstatt. Leistungen Feuerwehr	3.460,52		8.000,00	0,00		8.000,00
4488006	Verpflegungsbeiträge OGS	19.327,50		14.000,00	21.026,70		-7.026,70
4488008	Erstattung Mietaufwand	40.833,33		0,00	0,00		0,00
4488009	Beiträge Teilnehmer Fer.maßn.	17.185,62		8.500,00	7.319,00		1.181,00
4488010	Erst. f. Denkm.schutzmaßnahmen	0,00		3.000,00	0,00		3.000,00
4488012	Erstattung DSD	7.818,94		8.000,00	7.975,06		24,94
4488013	Sonstige Kostenerstattungen	1.100,00		500,00	525,00		-25,00
4488014	Erst. Bew.Kost. Jugendwoh VI.	8.157,96		8.000,00	8.869,33		-869,33
4488015	Werbebeitrag	1.601,34		1.800,00	1.717,66		82,34
4488016	Verpfl.beiträge OGS Erstatt. 3.	0,00		0,00	6.016,12		-6.016,12
4488017	Erst. f. Gewässersch.beauftr.	600,00		600,00	600,00		0,00
4488019	Erstattung für Altpapier	38.293,48		38.000,00	37.328,91		671,09
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>589.899,73</b>		<b>245.650,00</b>	<b>323.494,22</b>		<b>-77.844,22</b>
4511000	Konzessionsabgabe	139.893,94		140.050,00	139.080,97		969,03
4511001	Zuschl.Konz.abgabe Netzzug.Ent	3.500,47		5.000,00	4.448,76		551,24
4521001	Erst.vorst. § 15a NP-Gästehaus	22.581,76		22.500,00	22.581,76		-81,76
4541001	Ertrag aus der Veräußerung v Grundstücken/Gebäuden	6.742,50		0,00	17.999,32		-17.999,32
4542001	Ertrag aus der Veräußerung v beweglichem Vermögen	0,00		0,00	859,08		-859,08
4561000	Buß- und Zwangsgelder	7.686,00		10.000,00	9.366,45		633,55
4562000	Mahngebühren, Säumniszuschläge	10.325,58		8.300,00	10.250,40		-1.950,40
4572000	Wertveränderungen Umlaufvermögen	0,00		0,00	15.721,77		-15.721,77
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.	276.229,46		0,00	6.198,24		-6.198,24
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.	24.069,76		10,00	41.899,68		-41.889,68
4583101	Ertr.aus Aufl.Rücklage WB Vltt	8.770,50		30.000,00	1.940,65		28.059,35
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	74.790,62		22.270,00	40.804,13		-18.534,13
4591001	Erstattung Beitrag Vers.kasse Beamte	0,00		10,00	0,00		10,00
4591003	Erst.Kost.anteile Sondersch. VJ	0,00		10,00	0,00		10,00
4591004	Entschädg. f. Wegebenutzung	15.309,14		7.500,00	12.343,01		-4.843,01
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.285.396,59</b>		<b>7.649.500,00</b>	<b>7.900.748,37</b>		<b>-251.248,37</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-1.810.261,06</b>		<b>-1.879.600,00</b>	<b>-1.939.066,22</b>		<b>59.466,22</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-290.260,04		-262.900,00	-268.908,22		6.008,22
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-712.946,02		-769.000,00	-771.303,78		2.303,78
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-316.861,26		-333.500,00	-350.374,88		16.874,88
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-108.213,57		-113.200,00	-117.002,37		3.802,37
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-57.742,96		-60.600,00	-62.186,47		1.586,47
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-25.863,65		-26.600,00	-28.470,83		1.870,83

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>						
Stadt Heimbach						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-8.052,82		-8.300,00	-7.414,68	-885,32
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-142.042,83		-153.100,00	-150.647,80	-2.452,20
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-66.989,76		-68.200,00	-70.265,22	2.065,22
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-32.698,01		-34.200,00	-35.249,34	1.049,34
5041000	Beihilfen	-8.091,62		-25.000,00	-12.821,16	-12.178,84
5041001	Beihilfeaufw. Vers.empfänger	-40.498,52		-25.000,00	-12.621,47	-12.378,53
5051000	Zuführung Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00		0,00	-45.863,00	45.863,00
5061000	Zuführung Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00		0,00	-5.937,00	5.937,00
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>-161.447,00</b>		<b>-200.300,00</b>	<b>-151.279,00</b>	<b>-49.021,00</b>
5121000	Beitrag Versorg.kasse Beamte	-161.447,00		-200.300,00	-151.279,00	-49.021,00
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-1.993.856,96</b>		<b>-2.351.380,64</b>	<b>-1.882.954,84</b>	<b>-468.425,80</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-166.857,12		-200.500,00	-115.609,97	-84.890,03
5211001	Unterh. Hydranten, Wassergeld	-2.076,24		-6.000,00	-4.472,92	-1.527,08
5211004	Pflasterung/Unterhalt. Gehwege	-2.652,99		-10.000,00	-4.853,66	-5.146,34
5211008	Grundsan. Brücke über Rur	-160.666,22		-71.661,95	-71.661,95	0,00
5211009	Unterhaltung Straßen	-37.320,54		-50.000,00	-59.502,01	9.502,01
5211101	Unterhaltung Straßenbeleucht.	-7.477,76		-140.000,00	-55.119,55	-84.880,45
5211102	Unterhaltung Ehrenfriedhof	-8.158,13		-10.000,00	-9.230,86	-769,14
5211103	Unterhaltung Wirtschaftswege	-22.519,73		-7.500,00	-7.724,87	224,87
5211104	Unterhaltung der Forstwege	-2.275,29		-3.000,00	-3.002,11	2,11
5211106	Unterhaltung Brücken	-31.484,61		-21.738,05	-16.361,37	-5.376,68
5211108	Unterhaltung der Leichenhallen	-806,80		-1.000,00	-618,80	-381,20
5211109	Unterhaltung Verkehrsschilder	0,00		-500,00	-76,27	-423,73
5211111	Unterh. Verk.zeichen/Hinweiss.	-681,32		-3.000,00	-3.119,95	119,95
5211113	Betr./Unterh. d. Warnanlagen	-0,04		-300,00	-284,30	-15,70
5211116	Kosten Wegebaukommission Flurbereinigung VI- H	-8.770,50		-30.000,00	-1.940,65	-28.059,35
5211117	Umbau für U3-Betreuung KIGA	-21.860,22		-10.000,00	-8.410,48	-1.589,52
5231000	Beförsterungskosten	-20.347,77		-21.000,00	-20.347,77	-652,23
5232000	Kosten der Brandschau	-717,86		-2.300,00	-745,47	-1.554,53
5232001	Umlage Musikschule Düren	-5.400,00		-6.300,00	-3.900,00	-2.400,00
5232002	Kostenanteil an der VHS	-11.819,77		-7.000,00	-6.741,18	-258,82
5232004	Anteil Stadt Straßenentwässer.	-220.937,28		-234.000,00	-233.585,25	-414,75
5232005	Kostenerst. LB-NRW/Winterdien.	-10.373,18		-10.000,00	-8.327,03	-1.672,97
5233000	Kost.ant. Sondersch. Krz.-Ndg.	-29.054,00		-30.000,00	-40.027,00	10.027,00
5238000	Entschädigung DLRG	-1.550,00		-1.550,00	-1.550,00	0,00
5238001	Ko-Finanz. Leader-Management	-2.300,00		-2.300,00	-2.300,00	0,00
5238002	Betr.entgelt Rureifel-Tourism.	-32.098,84		-35.000,00	-32.630,78	-2.369,22
5238003	Betreuung Info-Punkt durch 3.	-6.656,74		-6.730,64	-6.730,64	0,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-346.908,78		-340.550,00	-330.864,60	-9.685,40
5241001	Bewirtschaftg. Leichenhallen	-1.316,99		-1.100,00	-1.204,01	104,01
5241002	Bewirtschaft.-/Betriebskosten	-59.946,52		-68.000,00	-64.099,97	-3.900,03
5241003	Platzrein./Bewirtschft. Märkte	-3.254,25		-3.500,00	-2.908,52	-591,48
5241004	Platzreinigung	0,00		-500,00	0,00	-500,00
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-80.027,20		-93.000,00	-76.162,91	-16.837,09
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-44.984,15		-55.600,00	-31.959,82	-23.640,18
5255002	SachKosten Parkscheinautom.	-2.588,32		-1.200,00	-411,87	-788,13



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5271000	Lernmittel nach Lernm.-fmg	-6.010,49		-7.500,00	-4.376,50		-3.123,50
5281000	Sachkosten	-1.625,41		-1.300,00	-2.002,47		702,47
5281001	Werkunterricht,Schulveranst.	-1.660,36		-1.000,00	-871,64		-128,36
5281002	Kosten des Schwimmunterrichtes	-2.210,00		-3.000,00	-2.340,00		-660,00
5281003	Päd. Sachkosten Jugendarbeit	-1.916,27		-2.200,00	-1.978,29		-221,71
5281004	Personalausweise, Reisepässe	-16.413,24		-16.500,00	-12.636,60		-3.863,40
5281005	Familienstambücher	-589,03		-600,00	-481,31		-118,69
5281006	Schulausstattung, Lehrmaterial	-3.257,83		-3.500,00	-3.758,73		258,73
5281007	Verpflegungskosten	-9.432,46		-10.500,00	-17.546,43		7.046,43
5281008	Bücher,CD-Roms u.ä. < € 61	-1.242,13		-5.000,00	-3.350,83		-1.649,17
5281009	Werk-u. Verbrauchsmaterial	-399,12		-500,00	-457,98		-42,02
5281010	Sachausgaben	-4.284,00		-3.500,00	-5.477,33		1.977,33
5281011	Stromkosten	-63.272,14		-73.000,00	-65.028,32		-7.971,68
5281012	Aufforstung/Jungbestandspflege	0,00		-1.000,00	0,00		-1.000,00
5281014	Freizeitführer Heimbach	0,00		-2.000,00	0,00		-2.000,00
5291000	Internetpräsentation	0,00		-300,00	0,00		-300,00
5291001	Stadtjournal	-18.617,30		-19.000,00	-17.549,00		-1.451,00
5291002	Schadstoffsammlung	-2.031,82		-2.500,00	-1.954,48		-545,52
5291003	Wertstoffsammlung	-32.004,70		-30.000,00	-31.789,03		1.789,03
5291005	PKK-Verwert.Kosten f. Erlöse	-1.486,34		-1.500,00	-1.625,37		125,37
5291006	Vermess.-u. Gerichtskosten	-4.603,79		-5.000,00	-1.880,52		-3.119,48
5291007	SW-Pflege mob. Datenerf.gerät	-377,85		-400,00	-479,00		79,00
5291008	Gesundheitsvorsorge	-1.797,61		-2.000,00	-1.895,66		-104,34
5291009	Schülerbeförderungskosten	-77.357,08		-100.000,00	-78.484,03		-21.515,97
5291010	Übungsleiterpauschale	-2.164,00		-2.000,00	-1.233,90		-766,10
5291011	Aufwendungen f. Honorarkräfte	-8.827,00		-10.150,00	-9.984,00		-166,00
5291012	Veranstaltungen	0,00		-300,00	0,00		-300,00
5291015	Bauleitpläne	-6.773,30		-10.000,00	-7.943,27		-2.056,73
5291016	Fuhrleistung Unternehmer	-81.293,87		-75.000,00	-82.449,78		7.449,78
5291018	Sonst. Aufwand Winterdienst	-16.547,20		-22.300,00	-29.668,25		7.368,25
5291019	Herrichten der Gräber	-19.557,90		-15.000,00	-15.909,00		909,00
5291020	KurKonzert	-2.662,77		-3.500,00	-2.417,95		-1.082,05
5291022	Verw.k.anteil GIS FWGH Schönb.	-600,00		-600,00	-600,00		0,00
5291023	Umsetzng Handlungskonzept Stadtkernsanierung	-19.873,00		-135.900,00	-16.667,94		-119.232,06
5291024	Kosten Mülldeponie	-231.079,79		-250.000,00	-233.630,69		-16.369,31
5291027	Erstellung Klimaschutz- /Energieeinsparungskonzept	0,00		-50.000,00	0,00		-50.000,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-1.339.337,41</b>		<b>-1.437.710,00</b>	<b>-1.338.954,02</b>		<b>-98.755,98</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.339.337,41		-1.437.710,00	-1.338.954,02		-98.755,98
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-3.528.406,62</b>		<b>-3.452.090,00</b>	<b>-3.532.577,56</b>		<b>80.487,56</b>
5312000	Zuschuß Kindergarten Pool	-28.875,14		-25.000,00	-25.000,00		0,00
5313000	Komm. DV-Zentrale -Umlage-	-85.459,31		-114.000,00	-114.085,64		85,64
5313001	Umlage Hauptschulverb. Ndg.Hmb	-162.000,00		-126.000,00	-152.100,00		26.100,00
5313002	Verb.beitrag WVER (Wärmepump.)	-2.140,00		-2.200,00	-2.180,00		-20,00
5313003	Verbandumlage Ertftverband	-53.661,00		-55.000,00	-54.257,00		-743,00
5315000	Zuschuß SüdKomm	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		0,00
5318000	Armenbetreuung	-550,00		-600,00	-550,00		-50,00
5318001	Zuschuss Tierheim Kreis Düren	-4.168,56		-4.500,00	-4.168,50		-331,50
5318002	Zuschüsse Freiwillige Feuerw.	-799,99		-800,00	-800,00		0,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5318003	Zuschüsse Verk./Versch.verein	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00		0,00
5318004	Zuschüsse Seniorenbetreuung	-2.230,50		-2.000,00	-2.228,60		228,60
5318005	Vereinszuschüsse	-1.640,00		-1.640,00	-1.640,00		0,00
5318006	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hasenf	-62.040,70		-39.000,00	-26.626,14		-12.373,86
5318007	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hausen	-12.086,24		-12.711,48	-10.337,40		-2.374,08
5318008	Zuschuß Kindergarten Vlaten	-15.706,20		-15.288,52	-15.288,52		0,00
5318009	Zuschuß Bürgerbusverein	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		0,00
5318010	Beitrag Rureifel-Tourismus eV.	-46.946,88		-47.500,00	-46.946,88		-553,12
5318011	Zuschuss Trägerverein Kunstakademie	-21.500,00		-30.000,00	-42.500,00		12.500,00
5318200	Verwendung Stiftungserträge	-400,00		-250,00	-250,00		0,00
5332001	ambul. Krankenh. analog SGB XII	0,00		0,00	-182,55		182,55
5339000	Krankenhilfe (aE) § 2 AsylBLG	-46,11		0,00	0,00		0,00
5339100	Vorschüsse/Kostenerst. Asyl	-104.687,91		-50.000,00	-68.812,94		18.812,94
5341000	Gewerbesteuerumlage	-62.675,00		-60.000,00	-72.950,00		12.950,00
5342000	Zuschl.Gew.st.umlage Fonds DE.	-110.884,00		-58.000,00	-70.867,00		12.867,00
5342001	Zuführung Rückstellung EinheitslastenabrechnungsG	0,00		0,00	-15.000,00		15.000,00
5372000	Kreisumlage	-1.942.912,94		-1.979.000,00	-1.978.352,24		-647,76
5372001	Kreisumlage Jugendamt	-745.630,14		-766.000,00	-766.211,15		211,15
5391000	KrankenhausInvestitionsumlage	-48.766,00		-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-651.806,67</b>		<b>-583.689,92</b>	<b>-549.744,46</b>		<b>-33.945,46</b>
5411000	Betriebsveranstaltungen	-500,00		-500,00	-500,00		0,00
5412000	Arbeitskleidung	-1.325,87		-2.200,00	-885,25		-1.314,75
5412001	Arbeitssicherheit/Ges.vorsorge	-1.616,28		-2.000,00	-723,20		-1.276,80
5412002	Fortbild.kosten ehrenamtl. MA	-203,29		-200,00	-80,00		-120,00
5412003	Aus- und Fortbildung	-19.306,58		-22.400,00	-11.733,50		-10.666,50
5412004	Personalnebenkosten	-372,60		-1.000,00	-664,90		-335,10
5412005	Fortb.kosten hauptamtl.Mitarb.	-205,00		-550,00	-35,00		-515,00
5421000	Aufw.entschäd. Stadtvertreter	-84.191,32		-84.500,00	-84.473,92		-26,08
5421001	Kosten Rats-/Ausschußsitzungen	-303,10		-500,00	-191,24		-308,76
5421002	Ehrenamtliche Tätigkeiten	-5.853,00		-10.500,00	-7.955,60		-2.544,40
5422000	Mieten und Pachten	-55.288,37		-700,00	-76,70		-623,30
5422001	Fahrzeugmieten	-45.820,95		-68.000,00	-39.443,73		-28.556,27
5422002	Miete Asylunterk. Teichstr. 7	-5.472,00		-5.500,00	-9.287,00		3.787,00
5422003	Miete Beckenreinigungsgerät	-1.900,00		-1.900,00	-1.900,00		0,00
5431000	Bürobedarf	-34.979,38		-35.620,00	-31.722,64		-3.897,36
5431001	Bücher, Zeitschriften	-10.192,48		-11.400,00	-10.037,94		-1.362,06
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-35.059,28		-39.400,00	-36.309,04		-3.090,96
5431004	Dienstreisen	-6.427,65		-11.400,00	-5.889,19		-5.510,81
5431005	Steuerberatungskosten	-62,00		-700,00	-2.684,75		1.984,75
5431006	Werbung	-2.946,22		-4.169,36	-2.887,79		-1.281,57
5431007	Konto-u. Buchungsgebühren	-2.409,64		-2.300,00	-2.016,08		-283,92
5431009	Dienstreisen hauptamt. Fachk.	-1.139,12		-1.000,00	-1.164,80		164,80
5431010	Gerichts-,Anw.-u. Gutacht.kä.	-25.511,60		-20.000,00	-25.653,49		5.653,49
5431011	überö.Prüfung GPA (Prüf.geb.)	-2.572,00		-37.000,00	-38.410,00		1.410,00
5431012	Stellenausschreibungen	0,00		-500,00	0,00		-500,00
5431013	Aufwendungen für NKf	-17.716,72		-30.000,00	-16.320,85		-13.679,15
5431014	Inserate Grundstücksverkäufe	-209,85		-500,00	-833,81		333,81
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-43.682,19		-46.800,00	-45.193,20		-1.606,80
5471001	Wertveränderungen bei Gebäuden/Grundstücken	-12.567,80		0,00	-79.456,55		79.456,55

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>						
Stadt Heimbach						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5471002	Wertveränderungen bei sonst. bewegl. Vermögen	-1.508,33		0,00	0,00	0,00
5473000	Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	-3.578,67		0,00	-213,23	213,23
5473800	Pseudo-Konto Jahresabschluss	0,00		0,00	-467,36	467,36
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-30.268,53		-10,00	-22.981,68	22.971,68
5491000	Verfüungsmittel Bürgermeister	-2.047,24		-2.000,00	-2.435,04	435,04
5492000	Kosten Frakt.Geschäftsführung	-770,00		-770,00	-770,00	0,00
5493050	Festwert BGA	-20.086,29		-19.500,00	-5.251,94	-14.248,06
5493051	Festwert EDV	-3.383,93		-10.000,00	-2.546,00	-7.454,00
5493052	Festwert Werkzeug/Geräte <1001	-1.470,46		-3.000,00	-1.324,98	-1.675,02
5493053	Festwert DIN-Ausst. Fahrzeuge	-24.212,31		-15.000,00	0,00	-15.000,00
5493054	Festwert Schutz-/Ausgehkleidg.	0,00		-500,00	0,00	-500,00
5493055	Festwert Turn-/Sportgeräte	-11.549,59		-1.000,00	0,00	-1.000,00
5493100	Festwert Straßenbel. allgemein	-1.457,10		-5.000,00	0,00	-5.000,00
5493102	Festwert SB Kleestr.	-53.332,65		-13.851,55	-7.185,17	-6.666,38
5493103	Festwert SB In der Goldkuhl	-26.814,37		-2.500,00	-2.063,17	-436,83
5493104	Festwert SB Seerandweg	-1.690,99		-23.309,01	-17.318,30	-5.990,71
5493106	Festwert SB Kiefernweg	-7.836,66		0,00	0,00	0,00
5499000	Mitgliedsbeiträge	-10.439,83		-11.800,00	-10.183,43	-1.616,57
5499001	FW-Einsätze, Verdienstaussfall	-6.009,94		-10.000,00	-707,86	-9.292,14
5499003	Repräsentationen, Ehrungen	-1.878,55		-2.000,00	-2.226,00	226,00
5499004	Ordnungsbehörl. maßnahmen	-3.131,80		-9.000,00	-4.725,63	-4.274,37
5499005	Sachkosten für Brückenjobs	-21,96		-200,00	-39,49	-160,51
5499006	Kosten f. Ferienmaßnahmen	-19.266,79		-9.500,00	-8.223,71	-1.276,29
5499007	Kosten Volkstrauertag	-1.009,20		-1.000,00	-1.702,08	702,08
5499008	Rückzahlung Konzess.abgaben	0,00		-10,00	0,00	-10,00
5499100	vorlsg. Tagessatz f. Durchr.	-2.207,19		-2.500,00	-2.849,22	349,22
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.485.115,72</b>		<b>-9.904.770,56</b>	<b>-9.394.576,10</b>	<b>-510.194,46</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.199.719,13</b>		<b>-2.255.270,56</b>	<b>-1.493.827,73</b>	<b>-761.442,83</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>27.885,77</b>		<b>9.900,00</b>	<b>17.841,37</b>	<b>-7.941,37</b>
4617000	Zinsen aus Rücklagen/Geldanlg.	4.644,51		1.000,00	2.000,81	-1.000,81
4617200	Zinsen Guthaben Dr. Schramm	71,79		250,00	670,87	-420,87
4617700	Zinsen aus Kassenbeständen	0,78		0,00	0,00	0,00
4618000	Verzinsung Gew.steuer §233 AO	17.053,00		3.000,00	9.854,00	-6.854,00
4618101	Zinsertrag Darlehen Kunstakad.	6.066,67		5.600,00	5.266,67	333,33
4651000	Dividende	49,02		50,00	49,02	0,98
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>	<b>-307.407,52</b>		<b>-385.600,00</b>	<b>-256.372,92</b>	<b>-129.227,08</b>
5517000	Zinsen Invest.Darlehen	-38.976,97		-46.000,00	-34.034,70	-11.965,30
5517001	Zinsen Kassenkredite	-214.153,36		-300.000,00	-185.361,44	-114.638,56
5517002	Zinsant. Mietrate FWGH Schönbn.	-31.207,45		-30.000,00	-29.918,33	-81,67
5518000	Verzinsung Gew.steuer § 233 AO	-15.681,00		-3.000,00	-1.018,00	-1.982,00
5518100	Zinsaufwand innere Kassenkred.	-1.322,07		-1.000,00	-510,70	-489,30
5518101	Zinsaufwand/Weiterltg. Rücklg.	-6.066,67		-5.600,00	-5.529,75	-70,25
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-279.521,75</b>		<b>-375.700,00</b>	<b>-238.531,55</b>	<b>-137.168,45</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-2.479.240,88</b>		<b>-2.630.970,56</b>	<b>-1.732.359,28</b>	<b>-898.611,28</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>	0,00		0,00	0,00		0,00
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>	0,00		0,00	0,00		0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	0,00		0,00	0,00		0,00
26	<b>= Jahresergebnis</b>	-2.479.240,88		-2.630.970,56	-1.732.359,28		-898.611,28

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.997.898,14		3.128.000,00	3.278.579,12		-150.579,12
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.410.690,69		2.050.360,00	2.019.195,31		31.164,69
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	395,75		0,00	20,00		-20,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	640.199,72		615.650,00	664.236,80		-48.586,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	513.697,90		487.450,00	529.230,57		-41.780,57
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	311.156,94		191.020,00	231.754,71		-40.734,71
07	+ Sonstige Einzahlungen	307.903,25		215.640,00	292.487,02		-76.847,02
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.696,43		9.900,00	20.895,60		-10.995,60
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.209.638,82</b>		<b>6.698.020,00</b>	<b>7.036.399,13</b>		<b>-338.379,13</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.824.447,94		-1.879.600,00	-1.870.744,28		-8.855,72
11	- Versorgungsauszahlungen	-189.250,00		-200.300,00	-136.877,00		-63.423,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.212.033,21		-2.664.674,54	-1.883.933,08		-780.741,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-354.403,30		-385.600,00	-240.477,46		-145.122,54
14	- Transferauszahlungen	-3.395.653,94		-3.562.090,00	-3.524.952,76		-37.137,24
15	- Sonstige Auszahlungen	-452.921,93		-563.019,36	-487.905,85		-75.113,51
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.428.710,32</b>		<b>-9.255.283,90</b>	<b>-8.144.890,43</b>		<b>-1.110.393,47</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.219.071,50</b>		<b>-2.557.263,90</b>	<b>-1.108.491,30</b>		<b>-1.448.772,60</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	625.082,95		841.800,00	603.798,07		238.001,93
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	123.702,95		259.600,00	219.970,00		39.630,00
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00		85.500,00	9.068,04		76.431,96
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>748.785,90</b>		<b>1.186.900,00</b>	<b>832.836,11</b>		<b>354.063,89</b>
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-83.294,41		-146.240,56	-37.556,81		-108.683,75
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-818.438,38		-1.004.278,25	-188.976,00		-815.302,25
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-163.320,52		-401.660,56	-92.600,78		-309.059,78
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen	-25.000,00		0,00	0,00		0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.090.053,31</b>		<b>-1.552.179,37</b>	<b>-319.133,59</b>		<b>-1.233.045,78</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-341.267,41</b>		<b>-365.279,37</b>	<b>513.702,52</b>		<b>-878.981,89</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-2.560.338,91</b>		<b>-2.922.543,27</b>	<b>-594.788,78</b>		<b>-2.327.754,49</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.220.000,00		20.000,00	7.120.000,00		-7.100.000,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-4.456.018,02		-138.000,00	-6.137.229,06		5.999.229,06
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.763.981,98</b>		<b>-118.000,00</b>	<b>982.770,94</b>		<b>-1.100.770,94</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>203.643,07</b>		<b>-3.040.543,27</b>	<b>387.982,16</b>		<b>-3.428.525,43</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00		0,00	0,00		0,00
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00		0,00	0,00		0,00
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>203.643,07</b>		<b>-3.040.543,27</b>	<b>387.982,16</b>		<b>-3.428.525,43</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>2.997.898,14</b>		<b>3.128.000,00</b>	<b>3.278.579,12</b>		<b>-150.579,12</b>
6011000	Grundsteuer A	28.952,83		35.000,00	33.701,12		1.298,88
6012000	Grundsteuer B	591.505,17		627.000,00	625.746,78		1.253,22
6013000	Gewerbesteuer	739.564,52		765.000,00	937.935,90		-172.935,90
6021000	Gemeindeanteil an der Est.	1.371.980,00		1.426.000,00	1.417.735,00		8.265,00
6022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	51.339,00		53.000,00	51.613,00		1.387,00
6031000	Vergnügungssteuer	540,00		500,00	0,00		500,00
6032000	Hundesteuer	36.206,42		36.000,00	37.211,08		-1.211,08
6034000	Zweitwohnungssteuer	8.282,33		8.500,00	8.506,99		-6,99
6041000	Fremdenverkehrsbeitrag	12.309,80		15.000,00	12.395,53		2.604,47
6051000	Ausgl.leistg. Fam.leistg.ausg.	157.218,07		162.000,00	153.733,72		8.266,28
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>1.410.690,69</b>		<b>2.050.360,00</b>	<b>2.019.195,31</b>		<b>31.164,69</b>
6111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.113.297,00		1.482.000,00	1.481.731,00		269,00
6121000	Zuweisung Kurorte	47.563,00		49.000,00	49.198,00		-198,00
6131607	KP II SB Verk.sich.+Energ.red.	13.803,00		0,00	0,00		0,00
6131618	KP II San. Toiletten Seerandw.	95,00		0,00	0,00		0,00
6131621	KP II Wärme-Dämm-Verbund-Syst.	2,93		0,00	0,00		0,00
6131623	KP II Defibrilatoren	54,14		0,00	0,00		0,00
6140000	Zuweisung Arbeitsamt	0,00		10,00	0,00		10,00
6140010	Bundeszuschuss San. SB konsumtiv	12.652,00		40.000,00	5.751,00		34.249,00
6140011	Bundeszuschuss Klimaschutz-/Energieeinspar- konzept	0,00		42.500,00	0,00		42.500,00
6141000	Landeszuschuss energ. Erneuer.	0,00		36.000,00	26.418,00		9.582,00
6141002	Landeszuweisung OGS	47.217,50		40.000,00	48.152,50		-8.152,50
6141004	Landeszuwsg. f. Sanierung Burg	25.000,00		0,00	0,00		0,00
6141006	Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00		5.000,00	5.000,00		0,00
6141009	Landeszuschuss Umsetzng Handlungskonzept Stadtkern	0,00		95.100,00	0,00		95.100,00
6141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung	0,00		100.000,00	143.000,00		-43.000,00
6141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung	0,00		10,00	40.000,00		-39.990,00
6142001	Zuweisung Job-Com	0,00		10,00	2.880,00		-2.870,00
6142002	Kreiszusch. Fortbil./Supervis.	549,98		550,00	205,00		345,00
6142003	Kreiszuschuss Personalkosten	44.000,00		44.000,00	39.246,16		4.753,84
6142004	Kreiszuschuss päd. Sachkosten	4.210,02		4.210,00	4.210,00		0,00
6142005	Zuschuss Pers.Kosten Kreis DN	33.983,45		35.300,00	34.887,27		412,73
6142006	Kreiszuschuss z. Ferienerhol.	1.231,00		1.000,00	922,00		78,00
6148000	Spenden	15.050,00		80,00	6.135,00		-6.055,00
6148002	Spenden Stadtvertr.	5.740,00		5.740,00	5.740,00		0,00
6148003	Zuschuss Provinzial	2.500,00		2.500,00	2.500,00		0,00
6148005	Zusch. WVER Brückensan. über Rur	0,00		34.800,00	80.000,00		-45.200,00
6148006	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Betr.Kosten	4.999,39		17.000,00	28.000,00		-11.000,00
6148007	Zuschuss KHK Stfg. Rein.Kosten	14.748,28		14.800,00	15.219,38		-419,38
6148008	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stftg. Medien	750,00		750,00	0,00		750,00
6181000	Abrechnung Gew.steuermulage	18.244,00		0,00	0,00		0,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>395,75</b>		<b>0,00</b>	<b>20,00</b>		<b>-20,00</b>
6211000	Ersatz Soz. Leist.aE § 2 AsylG	349,64		0,00	0,00		0,00
6211002	Erst.Soz.Ist.träger §3 AsylBLG	46,11		0,00	0,00		0,00
6211003	Zinsen/Tilg. Darl. § 3 AsylBLG	0,00		0,00	20,00		-20,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>640.199,72</b>		<b>615.650,00</b>	<b>664.236,80</b>		<b>-48.586,80</b>
6311000	Verwaltungsgebühren	36.433,75		33.550,00	29.998,38		3.551,62
6311001	Verw.ggebühren Vorkaufsrechte	500,00		400,00	550,00		-150,00
6311002	Gebühren Durchfhg. Brandschau	1.093,36		2.600,00	242,97		2.357,03
6311003	Ausschreibungsgebühren	0,00		500,00	0,00		500,00
6321000	Benutzungsgebühren	61.086,90		57.900,00	67.472,79		-9.572,79
6321002	Benutz.ggebühren Leichenhalle	7.192,00		6.000,00	2.088,00		3.912,00
6321003	Entgelt f.Nutzung Turnhalle GS	4.650,00		1.700,00	2.280,00		-580,00
6321004	Elternbeiträge OGS	25.591,95		23.000,00	26.788,05		-3.768,05
6321005	Müllabfuhrgebühren	320.746,48		304.000,00	306.623,41		-2.623,41
6321006	Sondernutzungsgebühren	5.570,22		5.000,00	6.905,50		-1.905,50
6321007	Straßenreinigungsgebühren	47.816,24		48.700,00	47.979,93		720,07
6321008	Grabnutzungsgebühren	62.703,57		32.000,00	53.786,07		-21.786,07
6321009	Erst. Grabherstellungskosten	20.946,95		20.000,00	17.673,59		2.326,41
6321010	Gebühren Verleih CD-Roms/Video	338,00		300,00	230,00		70,00
6361000	Kurbeitrag	45.530,30		80.000,00	101.638,11		-21.638,11
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>513.697,90</b>		<b>487.450,00</b>	<b>529.230,57</b>		<b>-41.780,57</b>
6411000	Mieten und Pachten	126.034,38		98.900,00	97.248,03		1.651,97
6411002	Parkentgelte	55.564,55		55.000,00	49.173,58		5.826,42
6411003	Marktstandgebühren	5.205,49		5.000,00	5.573,53		-573,53
6411004	Miete Kindergarten Hausen	5.154,00		6.700,00	7.606,50		-906,50
6411005	Jagd- u. Fischereipacht	41.639,33		46.000,00	41.460,89		4.539,11
6411006	Jagd-pacht Armenverwaltung	33,27		50,00	81,74		-31,74
6411007	Ablösung PKW-Stellplätze	0,00		100,00	0,00		100,00
6421000	Verkaufserlöse	135.389,44		110.900,00	182.442,07		-71.542,07
6421001	Anzeigen/Werbung Stadtjournal	12.361,74		14.000,00	12.460,57		1.539,43
6421002	Erlöse Bücherflohmarkt	1.521,95		1.000,00	1.880,68		-880,68
6421003	Erlöse aus Verkauf Biotonnen	1.792,00		1.000,00	2.102,00		-1.102,00
6461000	Benutzungsentgelte	33.133,93		36.500,00	33.692,08		2.807,92
6461001	Sonst. Entgelte bei 7 %	8.609,63		1.300,00	3.062,92		-1.762,92
6461002	Sonst. Entgelte bei 19 %	535,14		1.000,00	1.841,83		-841,83
6461003	Ben.entgelte/Übernachtung 7 %	86.723,05		110.000,00	90.604,15		19.395,85
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>311.156,94</b>		<b>191.020,00</b>	<b>231.754,71</b>		<b>-40.734,71</b>
6480000	BundesZuschuß	9.422,64		9.400,00	9.401,94		-1,94
6481000	Erstattung von Wahlkosten	2.576,88		2.500,00	1.779,77		720,23
6481001	Erstatt. Land § 3 AsylBLG	19.028,71		15.000,00	24.417,22		-9.417,22
6482001	Sachk.-Pauschale SGB II Kr.-DN	6.250,00		6.300,00	6.250,00		50,00
6482002	Erstattung v. Ausbild.Kosten	0,00		5.000,00	1.357,85		3.642,15
6482003	Kostenpausch.Brückenjobs	1.156,77		1.000,00	401,29		598,71
6482100	Kost.erst. Kreis DN Durchreis.	2.188,94		2.500,00	2.999,66		-499,66
6482101	Erst. Vorschuss Asylstg. Vorjhr.	1.064,71		0,00	0,00		0,00
6485001	Verw.k.erstatt. EB Kleinklära.	3.630,44		3.300,00	3.542,03		-242,03
6485002	Erst. Sach-/Gemeink. Eigenbet.	7.301,72		8.000,00	8.066,80		-66,80
6485003	Verw.Kost.erst. Abwasserwerk	21.088,29		21.600,00	17.232,67		4.367,33
6485004	Erst. Eigenbetr. Abwasserbes.	1.783,10		1.000,00	850,99		149,01
6487000	Ersatzleist. v. Schadenfällen	26.912,65		6.910,00	7.932,97		-1.022,97
6487001	Erstattung v. Sozialst.träger	63,89		0,00	0,00		0,00
6487003	Erst. 3. f. Straß.unterhaltung	15.681,78		100,00	402,34		-302,34

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
6487004	Erstattung Planungskosten	0,00		500,00	0,00		500,00
6487005	Schadenfälle (ohne Gebäude)	0,00		10,00	0,00		10,00
6487006	Erst. Personalkosten Trägerv.	7.195,79		3.000,00	22.750,47		-19.750,47
6487060	Erstatt. 3. Verleg. RW-Anschl.	298,39		0,00	18.647,31		-18.647,31
6488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten	10.544,99		3.000,00	3.475,16		-475,16
6488001	Erstatt. 3. f. Bauhofleistungen	0,00		500,00	0,00		500,00
6488002	Erst. 3. f. Proj.leistungen	4.000,00		5.000,00	4.000,00		1.000,00
6488003	Erst. FahrzeugKost. KiGa Hmb.	3.603,08		1.000,00	2.364,09		-1.364,09
6488004	Erst. Vermess.-u.GerichtsKost.	1.523,30		5.000,00	4.473,30		526,70
6488005	Erstatt. Leistungen Feuerwehr	4.345,83		8.000,00	1.083,45		6.916,55
6488006	Verpflegungsbeiträge OGS	19.672,50		14.000,00	21.491,70		-7.491,70
6488008	Erstattung Mietaufwand	54.833,33		0,00	0,00		0,00
6488009	Beiträge Teilnehmer Fer.maßn.	17.185,62		8.500,00	7.319,00		1.181,00
6488010	Erst. f. Denkm.schutzmaßnahmen	0,00		3.000,00	0,00		3.000,00
6488012	Erstattung DSD	8.460,19		8.000,00	8.229,28		-229,28
6488013	Sonstige Kostenerstattungen	1.850,00		500,00	350,00		150,00
6488014	Erst. Bew.Kost. Jugendwohl VI.	8.968,87		8.000,00	7.957,96		42,04
6488015	Werbebeitrag	1.589,48		1.800,00	1.729,51		70,49
6488016	Verpfl.beiträge OGS Erstatt. 3.	0,00		0,00	6.016,12		-6.016,12
6488017	Erst. f. Gewässersch.beauftr.	600,00		600,00	600,00		0,00
6488018	Erstattung v. Geschäftsaufwand	10.191,28		0,00	0,00		0,00
6488019	Erstattung für Altpapier	38.143,77		38.000,00	36.631,83		1.368,17
<b>07</b>	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>307.903,25</b>		<b>215.640,00</b>	<b>292.487,02</b>		<b>-76.847,02</b>
6511000	Konzessionsabgabe	142.676,95		140.050,00	137.067,66		2.982,34
6511001	Zuschl.Konz.abgabe Netzzug.Ent	5.025,75		5.000,00	2.410,47		2.589,53
6521000	Einzahlung Vorsteuerüberhang	9.936,76		0,00	10.350,87		-10.350,87
6521001	Erst.vorst. § 15a NP-Gästehaus	22.581,76		22.500,00	22.581,76		-81,76
6521002	gezahlte Vorsteuer	15.161,94		0,00	16.420,55		-16.420,55
6561000	Buß- und Zwangsgelder	7.398,50		10.000,00	9.536,45		463,55
6562000	Mahngebühren, Säumniszuschläge	9.524,22		8.300,00	8.382,24		-82,24
6591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	105.924,83		22.270,00	40.478,50		-18.208,50
6591001	Erstatt.Beitrag Vers.kasse Bea	1.741,00		10,00	0,00		10,00
6591002	Erst.ZVK tarifl. Beschäftigte	245,33		0,00	0,00		0,00
6591003	Erst.Kost.anteile Sondersch.VJ	0,00		10,00	0,00		10,00
6591004	Entschädg. f. Wegebenutzung	14.657,62		7.500,00	13.664,62		-6.164,62
6599998	Ungeklärte Einzahlungen	-26.971,41		0,00	31.593,90		-31.593,90
<b>08</b>	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>27.696,43</b>		<b>9.900,00</b>	<b>20.895,60</b>		<b>-10.995,60</b>
6617000	Zinsen aus Rücklagen/Geldanlg.	4.669,84		1.000,00	4.941,94		-3.941,94
6617200	Zinsen Guthaben Dr. Schramm	71,79		250,00	670,87		-420,87
6617700	Zinsen aus Kassenbeständen	0,78		0,00	0,00		0,00
6618000	Verzinsung Gew.steuer §233 AO	16.505,00		3.000,00	9.633,77		-6.633,77
6618101	Zinsertrag Darlehen Kunstakad.	6.400,00		5.600,00	5.600,00		0,00
6651000	Dividende	49,02		50,00	49,02		0,98
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.209.638,82</b>		<b>6.698.020,00</b>	<b>7.036.399,13</b>		<b>-338.379,13</b>
<b>10</b>	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-1.824.447,94</b>		<b>-1.879.600,00</b>	<b>-1.870.744,28</b>		<b>-8.855,72</b>
7011000	Dienstaufwendungen Beamte	-286.003,54		-262.900,00	-271.961,28		9.061,28



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
7012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-727.193,33		-769.000,00	-757.056,47		-11.943,53
7012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-316.861,26		-333.500,00	-350.374,88		16.874,88
7019000	Besch.entgelte Aushilfen	-108.213,57		-113.200,00	-117.002,37		3.802,37
7022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-58.913,47		-60.600,00	-61.015,96		415,96
7022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-25.863,65		-26.600,00	-28.470,83		1.870,83
7029000	Versorg.kasse Aushilfen	-8.052,82		-8.300,00	-7.414,68		-885,32
7032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-144.952,73		-153.100,00	-147.737,90		-5.362,10
7032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-66.989,76		-68.200,00	-70.265,22		2.065,22
7039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-32.698,01		-34.200,00	-35.249,34		1.049,34
7041000	Beihilfen	-8.207,28		-25.000,00	-12.296,36		-12.703,64
7041001	Beihilfeaufw. Vers.empfänger	-40.498,52		-25.000,00	-11.898,99		-13.101,01
<b>11</b>	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-189.250,00</b>		<b>-200.300,00</b>	<b>-136.877,00</b>		<b>-63.423,00</b>
7121000	Beitrag Versorg.kasse Beamte	-189.250,00		-200.300,00	-136.877,00		-63.423,00
<b>12</b>	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-2.212.033,21</b>		<b>-2.664.674,54</b>	<b>-1.883.933,08</b>		<b>-780.741,46</b>
7211000	Unterhaltungsaufwand	-163.038,31		-200.500,00	-111.463,59		-89.036,41
7211001	Unterh. Hydranten, Wassergeld	-5.921,63		-6.000,00	-3.395,92		-2.604,08
7211004	Pflasterung/Unterhalt. Gehwege	-2.781,27		-10.000,00	-1.973,21		-8.026,79
7211008	Grundsan. Brücke über Rur	-160.666,22		-71.661,95	-71.661,95		0,00
7211009	Unterhaltung Straßen	-53.348,16		-50.000,00	-34.455,79		-15.544,21
7211101	Unterhaltung Straßenbeleucht.	-7.477,76		-140.000,00	-54.996,31		-85.003,69
7211102	Unterhaltung Ehrenfriedhof	-8.158,13		-10.000,00	-9.230,86		-769,14
7211103	Unterhaltung Wirtschaftswege	-22.483,17		-7.500,00	-7.761,43		261,43
7211104	Unterhaltung der Forstwege	-2.275,29		-3.000,00	-3.002,11		2,11
7211106	Unterhaltung Brücken	-31.484,61		-21.738,05	-12.373,16		-9.364,89
7211108	Unterhaltung der Leichenhallen	-806,80		-1.000,00	-618,80		-381,20
7211109	Unterhaltung Verkehrsschilder	0,00		-500,00	-76,27		-423,73
7211111	Unterh. Verk.zeichen/Hinweiss.	-681,32		-3.000,00	-3.085,89		85,89
7211113	Betr./Unterh. d. Warnanlagen	0,00		-300,00	-285,04		-14,96
7211114	Instands. Zufahrt Habersaue	-372,12		0,00	0,00		0,00
7211116	Kosten Wegebaukommission Flurbereinigung VI-H	-8.770,50		-30.000,00	-1.940,65		-28.059,35
7211117	Umbau für U3-Betreuung	-21.860,22		-10.000,00	-8.410,48		-1.589,52
7211300	Auszahlung Unterhaltungsrückstellung	-160.890,99		-313.293,90	-81.773,17		-231.520,73
7231000	Beförsterungskosten	-20.347,77		-21.000,00	-20.347,77		-652,23
7232000	Kosten der Brandschau	-717,86		-2.300,00	-745,47		-1.554,53
7232001	Umlage Musikschule Düren	-5.400,00		-6.300,00	-3.900,00		-2.400,00
7232002	Kostenanteil an der VHS	-11.819,77		-7.000,00	-6.741,18		-258,82
7232004	Anteil Stadt Straßenentwässer.	-229.254,45		-234.000,00	-220.937,28		-13.062,72
7232005	Kostenerst. LB-NRW/Winterdien.	-6.903,59		-10.000,00	-11.796,62		1.796,62
7233000	Kost.ant. Sondersch. Krz.-Ndg.	-29.054,00		-30.000,00	-14.527,00		-15.473,00
7238000	Entschädigung DLRG	-1.550,00		-1.550,00	-1.550,00		0,00
7238001	Ko-Finanz. Leader-Management	-2.300,00		-2.300,00	-2.300,00		0,00
7238002	Betr.entgelt Rureifel-Tourism.	-24.628,09		-35.000,00	-31.540,30		-3.459,70
7238003	Betreuung Info-Punkt durch 3.	-6.656,74		-6.730,64	-6.730,64		0,00
7241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-390.427,73		-340.550,00	-330.390,70		-10.159,30
7241001	Bewirtschaftg. Leichenhallen	-1.083,66		-1.100,00	-1.624,84		524,84
7241002	Bewirtschaft.-/Betriebskosten	-61.162,78		-68.000,00	-62.770,69		-5.229,31
7241003	Platzrein./Bewirtschaft. Märkte	-3.268,25		-3.500,00	-3.143,38		-356,62

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzzrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
7241004	Platzreinigung	0,00		-500,00	0,00		-500,00
7251000	Haltung von Fahrzeugen	-79.438,21		-93.000,00	-69.641,54		-23.358,46
7255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-43.985,91		-55.600,00	-28.185,28		-27.414,72
7255002	SachKosten Parkscheinautom.	-2.588,32		-1.200,00	-253,54		-946,46
7271000	Lernmittel nach Lernm.-fhg	-6.016,39		-7.500,00	-4.376,50		-3.123,50
7281000	SachKosten	-1.625,41		-1.300,00	-1.917,02		617,02
7281001	Werkunterricht,Schulveranst.	-1.660,36		-1.000,00	-871,64		-128,36
7281002	Kosten des Schwimmunterrichtes	-2.340,00		-3.000,00	-2.275,00		-725,00
7281003	Päd. Sachkosten Jugendarbeit	-1.916,27		-2.200,00	-1.978,29		-221,71
7281004	Personalausweise, Reisepässe	-16.424,43		-16.500,00	-12.960,43		-3.539,57
7281005	Familienstammbücher	-589,03		-600,00	-481,31		-118,69
7281006	Schulausstattung, Lehrmaterial	-3.257,83		-3.500,00	-3.667,36		167,36
7281007	Verpflegungskosten	-9.815,53		-10.500,00	-14.338,23		3.838,23
7281008	Bücher,CD-Roms u.ä. < € 61	-1.488,07		-5.000,00	-2.803,28		-2.196,72
7281009	Werk-u. Verbrauchsmaterial	-399,12		-500,00	-457,98		-42,02
7281010	Sachausgaben	-4.086,48		-3.500,00	-5.467,61		1.967,61
7281011	Stromkosten	-61.236,00		-73.000,00	-74.384,14		1.384,14
7281012	Aufforstung/Jungbestandspflege	0,00		-1.000,00	0,00		-1.000,00
7281014	Freizeitführer Heimbach	0,00		-2.000,00	0,00		-2.000,00
7291000	Internetpräsentation	0,00		-300,00	0,00		-300,00
7291001	Stadtjournal	-18.744,60		-19.000,00	-18.179,00		-821,00
7291002	Schadstoffsammlung	-2.031,82		-2.500,00	-1.954,48		-545,52
7291003	Wertstoffsammlung	-33.005,55		-30.000,00	-30.806,95		806,95
7291004	Beseitigung wilder Müllkippen	-165,71		0,00	0,00		0,00
7291005	PKK-Verwert.Kosten f. Erlöse	-1.866,68		-1.500,00	-1.636,92		136,92
7291006	Vermess.-u. Gerichtskosten	-4.603,79		-5.000,00	-1.847,52		-3.152,48
7291007	SW-Pflege mob. Datenerf.gerät	-377,85		-400,00	-479,00		79,00
7291008	Gesundheitsvorsorge	-1.797,61		-2.000,00	-1.821,42		-178,58
7291009	Schülerbeförderungskosten	-71.515,44		-100.000,00	-78.055,47		-21.944,53
7291010	Übungsleiterpauschale	-2.229,00		-2.000,00	-1.116,00		-884,00
7291011	Aufwendungen f. Honorarkräfte	-8.568,00		-10.150,00	-9.920,00		-230,00
7291012	Veranstaltungen	0,00		-300,00	0,00		-300,00
7291015	Bauleitpläne	-6.773,30		-10.000,00	-7.943,27		-2.056,73
7291016	Fuhrleistung Unternehmer	-76.222,17		-75.000,00	-85.402,42		10.402,42
7291018	Sonst. Aufwand Winterdienst	-12.469,07		-22.300,00	-30.997,56		8.697,56
7291019	Herrichten der Gräber	-15.591,63		-15.000,00	-18.143,22		3.143,22
7291020	KurKonzert	-2.763,89		-3.500,00	-2.436,61		-1.063,39
7291022	Verw.k.anteil GIS FWGH Schönb.	-600,00		-600,00	-600,00		0,00
7291023	Umsetzng Handlungskonzept Stadtkernsanierung	-19.873,00		-135.900,00	-14.747,92		-121.152,08
7291024	Kosten Mülldeponie	-238.475,55		-250.000,00	-228.235,67		-21.764,33
7291025	Gutachten Luftqualität Kurort.	-11.900,00		0,00	0,00		0,00
7291027	Erstellung Klimaschutz- /Energieeinsparungskonzept	0,00		-50.000,00	0,00		-50.000,00
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>-354.403,30</b>		<b>-385.600,00</b>	<b>-240.477,46</b>		<b>-145.122,54</b>
7517000	Zinsen Invest.Darlehen	-38.976,97		-46.000,00	-31.928,15		-14.071,85
7517001	Zinsen Kassenkredite	-268.514,42		-300.000,00	-177.636,44		-122.363,56
7517002	Zinsant. Mietrate FWGH Schönb.	-31.207,45		-30.000,00	-29.918,33		-81,67
7518000	Verzinsung Gew.steuer § 233 AO	-15.681,00		-3.000,00	-1.018,00		-1.982,00
7518100	Zinsaufwand innere Kassenkred.	0,00		-1.000,00	0,00		-1.000,00
7518101	Zinsaufwand/Weiteritg. Rücklg.	0,00		-5.600,00	0,00		-5.600,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
7599998	Ungeklärte Auszahlungen	-23,46		0,00	23,46		-23,46
<b>14</b>	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-3.395.653,94</b>		<b>-3.562.090,00</b>	<b>-3.524.952,76</b>		<b>-37.137,24</b>
7312000	Zuschuß KindergartenPool	-3.875,14		-25.000,00	0,00		-25.000,00
7313000	Komm. DV-Zentrale -Umlage-	-84.180,82		-114.000,00	-115.364,13		1.364,13
7313001	Umlage Hauptschulverb. Ndg.Hmb	-80.000,00		-236.000,00	-183.801,76		-52.198,24
7313002	Verb.beitrag WVER (Wärmepump.)	-2.160,00		-2.200,00	-2.155,00		-45,00
7313003	Verbandumlage Erftverband	-53.775,00		-55.000,00	-54.143,00		-857,00
7315000	Zuschuß SüdKomm	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		0,00
7318000	Armenbetreuung	-550,00		-600,00	-550,00		-50,00
7318001	Zuschuss Tierheim Kreis Düren	-4.168,56		-4.500,00	-4.168,50		-331,50
7318002	Zuschüsse Freiwillige Feuerw.	-124,59		-800,00	-828,90		28,90
7318003	Zuschüsse Verk.-/Versch.verein	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00		0,00
7318004	Zuschüsse Seniorenbetreuung	-2.507,70		-2.000,00	-2.228,60		228,60
7318005	Vereinszuschüsse	-1.640,00		-1.640,00	-1.640,00		0,00
7318006	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hasenf	-62.040,70		-39.000,00	-26.626,14		-12.373,86
7318007	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hausen	-12.527,48		-12.711,48	-10.337,40		-2.374,08
7318008	Zuschuß Kindergarten Vlaten	-22.411,60		-15.288,52	-15.288,52		0,00
7318009	Zuschuß Bürgerbusverein	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		0,00
7318010	Beitrag Rureifel-Tourismus eV.	-35.210,16		-47.500,00	-46.946,88		-553,12
7318011	Zuschuss Trägerverein Kunstakademie	-21.500,00		-30.000,00	-42.500,00		12.500,00
7318200	Verwendung Stiftungserträge	-400,00		-250,00	-250,00		0,00
7332001	ambul. Krankenh. analog SGB XII	0,00		0,00	-182,55		182,55
7339000	Krankenhilfe (aE) § 2 AsylBLG	-46,11		0,00	0,00		0,00
7339100	Vorschüsse/Kostenerst. Asyl	-111.000,00		-50.000,00	-64.187,91		14.187,91
7341000	Gewerbesteuerumlage	-74.883,00		-60.000,00	-58.219,00		-1.781,00
7342000	Zuschl.Gew.st.umlage Fonds DE.	-72.744,00		-58.000,00	-56.552,00		-1.448,00
7342001	Auszahlung Rückstellung EinheitslastenabrechnungsG	0,00		0,00	-33.176,08		33.176,08
7372000	Kreisumlage	-1.942.912,94		-1.979.000,00	-1.978.352,24		-647,76
7372001	Kreisumlage Jugendamt	-745.630,14		-766.000,00	-766.211,15		211,15
7391000	KrankenhausInvestitionsumlage	-48.766,00		-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00
<b>15</b>	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-452.921,93</b>		<b>-563.019,36</b>	<b>-487.905,85</b>		<b>-75.113,51</b>
7411000	Betriebsveranstaltungen	-500,00		-500,00	-500,00		0,00
7412000	Arbeitskleidung	-1.405,18		-2.200,00	-885,25		-1.314,75
7412001	Arbeitssicherheit/Ges.vorsorge	-656,28		-2.000,00	-1.683,20		-316,80
7412002	Fortbild.kosten ehrenamtl. MA	-203,29		-200,00	-80,00		-120,00
7412003	Aus- und Fortbildung	-18.744,31		-22.400,00	-14.407,23		-7.992,77
7412004	Personalnebenkosten	-372,60		-1.000,00	-647,80		-352,20
7412005	Fortb.kosten hauptamtl.Mitarb.	-205,00		-550,00	-35,00		-515,00
7421000	Aufw.entschäd. Stadtvertreter	-84.191,32		-84.500,00	-84.473,92		-26,08
7421001	Kosten Rats-/Ausschußsitzungen	-234,00		-500,00	-260,34		-239,66
7421002	Ehrenamtliche Tätigkeiten	-5.853,00		-10.500,00	-7.955,60		-2.544,40
7422000	Mieten und Pachten	-11.885,04		-700,00	-3.646,70		2.946,70
7422001	Fahrzeugmieten	-45.820,95		-68.000,00	-39.443,73		-28.556,27
7422002	Miete Asylunterk. Teichstr. 7	-5.472,00		-5.500,00	-9.287,00		3.787,00
7422003	Miete Beckenreinigungsgerät	-1.900,00		-1.900,00	-1.900,00		0,00
7431000	Bürobedarf	-34.505,81		-35.620,00	-31.546,37		-4.073,63
7431001	Bücher, Zeitschriften	-10.112,84		-11.400,00	-9.701,65		-1.698,35
7431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-35.083,86		-39.400,00	-36.374,41		-3.025,59

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>						
Stadt Heimbach						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
7431004	Dienstreisen	-6.101,87		-11.400,00	-5.828,29	-5.571,71
7431005	Steuerberatungskosten	-135,79		-700,00	0,00	-700,00
7431006	Werbung	-2.946,22		-4.169,36	-2.887,79	-1.281,57
7431007	konto-u. Buchungsgebühren	-2.288,06		-2.300,00	-2.049,81	-250,19
7431009	Dienstreisen hauptamt. Fachk.	-1.389,02		-1.000,00	-1.164,80	164,80
7431010	Gerichts-,Anw.-u. Gutacht.kä.	-14.448,16		-20.000,00	-27.506,06	7.506,06
7431011	überö.Prüfung GPA (Prüf.geb.)	0,00		-37.000,00	-31.722,00	-5.278,00
7431012	Stellenausschreibungen	0,00		-500,00	0,00	-500,00
7431013	Aufwendungen für NKF	-11.505,01		-30.000,00	-1.907,57	-28.092,43
7431014	Inserate Grundstücksverkäufe	-209,85		-500,00	-833,81	333,81
7431300	Auszahlung sonst. Rückstellungen	-45.158,13		-73.000,00	-59.751,73	-13.248,27
7441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-43.682,19		-46.800,00	-45.193,20	-1.606,80
7451001	erhaltene Umsatzsteuer	-24.574,48		0,00	-28.826,63	28.826,63
7491000	Verfügungsmittel Bürgermeister	-2.033,26		-2.000,00	-2.449,02	449,02
7492000	Kosten Frakt.Geschäftsführung	-770,00		-770,00	-770,00	0,00
7499000	Mitgliedsbeiträge	-10.439,83		-11.800,00	-10.183,43	-1.616,57
7499001	FW-Einsätze, Verdienstausfall	-3.009,94		-10.000,00	-3.707,86	-6.292,14
7499003	Repräsentationen, Ehrungen	-1.726,03		-2.000,00	-2.178,52	178,52
7499004	Ordnungsbehödr. maßnahmen	-2.419,15		-9.000,00	-5.376,65	-3.623,35
7499005	Sachkosten für Brückenjobs	-21,96		-200,00	-39,49	-160,51
7499006	Kosten f. Ferienmaßnahmen	-19.613,10		-9.500,00	-8.223,71	-1.276,29
7499007	Kosten Volkstrauertag	-1.009,20		-1.000,00	-1.702,08	702,08
7499008	Rückzahlung Konzess.abgaben	0,00		-10,00	0,00	-10,00
7499042	Rückz. Kreiszuschuss Fortbild. Kinder/Jugendarbeit	-88,01		0,00	0,00	0,00
7499100	Vorlsg. Tagessatz f. Durchr.	-2.207,19		-2.500,00	-2.775,20	275,20
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.428.710,32</b>		<b>-9.255.283,90</b>	<b>-8.144.890,43</b>	<b>-1.110.393,47</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.219.071,50</b>		<b>-2.557.263,90</b>	<b>-1.108.491,30</b>	<b>-1.448.772,60</b>
<b>18</b>	<b>+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>625.082,95</b>		<b>841.800,00</b>	<b>603.798,07</b>	<b>238.001,93</b>
6810000	Inv.-Zuwendungen vom Bund	623.647,95		0,00	638.798,07	-638.798,07
6810050	Bundeszuschuss BGA-Beschaffung	1.435,00		0,00	0,00	0,00
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land	0,00		841.800,00	-35.000,00	876.800,00
<b>19</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>123.702,95</b>		<b>259.600,00</b>	<b>219.970,00</b>	<b>39.630,00</b>
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	122.702,95		259.600,00	216.370,00	43.230,00
6831000	Einz. Veräuß. bewegl. Vermög.	1.000,00		0,00	3.600,00	-3.600,00
<b>20</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>	<b>0,00</b>		<b>85.500,00</b>	<b>9.068,04</b>	<b>76.431,96</b>
6881000	Beiträge und ähnl. Entgelte	0,00		85.500,00	9.068,04	76.431,96
<b>22</b>	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>748.785,90</b>		<b>1.186.900,00</b>	<b>832.836,11</b>	<b>354.063,89</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>24</b>	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>	<b>-83.294,41</b>		<b>-146.240,56</b>	<b>-37.556,81</b>		<b>-108.683,75</b>
7821000	Auszahlung Erwerb Grundstücke u. Gebäude	-83.294,41		-146.240,56	-37.556,81		-108.683,75
<b>25</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>-818.438,38</b>		<b>-1.004.278,25</b>	<b>-188.976,00</b>		<b>-815.302,25</b>
7851000	Hochbaumaßnahmen	-59.690,91		-39.943,25	-15.200,74		-24.742,51
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-758.747,47		-964.335,00	-173.775,26		-790.559,74
<b>26</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-163.320,52</b>		<b>-401.660,56</b>	<b>-92.600,78</b>		<b>-309.059,78</b>
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto	-11.024,45		-306.117,55	-56.911,22		-249.206,33
7832000	Beschaff.Inven. 60-410 € netto	-461,72		-1.882,45	0,00		-1.882,45
7832050	Festwert BGA	-20.086,29		-19.500,00	-5.251,94		-14.248,06
7832051	Festwert EDV	-3.383,93		-10.000,00	-2.546,00		-7.454,00
7832052	Festwert Werkzeug/Geräte <1000	-1.470,46		-3.000,00	-1.324,98		-1.675,02
7832053	Festwert DIN-Ausst. Fahrzeuge	-24.212,31		-15.000,00	0,00		-15.000,00
7832054	Festwert schutz-/Ausgekleidg.	0,00		-500,00	0,00		-500,00
7832055	Festwert Turn-/Sportgeräte	-11.549,59		-1.000,00	0,00		-1.000,00
7832100	Festwert Straßenbel. allgemein	-1.457,10		-5.000,00	0,00		-5.000,00
7832102	Festwert SB Kleestrasse	-53.332,65		-13.851,55	-7.185,17		-6.666,38
7832103	Festwert SB In der Goldkuhl	-26.814,37		-2.500,00	-2.063,17		-436,83
7832104	Festwert SB Seerandweg	-1.690,99		-23.309,01	-17.318,30		-5.990,71
7832106	Festwert SB Kiefernweg	-7.836,66		0,00	0,00		0,00
<b>27</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	<b>-25.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
7848000	Einlagekap. f. Stadtentw.GmbH	-25.000,00		0,00	0,00		0,00
<b>28</b>	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.090.053,31</b>		<b>-1.552.179,37</b>	<b>-319.133,59</b>		<b>-1.233.045,78</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-341.267,41</b>		<b>-365.279,37</b>	<b>513.702,52</b>		<b>-878.981,89</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-2.560.338,91</b>		<b>-2.922.543,27</b>	<b>-594.788,78</b>		<b>-2.327.754,49</b>
<b>33</b>	<b>+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b>	<b>7.220.000,00</b>		<b>20.000,00</b>	<b>7.120.000,00</b>		<b>-7.100.000,00</b>
6937000	Aufnahme Kassenkredite	7.200.000,00		0,00	7.100.000,00		-7.100.000,00
6958000	Rückflüsse Darlehen Kunstakad.	20.000,00		20.000,00	20.000,00		0,00
<b>34</b>	<b>- Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>	<b>-4.456.018,02</b>		<b>-138.000,00</b>	<b>-6.137.229,06</b>		<b>5.999.229,06</b>
7927000	Tilgung von Krediten	-113.217,98		-95.000,00	-94.429,02		-570,98
7927001	Tilg. Mietrate FWG-Haus Schön.	-42.800,04		-43.000,00	-42.800,04		-199,96
7937000	Tilgung Kassenkredite	-4.300.000,00		0,00	-6.000.000,00		6.000.000,00
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.763.981,98</b>		<b>-118.000,00</b>	<b>982.770,94</b>		<b>-1.100.770,94</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	203.643,07		-3.040.543,27	387.982,16		-3.428.525,43



<b>Wegweiser</b>		<b>Seitenangabe</b>	
<b>Kostenträger</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Teilergebnis- rechnung</b>	<b>Teilfinanz- rechnung</b>
<b>01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	<b>326</b>	<b>327</b>
01.111.01.00	Politische Gremien und Verwaltungsführung	23	24
01.111.02.00	Zentrale Dienste, Recht, Informationsverarbeitung, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	25 - 26	27
01.111.03.00	Bauhof (incl. Gebäude u. Fuhrpark)	28 - 29	30 - 31
01.111.04.00	Personalwesen	32 - 33	34
01.111.05.00	Finanz- und Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerverwaltung, Gebührenfestsetzung	35 - 36	37
01.111.06.00	Zentrale Gebäudewirtschaft - allgemein (nur bebaute Grundstücke)	38 - 39	40
01.111.06.01	Rathaus Hengebachstr.	41 - 42	43
01.111.06.02	Rathaus Seerandweg	44 - 45	46
01.111.06.03	Mietwohnung Hengebachstr. 88 (Schlenkermann)	47 - 48	49
01.111.06.04	Mietwohnung Feuerwehrgerätehaus Heimbach (Lang)	50 - 51	52
01.111.06.05	Miethaus St. Nikolaus Str. 5 - Hausen (KiGa,FW,Wohnung)	53 - 54	55
01.111.06.06	Mietwohnung Hengebachstr. 8	56 - 57	58
01.111.06.07	Mietwohnung Hengebachstr. 10	59 - 60	61
01.111.06.08	Miethaus Kleestr. 42	entfallen	entfallen
01.111.06.09	Miethaus Kleestr. 44	entfallen	entfallen
01.111.06.10	Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf	62 - 63	64
01.111.06.11	Miethaus Dr. Heinen Str. 1 (Kindergarten)	65 - 66	67
01.111.07.00	Liegenschaftsverwaltung (ohne Gebäude und ohne Wald)	68 - 69	70 - 71
01.111.07.01	Armenverwaltung Vlatten	72 - 73	74
<b>02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>328</b>	<b>329</b>
02.121.01.00	Wahlen	75 - 76	77
02.122.01.00	Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten	78 - 79	80
02.122.02.00	Einwohnermeldewesen, Pass- und Ausweiswesen	81 - 82	83
02.122.03.00	Personenstandswesen, Standesamt	84 - 85	86
02.126.01.00	Brandschutz - Feuerschutz allgemein	87 - 88	89 - 90
02.126.01.01	Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal	91 - 92	93
02.126.01.02	Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick	94 - 95	96
02.126.01.03	Feuerwehrgerätehaus Vlatten	97 - 98	99
02.126.01.04	Feuerwehrgerätehaus Hergarten	100 - 101	102
02.126.01.05	Feuerwehrgerätehaus Hausen	103 - 104	105
02.126.01.06	Feuerwehrgerätehaus Blens	106 - 107	108
02.126.01.07	Feuerwehrgerätehaus Vlatten/Auf der Hostert	109 - 110	111
<b>03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>	<b>330</b>	<b>331</b>
03.211.01.00	Grundschule Heimbach mit Turnhalle	112 - 113	114
03.212.01.00	Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach	115 - 116	117
03.221.01.00	Kostenanteile Sonderschule Kreuzau-Nideggen	118 - 119	120
03.241.01.00	Schülerbeförderung	121 - 122	123
03.243.01.00	Offene Ganztagschule	124 - 125	126
<b>04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>332</b>	<b>333</b>
04.251.01.00	Wasser-Info-Zentrum	127 - 128	129
04.252.01.00	Haus des Gastes Heimbach (Über Rur)	130 - 131	132
04.263.01.00	Umlage Musikschule Düren	133 - 134	135
04.271.01.00	Kostenbeteiligung Kreis-VHS	136 - 137	138
04.272.01.00	Stadtbücherei	139 - 140	141
04.273.02.00	Kunstakademie	142 - 143	144
04.281.01.00	Kulturveranstaltungen und Kulturförderung	145 - 146	147
<b>05</b>	<b>Soziale Leistungen</b>	<b>334</b>	<b>335</b>
05.311.01.00	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	148 - 149	150
05.312.01.00	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch	151 - 152	153
05.313.01.00	Leistungen für Asylbewerber	154 - 155	156
05.315.01.00	Soziale Einrichtungen für Ältere	157 - 158	159
05.331.01.00	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	160 - 161	162
05.351.01.00	Wohngeld und Rentenberatung	163 - 164	165
<b>06</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>336</b>	<b>337</b>
06.362.01.00	Kinder- und Jugendarbeit	166 - 167	168
06.365.01.00	Tageseinrichtungen für Kinder - allgemein	169 - 170	171
06.365.01.01	Kindergarten Hasenfeld	172 - 173	174
06.365.01.02	Kindergarten Hausen	175 - 176	177
06.365.01.03	Kindergarten Vlatten	178 - 179	180
06.366.01.00	Bereitstellung u. Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen	181 - 182	183 - 184
06.366.02.00	Bereitstellung u. Betrieb von Jugendräumen	185 - 186	187
<b>07</b>	<b>Gesundheitsdienste</b>	<b>338</b>	<b>339</b>
07.411.01.00	Krankenhausinvestitionsumlage	188 - 189	190



## Inhaltsverzeichnis – Wegweiser Teilrechnungen

<b>Wegweiser</b>		<b>Seitenangabe</b>	
<b>Kostenträger</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Teilergebnis- rechnung</b>	<b>Teilfinanz- rechnung</b>
<b>08</b>	<b>Sportförderung</b>	<b>348</b>	<b>349</b>
08.424.01.00	Freibad Heimbach incl. Gaststätte	196 - 197	198
08.424.02.00	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - allgemein	199 - 200	201
08.424.02.01	Turnhalle Eichelberg, Heimbach	202 - 203	204
08.424.02.02	Sportheim + Tennisheim "Wissen Woog", Heimbach	205 - 206	207
08.424.02.03	Sportheim Vlatten	208 - 209	210
08.424.02.04	Sportheim Hergarten	211 - 212	213
<b>09</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>	<b>350</b>	<b>351</b>
09.511.01.00	Bauverwaltung	214 - 215	216
09.511.02.00	Ortsplanung (Bauleitpläne)	217 - 218	219
<b>10</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>352</b>	<b>353</b>
10.521.01.00	Freistellung- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben, Bauberatung	220 - 221	222
10.523.01.00	Denkmalschutz	223 - 224	225
10.523.02.00	Burg Heimbach	226 - 227	228
<b>11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>354</b>	<b>355</b>
11.531.01.00	Konzessionsabgabe Strom	229 - 230	231
11.532.01.00	Konzessionsabgabe Gas	232 - 233	234
11.537.01.00	Abfallwirtschaft, Abfallentsorgung und -verwertung	235 - 236	237
<b>12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>356</b>	<b>357</b>
12.541.01.00	Gemeindestraßen	238 - 239	240 - 241
12.541.02.00	Straßenbeleuchtung	242 - 243	244 - 245
12.545.01.00	Straßenreinigung und Winterdienst	246 - 247	248
12.546.01.00	Parkeinrichtungen	249 - 250	251 - 252
12.547.01.00	Förderung des Nahverkehrs (Bürgerbus)	253 - 254	255
<b>13</b>	<b>Natur und Landschaftspflege</b>	<b>358</b>	<b>359</b>
13.551.01.00	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen, Dorfverschönerung	256 - 257	258
13.552.01.00	Gewässerunterhaltung	259 - 260	261
13.553.01.00	Friedhöfe	262 - 263	264 - 265
13.553.02.00	Ehrenfriedhof	266 - 267	268
13.555.01.00	Wirtschaftswege, Landwirtschaft	269 - 270	271
13.555.02.00	Forstwirtschaft	272 - 273	274
<b>15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>360</b>	<b>361</b>
15.573.01.00	Wirtschaftliche Betätigungen (SüdKom)	275 - 276	277 - 278
15.573.02.00	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen - allgemein	279 - 280	281
15.573.02.01	Jugend- bzw. Mehrweckhalle Vlatten	282 - 283	284
15.573.02.02	Grillanlagen/-plätze im Stadtgebiet	285 - 286	287
15.573.02.03	VVV-Gebäude Hausen Hausener Str.	288 - 289	290
15.573.02.04	Haus des Gastes Blens (Bürgerhaus)	291 - 292	293
15.573.02.05	Bürgerhaus Hergarten	294 - 295	296
15.573.02.06	VVV-Gebäude Hergarten, Schulstr.	297 - 298	299
15.573.02.07	VVV Gebäude Blens, Odenbachstr.	300 - 301	302
15.573.02.08	VVV Gebäude Vlatten, Keltenweg	303 - 304	305
15.573.03.00	Nationalpark-Gästehaus Hergarten	306 - 307	308
15.573.04.00	Krammarkt	309 - 310	311
15.573.05.00	sonstige Märkte u. Feste	312 - 313	314
15.575.01.00	Förderung des Fremdenverkehr - allgemein	315 - 316	317
15.575.02.00	Nationalparktor Heimbach	318 - 319	320
15.575.03.00	Tourist-Info Resort Eifeler Tor	321 - 322	323
<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>362</b>	<b>363</b>
16.611.01.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	324 - 325	326 - 327
16.612.01.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)	328 - 329	330
<b>17</b>	<b>Stiftungen</b>	<b>364</b>	<b>365</b>
17.700.01.00	Stiftung Dr. Schramm	331 - 332	333



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110100 Politische Gremien und Verwaltungsführung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>50,00</b>		<b>10,00</b>	<b>100,00</b>		<b>-90,00</b>
4148000	Spenden	50,00		10,00	100,00		-90,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>50,00</b>		<b>10,00</b>	<b>100,00</b>		<b>-90,00</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-83.071,78</b>		<b>-84.700,00</b>	<b>-83.109,91</b>		<b>-1.590,09</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-83.071,78		-84.700,00	-83.109,91		-1.590,09
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-90.032,21</b>		<b>-91.570,00</b>	<b>-90.991,81</b>		<b>-578,19</b>
5421000	Aufw.entschäd. Stadtvertreter	-84.191,32		-84.500,00	-84.473,92		-26,08
5421001	Kosten Rats-/Ausschußsitzungen	-303,10		-500,00	-191,24		-308,76
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-842,00		-1.800,00	-895,61		-904,39
5491000	Verfügungsmittel Bürgermeister	-2.047,24		-2.000,00	-2.435,04		435,04
5492000	Kosten Frakt.Geschäftsführung	-770,00		-770,00	-770,00		
5499003	Repräsentationen, Ehrungen	-1.878,55		-2.000,00	-2.226,00		226,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-173.103,99</b>		<b>-176.270,00</b>	<b>-174.101,72</b>		<b>-2.168,28</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-173.053,99</b>		<b>-176.260,00</b>	<b>-174.001,72</b>		<b>-2.258,28</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110100 Politische Gremien und Verwaltungsführung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-173.053,99		-176.260,00	-174.001,72		-2.258,28
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-173.053,99		-176.260,00	-174.001,72		-2.258,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-173.053,99		-176.260,00	-174.001,72		-2.258,28

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110100 Politische Gremien und Verwaltungsführung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111101	Politische Gremien und Verwaltungsführung					
<b>Kostenträger</b>	011110100	Politische Gremien und Verwaltungsführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110200 Zentrale Dienste, Recht,IV-Verarbeitung, Presse-</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>1.435,00</b>					
4140050	Bundeszuschuss BGA-Beschaffung	1.435,00					
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>12.474,28</b>		<b>14.000,00</b>	<b>13.999,07</b>		<b>0,93</b>
4421001	Anzeigen/Werbung Stadtjournal	12.474,28		14.000,00	13.999,07		0,93
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>9.760,10</b>		<b>8.800,00</b>	<b>16.214,66</b>		<b>-7.414,66</b>
4482001	Sachk.-Pauschale SGB II Kr.-DN	6.250,00		6.300,00	6.250,00		50,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			500,00			500,00
4487006	Erst. Personalkosten Trägerv.				9.319,26		-9.319,26
4488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten	3.510,10		2.000,00	645,40		1.354,60
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>265.844,00</b>		<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.	265.844,00					
4591001	Erstattung Beitrag Vers.kasse Beamte			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>289.513,38</b>		<b>22.810,00</b>	<b>30.213,73</b>		<b>-7.403,73</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-240.920,91</b>		<b>-227.100,00</b>	<b>-304.595,95</b>		<b>77.495,95</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-67.940,22		-57.700,00	-57.382,17		-317,83
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-75.275,73		-68.500,00	-95.071,44		26.571,44
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-7.903,85		-10.000,00	-21.356,29		11.356,29
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-12.532,61		-13.300,00	-15.818,63		2.518,63
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-6.313,01		-5.300,00	-7.587,63		2.287,63
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-646,79		-1.000,00	-1.705,20		705,20
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-403,26		-800,00	-620,80		-179,20
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-15.045,90		-14.300,00	-18.805,57		4.505,57
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-2.491,76		-2.200,00	-4.267,69		2.067,69
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-3.777,64		-4.000,00	-4.737,90		737,90
5041000	Beihilfen	-8.091,62		-25.000,00	-12.821,16		-12.178,84
5041001	Beihilfeaufw. Vers.empfänger	-40.498,52		-25.000,00	-12.621,47		-12.378,53
5051000	Zuführung Pensionsrückstellungen für Beschäftigte				-45.863,00		45.863,00
5061000	Zuführung Beihilferückstellungen für Beschäftigte				-5.937,00		5.937,00
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>-161.447,00</b>		<b>-200.300,00</b>	<b>-151.279,00</b>		<b>-49.021,00</b>
5121000	Beitrag Versorg.kasse Beamte	-161.447,00		-200.300,00	-151.279,00		-49.021,00
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-28.948,79</b>		<b>-26.000,00</b>	<b>-22.609,69</b>		<b>-3.390,31</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110200 Zentrale Dienste, Recht,IV-Verarbeitung, Presse-</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-10.331,49		-6.700,00	-5.060,69		-1.639,31
5291000	Internetpräsentation			-300,00			-300,00
5291001	Stadtjournal	-18.617,30		-19.000,00	-17.549,00		-1.451,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-85.459,31</b>		<b>-114.000,00</b>	<b>-114.085,64</b>		<b>85,64</b>
5313000	Komm. DV-Zentrale -Umlage-	-85.459,31		-114.000,00	-114.085,64		85,64
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-129.779,62</b>		<b>-145.800,00</b>	<b>-126.860,63</b>		<b>-18.939,37</b>
5431000	Bürobedarf	-22.641,51		-25.000,00	-23.121,21		-1.878,79
5431001	Bücher, Zeitschriften	-9.922,84		-11.000,00	-9.795,54		-1.204,46
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-21.771,15		-25.000,00	-24.618,90		-381,10
5431004	Dienstreisen	-6.427,65		-9.300,00	-5.889,19		-3.410,81
5431010	Gerichts-,Anw.-u. Gutacht.kä.	-25.511,60		-20.000,00	-25.653,49		5.653,49
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-28.218,33		-30.000,00	-29.374,15		-625,85
5493050	Festwert BGA	-6.321,59		-10.000,00	-674,07		-9.325,93
5493051	Festwert EDV	-3.383,93		-10.000,00	-2.546,00		-7.454,00
5499000	Mitgliedsbeiträge	-5.581,02		-5.500,00	-5.188,08		-311,92
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-646.555,63</b>		<b>-713.200,00</b>	<b>-719.430,91</b>		<b>6.230,91</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-357.042,25</b>		<b>-690.390,00</b>	<b>-689.217,18</b>		<b>-1.172,82</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-357.042,25</b>		<b>-690.390,00</b>	<b>-689.217,18</b>		<b>-1.172,82</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-357.042,25</b>		<b>-690.390,00</b>	<b>-689.217,18</b>		<b>-1.172,82</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-357.042,25</b>		<b>-690.390,00</b>	<b>-689.217,18</b>		<b>-1.172,82</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110200 Zentrale Dienste, Recht,IV-Verarbeitung, Presse- u.</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111102	Zentrale Dienste, Recht, IV-Verarbeitung, Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit					
<b>Kostenträger</b>	011110200	Zentrale Dienste, Recht,IV-Verarbeitung, Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	<b>+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>1.435,00</b>					
6810050	Bundeszuschuss BGA-Beschaffung	1.435,00					
19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>						
20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>						
21	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>						
22	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>						
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.435,00</b>					
24	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>						
25	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>						
26	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-9.705,52</b>		<b>-20.000,00</b>	<b>-3.220,07</b>		<b>-16.779,93</b>
7832050	Festwert BGA	-6.321,59		-10.000,00	-674,07		-9.325,93
7832051	Festwert EDV	-3.383,93		-10.000,00	-2.546,00		-7.454,00
27	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>						
28	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge</b>						
29	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>						
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.705,52</b>		<b>-20.000,00</b>	<b>-3.220,07</b>		<b>-16.779,93</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.270,52</b>		<b>-20.000,00</b>	<b>-3.220,07</b>		<b>-16.779,93</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110300 Bauhof</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>9.298,30</b>		<b>7.800,00</b>	<b>9.900,96</b>		<b>-2.100,96</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	9.298,30		7.800,00	9.900,96		-2.100,96
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>8.160,02</b>		<b>2.600,00</b>	<b>4.127,55</b>		<b>-1.527,55</b>
4485004	Erst. Eigenbetr. Abwasserbes.	850,99		1.000,00	954,00		46,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	4.944,94		100,00	1.060,55		-960,55
4488001	Erstatt. 3. f. Bauhofleistungen			500,00			500,00
4488003	Erst. FahrzeugKost. KiGa Hmb.	2.364,09		1.000,00	2.113,00		-1.113,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>	<b>260,08</b>		<b>-250,08</b>
4542001	Ertrag aus der Veräußerung v beweglichem Vermögen				260,08		-260,08
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>17.458,32</b>		<b>10.410,00</b>	<b>14.288,59</b>		<b>-3.878,59</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-17.691,77</b>		<b>-33.550,00</b>	<b>-10.628,48</b>		<b>-22.921,52</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-13.430,91		-26.900,00	-8.290,21		-18.609,79
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.098,46		-2.200,00	-674,25		-1.525,75
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-3.162,40		-4.450,00	-1.664,02		-2.785,98
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-68.059,64</b>		<b>-77.100,00</b>	<b>-64.426,01</b>		<b>-12.673,99</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-534,17		-1.000,00	-952,41		-47,59
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-8.161,73		-8.100,00	-8.873,55		773,55
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-50.641,77		-60.000,00	-47.778,18		-12.221,82
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-8.721,97		-8.000,00	-6.821,87		-1.178,13
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-19.491,79</b>		<b>-21.920,00</b>	<b>-20.243,82</b>		<b>-1.676,18</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-19.491,79		-21.920,00	-20.243,82		-1.676,18
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-52.143,97</b>		<b>-57.700,00</b>	<b>-43.314,04</b>		<b>-14.385,96</b>
5412000	Arbeitskleidung	-1.257,32		-1.900,00	-817,63		-1.082,37
5422001	Fahrzeugmieten	-43.863,40		-48.000,00	-38.127,60		-9.872,40
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-3.085,46		-3.000,00	-2.353,83		-646,17

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110300 Bauhof</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5431004	Dienstreisen			-300,00			-300,00
5471002	Wertveränderungen bei sonst. bewegl. Vermögen	-1.508,33					
5493050	Festwert BGA	-959,00		-1.500,00	-690,00		-810,00
5493052	Festwert Werkzeug/Geräte <1001	-1.470,46		-3.000,00	-1.324,98		-1.675,02
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-157.387,17</b>		<b>-190.270,00</b>	<b>-138.612,35</b>		<b>-51.657,65</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-139.928,85</b>		<b>-179.860,00</b>	<b>-124.323,76</b>		<b>-55.536,24</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-139.928,85</b>		<b>-179.860,00</b>	<b>-124.323,76</b>		<b>-55.536,24</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-139.928,85</b>		<b>-179.860,00</b>	<b>-124.323,76</b>		<b>-55.536,24</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>20.080,00</b>		<b>18.400,00</b>	<b>17.460,00</b>		<b>940,00</b>
4811000	ILB Winterdienst 120.545.001.	10.820,00		13.100,00	10.250,00		2.850,00
4811001	ILB Ehrenfriedhof 130.553.002.	340,00		100,00	180,00		-80,00
4811002	ILB Bestatt.wesen 130.553.001.	5.460,00		4.000,00	3.810,00		190,00
4811003	ILB Abfallbeseitg. 110.537.002	3.460,00		1.200,00	3.220,00		-2.020,00
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.660,00</b>		<b>-5.000,00</b>	<b>-1.600,00</b>		<b>-3.400,00</b>
5811002	Sach-/GemeinKosten	-2.660,00		-5.000,00	-1.600,00		-3.400,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-119.848,85</b>		<b>-161.460,00</b>	<b>-106.863,76</b>		<b>-54.596,24</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110300 Bauhof</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111103	Bauhof					
<b>Kostenträger</b>	011110300	Bauhof					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.000,00		3.000,00	-3.000,00		
6831000	Einz. Veräuß. bewegl. Vermög.	1.000,00		3.000,00	-3.000,00		
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00		3.000,00	-3.000,00		
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11.890,56	-35.500,00	-27.437,32	-8.062,68		
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto	-9.461,10	-31.000,00	-25.422,34	-5.577,66		
7832050	Festwert BGA	-959,00	-1.500,00	-690,00	-810,00		
7832052	Festwert Werkzeug/Geräte <1000	-1.470,46	-3.000,00	-1.324,98	-1.675,02		
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.890,56	-35.500,00	-27.437,32	-8.062,68		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.890,56	-35.500,00	-24.437,32	-11.062,68		

<b>Investitionen Kostenträger 011110300 Bauhof</b>	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
I-111-001 Verkauf bewegl. Vermögensgegenstände Bauhof	1.000,00		3.000,00	3.000,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.000,00		3.000,00	3.000,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 011110300 Bauhof</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 011110300 Bauhof</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
I-111-002 Kauf Maschinen/Geräte > 1000 € nett	-6.300,00		-6.000,00	-3.422,34		2.577,66	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.300,00		-6.000,00	-3.422,34		2.577,66	
I-111-013 Übernahme Leasing-Kfz BCS Schlepper DN-	-3.161,10						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.161,10						
I-111-017 Neukauf Pritschenwagen - Bauhof			-25.000,00	-22.000,00		3.000,00	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-25.000,00	-22.000,00		3.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-9.461,10</b>		<b>-31.000,00</b>	<b>-25.422,34</b>		<b>5.577,66</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.000,00</b>			<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-8.461,10</b>		<b>-31.000,00</b>	<b>-22.422,34</b>		<b>8.577,66</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110400 Personalwesen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>			<b>20,00</b>	<b>3.900,00</b>		<b>-3.880,00</b>
4140000	Zuweisung Arbeitsamt			10,00			10,00
4142001	Zuweisung Job-Com			10,00	3.900,00		-3.890,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>4.289,69</b>					
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.	4.289,69					
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.289,69</b>		<b>20,00</b>	<b>3.900,00</b>		<b>-3.880,00</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-56.561,56</b>		<b>-80.700,00</b>	<b>-61.878,11</b>		<b>-18.821,89</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-22.348,06		-25.100,00	-24.083,00		-1.017,00
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-26.647,83		-47.800,00	-29.507,76		-18.292,24
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-2.167,51		-2.100,00	-2.378,75		278,75
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-5.398,16		-5.700,00	-5.908,60		208,60
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-13.393,46</b>		<b>-13.700,00</b>	<b>-20.671,71</b>		<b>6.971,71</b>
5411000	Betriebsveranstaltungen	-500,00		-500,00	-500,00		
5412001	Arbeitssicherheit/Ges.vorsorge	-1.616,28		-2.000,00	-723,20		-1.276,80
5412003	Aus- und Fortbildung	-11.277,18		-10.700,00	-5.907,39		-4.792,61
5431012	Stellenausschreibungen			-500,00			-500,00
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.				-13.541,12		13.541,12
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-69.955,02</b>		<b>-94.400,00</b>	<b>-82.549,82</b>		<b>-11.850,18</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-65.665,33</b>		<b>-94.380,00</b>	<b>-78.649,82</b>		<b>-15.730,18</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110400 Personalwesen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-65.665,33		-94.380,00	-78.649,82		-15.730,18
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-65.665,33		-94.380,00	-78.649,82		-15.730,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-65.665,33		-94.380,00	-78.649,82		-15.730,18

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110400 Personalwesen</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111104	Personalwesen					
<b>Kostenträger</b>	011110400	Personalwesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110500 Finanz-u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steu</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>			<b>200,00</b>			<b>200,00</b>
4311000	Verwaltungsgebühren			200,00			200,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>18.400,61</b>		<b>8.300,00</b>	<b>10.250,40</b>		<b>-1.950,40</b>
4562000	Mahngebühren, Säumniszuschläge	10.325,58		8.300,00	10.250,40		-1.950,40
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.	8.075,03					
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>18.400,61</b>		<b>8.500,00</b>	<b>10.250,40</b>		<b>-1.750,40</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-237.591,61</b>		<b>-238.600,00</b>	<b>-249.416,49</b>		<b>10.816,49</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-80.485,83		-80.100,00	-81.241,72		1.141,72
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-122.263,49		-123.300,00	-131.634,50		8.334,50
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-10.101,26		-9.600,00	-10.832,32		1.232,32
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-24.741,03		-25.600,00	-25.707,95		107,95
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-22.698,36</b>		<b>-69.300,00</b>	<b>-57.214,29</b>		<b>-12.085,71</b>
5431007	Konto-u. Buchungsgebühren	-2.409,64		-2.300,00	-2.016,08		-283,92
5431011	überö.Prüfung GPA (Prüf.geb.)	-2.572,00		-37.000,00	-38.410,00		1.410,00
5431013	Aufwendungen für NKF	-17.716,72		-30.000,00	-16.320,85		-13.679,15
5473800	Pseudo-Konto Jahresabschluss				-467,36		467,36
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-260.289,97</b>		<b>-307.900,00</b>	<b>-306.630,78</b>		<b>-1.269,22</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-241.889,36</b>		<b>-299.400,00</b>	<b>-296.380,38</b>		<b>-3.019,62</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110500 Finanz-u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steu</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-241.889,36		-299.400,00	-296.380,38		-3.019,62
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-241.889,36		-299.400,00	-296.380,38		-3.019,62
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-241.889,36		-299.400,00	-296.380,38		-3.019,62

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110500 Finanz-u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerv</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111105	Finanz-u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerverwaltung, Gebührenfestsetzung					
<b>Kostenträger</b>	011110500	Finanz-u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerverwaltung, Gebührenfestsetzung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110600 Zentrale Gebäudewirtschaft allgemein (nur beba</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>108,27</b>		<b>110,00</b>	<b>108,27</b>		<b>1,73</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	108,27		110,00	108,27		1,73
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>6.472,00</b>		<b>6.500,00</b>	<b>10.287,00</b>		<b>-3.787,00</b>
4411000	Mieten und Pachten	6.472,00		6.500,00	10.287,00		-3.787,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>12.145,46</b>		<b>1.500,00</b>	<b>21.921,77</b>		<b>-20.421,77</b>
4572000	Wertveränderungen Umlaufvermögen				15.721,77		-15.721,77
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	12.145,46		1.500,00	6.200,00		-4.700,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>18.725,73</b>		<b>8.210,00</b>	<b>32.317,04</b>		<b>-24.107,04</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-118.745,46</b>		<b>-118.150,00</b>	<b>-69.638,32</b>		<b>-48.511,68</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-6.947,83					
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-14.592,41		-40.500,00	-21.823,70		-18.676,30
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-56.320,30		-38.500,00	-24.047,02		-14.452,98
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-13.748,77		-12.500,00	-8.170,13		-4.329,87
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.190,94		-3.050,00	-1.767,37		-1.282,63
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-4.620,54		-3.000,00	-1.922,57		-1.077,43
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-1.814,64		-800,00	-260,88		-539,12
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-2.977,93		-7.900,00	-4.353,39		-3.546,61
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-12.315,71		-8.100,00	-4.800,83		-3.299,17
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-4.216,39		-3.800,00	-2.492,43		-1.307,57
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-24.881,65</b>		<b>-28.000,00</b>	<b>-15.616,67</b>		<b>-12.383,33</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-14.743,20		-15.000,00	-1.292,21		-13.707,79
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-10.138,45		-12.000,00	-14.324,46		2.324,46
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €			-1.000,00			-1.000,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-800,06</b>		<b>-820,00</b>	<b>-800,06</b>		<b>-19,94</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-800,06		-820,00	-800,06		-19,94
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-5.472,00</b>		<b>-6.000,00</b>	<b>-9.287,00</b>		<b>3.287,00</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110600 Zentrale Gebäudewirtschaft allgemein (nur beba</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5422002	Miete Asylunterk. Teichstr. 7	-5.472,00		-5.500,00	-9.287,00		3.787,00
5493050	Festwert BGA			-500,00			-500,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-149.899,17</b>		<b>-152.970,00</b>	<b>-95.342,05</b>		<b>-57.627,95</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-131.173,44</b>		<b>-144.760,00</b>	<b>-63.025,01</b>		<b>-81.734,99</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-131.173,44</b>		<b>-144.760,00</b>	<b>-63.025,01</b>		<b>-81.734,99</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-131.173,44</b>		<b>-144.760,00</b>	<b>-63.025,01</b>		<b>-81.734,99</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-131.173,44</b>		<b>-144.760,00</b>	<b>-63.025,01</b>		<b>-81.734,99</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110600 Zentrale Gebäudewirtschaft allgemein (nur bebaute</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110600	Zentrale Gebäudewirtschaft allgemein (nur bebaute Grundstücke)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-500,00			-500,00
7832050	Festwert BGA			-500,00			-500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-500,00			-500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-500,00			-500,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110601 Rathaus Hengebachstr.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>6.134,55</b>		<b>6.140,00</b>	<b>6.134,54</b>		<b>5,46</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	6.134,55		6.140,00	6.134,54		5,46
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>613,56</b>		<b>600,00</b>	<b>613,56</b>		<b>-13,56</b>
4411000	Mieten und Pachten	613,56		600,00	613,56		-13,56
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>2.450,00</b>		<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	2.450,00		100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.198,11</b>		<b>6.850,00</b>	<b>6.748,10</b>		<b>101,90</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-24.030,19</b>		<b>-35.000,00</b>	<b>-22.891,61</b>		<b>-12.108,39</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-9.756,08		-14.000,00	-4.674,99		-9.325,01
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-14.274,11		-21.000,00	-18.216,62		-2.783,38
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-8.734,93</b>		<b>-8.750,00</b>	<b>-8.734,94</b>		<b>-15,06</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.734,93		-8.750,00	-8.734,94		-15,06
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-32.765,12</b>		<b>-43.750,00</b>	<b>-31.626,55</b>		<b>-12.123,45</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.567,01</b>		<b>-36.900,00</b>	<b>-24.878,45</b>		<b>-12.021,55</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-23.567,01</b>		<b>-36.900,00</b>	<b>-24.878,45</b>		<b>-12.021,55</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110601 Rathaus Hengebachstr.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-23.567,01</b>		<b>-36.900,00</b>	<b>-24.878,45</b>		<b>-12.021,55</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	<b>-23.567,01</b>		<b>-36.900,00</b>	<b>-24.878,45</b>		<b>-12.021,55</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110601 Rathaus Hengebachstr.</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110601	Rathaus Hengebachstr.					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110602 Rathaus Seerandweg</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>9.044,69</b>		<b>9.060,00</b>	<b>9.044,69</b>		<b>15,31</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	9.044,69		9.060,00	9.044,69		15,31
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>1.750,00</b>		<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	1.750,00		100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.794,69</b>		<b>9.170,00</b>	<b>9.044,69</b>		<b>125,31</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-21.563,20</b>		<b>-20.000,00</b>	<b>-13.408,99</b>		<b>-6.591,01</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-12.455,93		-7.000,00	-1.435,24		-5.564,76
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-9.107,27		-13.000,00	-11.973,75		-1.026,25
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-9.044,69</b>		<b>-9.050,00</b>	<b>-9.044,69</b>		<b>-5,31</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.044,69		-9.050,00	-9.044,69		-5,31
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-30.607,89</b>		<b>-29.050,00</b>	<b>-22.453,68</b>		<b>-6.596,32</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.813,20</b>		<b>-19.880,00</b>	<b>-13.408,99</b>		<b>-6.471,01</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-19.813,20</b>		<b>-19.880,00</b>	<b>-13.408,99</b>		<b>-6.471,01</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110602 Rathaus Seerandweg</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-19.813,20		-19.880,00	-13.408,99		-6.471,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-19.813,20		-19.880,00	-13.408,99		-6.471,01



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110602 Rathaus Seerandweg</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110602	Rathaus Seerandweg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110603 Mietwohnung Hengebachstr. 88</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	1.964,64		2.000,00	1.964,64		35,36
4411000	Mieten und Pachten	1.964,64		2.000,00	1.964,64		35,36
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	187,04		10,00	185,54		-175,54
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	187,04		10,00	185,54		-175,54
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	2.151,68		2.110,00	2.150,18		-40,18
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-217,37		-600,00	-185,54		-414,46
5211000	Unterhaltungsaufwand			-100,00			-100,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-217,37		-500,00	-185,54		-314,46
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>			-30,00			-30,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen			-30,00			-30,00
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-217,37		-630,00	-185,54		-444,46
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	1.934,31		1.480,00	1.964,64		-484,64
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	1.934,31		1.480,00	1.964,64		-484,64
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110603 Mietwohnung Hengebachstr. 88</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	1.934,31		1.480,00	1.964,64		-484,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	1.934,31		1.480,00	1.964,64		-484,64

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110603 Mietwohnung Hengebachstr. 88

Stadt Heimbach

<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110603	Mietwohnung Hengebachstr. 88					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110604 Mietwohnung Feuerwehrgerätehaus Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	3.075,84		800,00	768,96		31,04
4411000	Mieten und Pachten	3.075,84		800,00	768,96		31,04
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	2.534,69		700,00	1.804,03		-1.104,03
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	2.534,69		700,00	1.804,03		-1.104,03
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	5.610,53		1.500,00	2.572,99		-1.072,99
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-99,27		-1.000,00	-715,28		-284,72
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-99,27		-1.000,00	-715,28		-284,72
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-99,27		-1.000,00	-715,28		-284,72
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	5.511,26		500,00	1.857,71		-1.357,71
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	5.511,26		500,00	1.857,71		-1.357,71
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110604 Mietwohnung Feuerwehrgerätehaus Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	5.511,26		500,00	1.857,71		-1.357,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	5.511,26		500,00	1.857,71		-1.357,71

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110604 Mietwohnung Feuerwehrgerätehaus Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110604	Mietwohnung Feuerwehrgerätehaus Heimbach					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110605 Miethaus St.Nikolaus-Str. 5 Hausen (KiGa/FW/</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>				<b>99.530,41</b>		<b>-99.530,41</b>
4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung				91.000,00		-91.000,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung				8.530,41		-8.530,41
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>9.954,00</b>		<b>11.500,00</b>	<b>12.406,50</b>		<b>-906,50</b>
4411000	Mieten und Pachten	4.800,00		4.800,00	4.800,00		
4411004	Miete Kindergarten Hausen	5.154,00		6.700,00	7.606,50		-906,50
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>	<b>285,40</b>		<b>-185,40</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00	285,40		-185,40
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>7.365,05</b>		<b>4.000,00</b>	<b>6.419,00</b>		<b>-2.419,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	7.365,05		4.000,00	6.419,00		-2.419,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>17.319,05</b>		<b>15.600,00</b>	<b>118.641,31</b>		<b>-103.041,31</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-37.531,74</b>		<b>-22.500,00</b>	<b>-23.081,55</b>		<b>581,55</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-3.018,88		-1.500,00	-4.141,82		2.641,82
5211117	Umbau für U3-Betreuung KIGA	-21.860,22		-10.000,00	-8.410,48		-1.589,52
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-12.652,64		-11.000,00	-10.529,25		-470,75
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-8.815,08</b>		<b>-8.840,00</b>	<b>-8.815,08</b>		<b>-24,92</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.815,08		-8.840,00	-8.815,08		-24,92
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-5.036,40</b>					
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-5.036,40					
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-51.383,22</b>		<b>-31.340,00</b>	<b>-31.896,63</b>		<b>556,63</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.064,17</b>		<b>-15.740,00</b>	<b>86.744,68</b>		<b>-102.484,68</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						



### Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110605 Miethaus St.Nikolaus-Str. 5 Hausen (KiGa/FW/</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-34.064,17		-15.740,00	86.744,68		-102.484,68
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-34.064,17		-15.740,00	86.744,68		-102.484,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-34.064,17		-15.740,00	86.744,68		-102.484,68

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110605 Miethaus St.Nikolaus-Str. 5 Hausen (KiGa/FW/Woh</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110605	Miethaus St.Nikolaus-Str. 5 Hausen (KiGa/FW/Wohnung)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110606 Mietwohnung Hengebachstr. 8</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>110,00</b>			<b>110,00</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-946,53</b>		<b>-1.100,00</b>	<b>-839,40</b>		<b>-260,60</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-90,00		-100,00	-20,90		-79,10
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-856,53		-1.000,00	-818,50		-181,50
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>			<b>-130,00</b>			<b>-130,00</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen			-130,00			-130,00
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-946,53</b>		<b>-1.230,00</b>	<b>-839,40</b>		<b>-390,60</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-946,53</b>		<b>-1.120,00</b>	<b>-839,40</b>		<b>-280,60</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-946,53</b>		<b>-1.120,00</b>	<b>-839,40</b>		<b>-280,60</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110606 Mietwohnung Hengebachstr. 8</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-946,53		-1.120,00	-839,40		-280,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-946,53		-1.120,00	-839,40		-280,60

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110606 Mietwohnung Hengebachstr. 8

Stadt Heimbach

<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110606	Mietwohnung Hengebachstr. 8					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110607 Mietwohnung Hengebachstr. 10</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	2.069,64		2.000,00	2.069,64		-69,64
4411000	Mieten und Pachten	2.069,64		2.000,00	2.069,64		-69,64
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	155,14		1.000,00	319,38		680,62
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	155,14		1.000,00	319,38		680,62
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	2.224,78		3.100,00	2.389,02		710,98
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-5.996,03		-3.100,00	-2.682,64		-417,36
5211000	Unterhaltungsaufwand	-3.151,55		-100,00	-162,95		62,95
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-2.844,48		-3.000,00	-2.519,69		-480,31
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	-524,50		-530,00	-524,50		-5,50
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-524,50		-530,00	-524,50		-5,50
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-6.520,53		-3.630,00	-3.207,14		-422,86
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-4.295,75		-530,00	-818,12		288,12
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-4.295,75		-530,00	-818,12		288,12
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110607 Mietwohnung Hengebachstr. 10</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-4.295,75		-530,00	-818,12		288,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-4.295,75		-530,00	-818,12		288,12

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110607 Mietwohnung Hengebachstr. 10</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110607	Mietwohnung Hengebachstr. 10					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110610 Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	4.555,00		4.600,00	4.555,00		45,00
4411000	Mieten und Pachten	4.555,00		4.600,00	4.555,00		45,00
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	500,00		100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	500,00		100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	139,57		500,00	600,00		-100,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	139,57		500,00	600,00		-100,00
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	5.194,57		5.200,00	5.155,00		45,00
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-5.197,42		-2.000,00	-1.787,86		-212,14
5211000	Unterhaltungsaufwand	-3.898,03		-500,00			-500,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.299,39		-1.500,00	-1.787,86		287,86
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	-1.352,80		-1.360,00	-1.352,79		-7,21
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.352,80		-1.360,00	-1.352,79		-7,21
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-6.550,22		-3.360,00	-3.140,65		-219,35
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-1.355,65		1.840,00	2.014,35		-174,35
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-1.355,65		1.840,00	2.014,35		-174,35
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

### Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110610 Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.355,65		1.840,00	2.014,35		-174,35
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-1.355,65		1.840,00	2.014,35		-174,35

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110610 Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110610	Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110611 Miethaus Dr.-Heinen-Str. 1 (Kindergarten)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>21.963,59</b>		<b>13.870,00</b>	<b>21.963,59</b>		<b>-8.093,59</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	21.963,59		13.870,00	21.963,59		-8.093,59
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>45.984,00</b>		<b>46.000,00</b>	<b>45.984,00</b>		<b>16,00</b>
4411000	Mieten und Pachten	45.984,00		46.000,00	45.984,00		16,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>67.947,59</b>		<b>59.980,00</b>	<b>67.947,59</b>		<b>-7.967,59</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-1.406,22</b>		<b>-6.200,00</b>	<b>-2.557,41</b>		<b>-3.642,59</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-259,00		-5.000,00	-1.395,03		-3.604,97
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.147,22		-1.200,00	-1.162,38		-37,62
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-21.963,59</b>		<b>-13.850,00</b>	<b>-21.963,59</b>		<b>8.113,59</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-21.963,59		-13.850,00	-21.963,59		8.113,59
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-23.369,81</b>		<b>-20.050,00</b>	<b>-24.521,00</b>		<b>4.471,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.577,78</b>		<b>39.930,00</b>	<b>43.426,59</b>		<b>-3.496,59</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>44.577,78</b>		<b>39.930,00</b>	<b>43.426,59</b>		<b>-3.496,59</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110611 Miethaus Dr.-Heinen-Str. 1 (Kindergarten)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>44.577,78</b>		<b>39.930,00</b>	<b>43.426,59</b>		<b>-3.496,59</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	<b>44.577,78</b>		<b>39.930,00</b>	<b>43.426,59</b>		<b>-3.496,59</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110611 Miethaus Dr.-Heinen-Str. 1 (Kindergarten)</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	011110611	Miethaus Dr.-Heinen-Str. 1 (Kindergarten)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110700 Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebä</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>490,00</b>		<b>400,00</b>	<b>560,00</b>		<b>-160,00</b>
4311001	Verw.gebühren Vorkaufsrechte	490,00		400,00	560,00		-160,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>46.251,02</b>		<b>51.000,00</b>	<b>46.752,58</b>		<b>4.247,42</b>
4411000	Mieten und Pachten	4.611,69		5.000,00	5.291,69		-291,69
4411005	Jagd- u. Fischereipacht	41.639,33		46.000,00	41.460,89		4.539,11
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>1.523,30</b>		<b>5.000,00</b>	<b>4.473,30</b>		<b>526,70</b>
4488004	Erst. Vermess.-u.GerichtsKost.	1.523,30		5.000,00	4.473,30		526,70
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.257,13</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.527,80</b>		<b>-27,80</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	1.257,13		1.500,00	1.527,80		-27,80
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>49.521,45</b>		<b>57.900,00</b>	<b>53.313,68</b>		<b>4.586,32</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-16.897,49</b>		<b>-12.600,00</b>	<b>-11.149,67</b>		<b>-1.450,33</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-7.477,10					
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-6.577,81		-10.000,00	-8.455,96		-1.544,04
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-768,93			-338,88		338,88
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-541,97		-800,00	-690,62		-109,38
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-62,67			-27,71		27,71
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-1.311,02		-1.800,00	-1.569,18		-230,82
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-157,99			-67,32		67,32
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-11.834,66</b>		<b>-13.000,00</b>	<b>-10.111,93</b>		<b>-2.888,07</b>
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-7.230,87		-8.000,00	-8.231,41		231,41
5291006	Vermess.-u. Gerichtskosten	-4.603,79		-5.000,00	-1.880,52		-3.119,48
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-10.009,40</b>		<b>-500,00</b>	<b>-10.355,85</b>		<b>9.855,85</b>
5431014	Inserate Grundstücksverkäufe	-209,85		-500,00	-833,81		333,81
5471001	Wertveränderungen bei Gebäuden/Grundstücken	-9.799,55			-9.522,04		9.522,04
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-38.741,55</b>		<b>-26.100,00</b>	<b>-31.617,45</b>		<b>5.517,45</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110700 Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebä</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	10.779,90		31.800,00	21.696,23		10.103,77
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	10.779,90		31.800,00	21.696,23		10.103,77
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	10.779,90		31.800,00	21.696,23		10.103,77
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	10.779,90		31.800,00	21.696,23		10.103,77



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110700 Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebäude/</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111107	Liegenschaftsverwaltung					
<b>Kostenträger</b>	011110700	Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebäude/ohne Wald)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>18</b>	<b>+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>			<b>57.200,00</b>			<b>57.200,00</b>
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land			57.200,00			57.200,00
<b>19</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>79.307,95</b>		<b>89.600,00</b>	<b>41.680,00</b>		<b>47.920,00</b>
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	79.307,95		89.600,00	41.680,00		47.920,00
<b>20</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>						
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>						
<b>22</b>	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>79.307,95</b>		<b>146.800,00</b>	<b>41.680,00</b>		<b>105.120,00</b>
<b>24</b>	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>	<b>-81.309,01</b>		<b>-141.240,56</b>	<b>-29.882,04</b>		<b>-111.358,52</b>
7821000	Auszahlung Erwerb Grundstücke u. Gebäude	-81.309,01		-141.240,56	-29.882,04		-111.358,52
<b>25</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>						
<b>26</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>						
<b>27</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>						
<b>28</b>	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge</b>						
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-81.309,01</b>		<b>-141.240,56</b>	<b>-29.882,04</b>		<b>-111.358,52</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.001,06</b>		<b>5.559,44</b>	<b>11.797,96</b>		<b>-6.238,52</b>

<b>Investitionen Kostenträger 011110700 Liegenschaft</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
I-111-007 Grundstücksverkäufe Liegenschaften Allgemein	79.307,95		89.600,00	41.680,00		-47.920,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	79.307,95		89.600,00	41.680,00		-47.920,00
I-111-008 Grunderwerb allg. Liegenschaften			-7.300,00			7.300,00

### Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 011110700 Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebäude/ohne</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 011110700 Liegenschaft</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden			-7.300,00			7.300,00	
I-111-009 Kauf Haus Falter Hausen Denkmalschutz			-30.000,00	-29.882,04		117,96	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden			-30.000,00	-29.882,04		117,96	
I-111-010 Kauf Haus Furche (HE Fl.2/Nr. 99)	-38.808,44		-22.240,56				
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-38.808,44		-22.240,56				
I-111-011 Kauf Haus Dölle (HE Fl.1/Nr.5+6) In den Wingerten	-42.500,57						
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-42.500,57						
I-111-015 Stadtkernsanierung - Zuschuss Kauf Gärt. Lennartz			-14.000,00			14.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			32.700,00			-32.700,00	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden			-46.700,00			46.700,00	
I-111-016 Stadtkernsanierung - Zuschuss Kauf Geschäftshaus			-10.500,00			10.500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			24.500,00			-24.500,00	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden			-35.000,00			35.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-81.309,01</b>		<b>-141.240,56</b>	<b>-29.882,04</b>		<b>89.117,96</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>79.307,95</b>		<b>146.800,00</b>	<b>41.680,00</b>		<b>-105.120,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.001,06</b>		<b>5.559,44</b>	<b>11.797,96</b>		<b>-16.002,04</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110701 Armenverwaltung Vlatten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>629,27</b>		<b>650,00</b>	<b>677,74</b>		<b>-27,74</b>
4411000	Mieten und Pachten	596,00		600,00	596,00		4,00
4411006	Jagdpacht Armenverwaltung	33,27		50,00	81,74		-31,74
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>629,27</b>		<b>650,00</b>	<b>677,74</b>		<b>-27,74</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-32,21</b>		<b>-50,00</b>	<b>-37,36</b>		<b>-12,64</b>
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-32,21		-50,00	-37,36		-12,64
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-550,00</b>		<b>-600,00</b>	<b>-550,00</b>		<b>-50,00</b>
5318000	Armenbetreuung	-550,00		-600,00	-550,00		-50,00
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-582,21</b>		<b>-650,00</b>	<b>-587,36</b>		<b>-62,64</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47,06</b>			<b>90,38</b>		<b>-90,38</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>47,06</b>			<b>90,38</b>		<b>-90,38</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110701 Armenverwaltung Vlatten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	47,06			90,38		-90,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	47,06			90,38		-90,38

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110701 Armenverwaltung Vlatten</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
<b>Produkt</b>	0111107	Liegenschaftsverwaltung					
<b>Kostenträger</b>	011110701	Armenverwaltung Vlatten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021210100 Wahlen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>2.576,88</b>		<b>2.500,00</b>	<b>1.779,77</b>		<b>720,23</b>
4481000	Erstattung von Wahlkosten	2.576,88		2.500,00	1.779,77		720,23
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.576,88</b>		<b>2.500,00</b>	<b>1.779,77</b>		<b>720,23</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-2.462,38</b>		<b>-2.100,00</b>	<b>-1.387,05</b>		<b>-712,95</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-1.053,77					
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-862,07		-1.500,00	-1.078,36		-421,64
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-85,28					
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-70,86		-200,00	-88,63		-111,37
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-213,35					
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-177,05		-400,00	-220,06		-179,94
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-1.625,41</b>		<b>-1.300,00</b>	<b>-2.002,47</b>		<b>702,47</b>
5281000	SachKosten	-1.625,41		-1.300,00	-2.002,47		702,47
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-1.008,00</b>		<b>-1.200,00</b>	<b>-1.008,00</b>		<b>-192,00</b>
5421002	Ehrenamtliche Tätigkeiten	-1.008,00		-1.200,00	-1.008,00		-192,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.095,79</b>		<b>-4.600,00</b>	<b>-4.397,52</b>		<b>-202,48</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.518,91</b>		<b>-2.100,00</b>	<b>-2.617,75</b>		<b>517,75</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021210100 Wahlen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-2.518,91		-2.100,00	-2.617,75		517,75
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-2.518,91		-2.100,00	-2.617,75		517,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-2.518,91		-2.100,00	-2.617,75		517,75

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021210100 Wahlen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02121	Statistik und Wahlen					
<b>Produkt</b>	0212101	Wahlen					
<b>Kostenträger</b>	021210100	Wahlen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220100 Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gas</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>8.955,08</b>		<b>6.000,00</b>	<b>4.036,56</b>		<b>1.963,44</b>
4311000	Verwaltungsgebühren	8.955,08		6.000,00	4.036,56		1.963,44
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>1.060,24</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.244,36</b>		<b>-244,36</b>
4488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten	1.060,24		1.000,00	1.244,36		-244,36
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>7.686,00</b>		<b>10.000,00</b>	<b>9.366,45</b>		<b>633,55</b>
4561000	Buß- und Zwangsgelder	7.686,00		10.000,00	9.366,45		633,55
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>17.701,32</b>		<b>17.000,00</b>	<b>14.647,37</b>		<b>2.352,63</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-29.056,92</b>		<b>-36.400,00</b>	<b>-31.157,60</b>		<b>-5.242,40</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-16.824,43		-16.700,00	-17.222,87		522,87
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-194,39		-4.000,00	-182,31		-3.817,69
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-5.217,82		-7.000,00	-6.379,74		-620,26
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.387,87		-1.600,00	-1.423,06		-176,94
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-15,75		-400,00	-14,92		-385,08
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-366,77		-600,00	-508,38		-91,62
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-3.438,15		-3.100,00	-3.466,41		366,41
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-39,13		-800,00	-36,95		-763,05
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.572,61		-2.200,00	-1.922,96		-277,04
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-672,40</b>		<b>-900,00</b>	<b>-696,21</b>		<b>-203,79</b>
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-294,55		-500,00	-217,21		-282,79
5291007	SW-Pflege mob. Datenerf.gerät	-377,85		-400,00	-479,00		79,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-460,89</b>		<b>-480,00</b>	<b>-460,88</b>		<b>-19,12</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-460,89		-480,00	-460,88		-19,12
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-4.168,56</b>		<b>-4.500,00</b>	<b>-4.168,50</b>		<b>-331,50</b>
5318001	Zuschuss Tierheim Kreis Düren	-4.168,56		-4.500,00	-4.168,50		-331,50
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-3.131,80</b>		<b>-6.000,00</b>	<b>-4.725,63</b>		<b>-1.274,37</b>
5499004	Ordnungsbehörl. maßnahmen	-3.131,80		-6.000,00	-4.725,63		-1.274,37
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-37.490,57</b>		<b>-48.280,00</b>	<b>-41.208,82</b>		<b>-7.071,18</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220100 Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gas</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.789,25		-31.280,00	-26.561,45		-4.718,55
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-19.789,25		-31.280,00	-26.561,45		-4.718,55
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-19.789,25		-31.280,00	-26.561,45		-4.718,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-19.789,25		-31.280,00	-26.561,45		-4.718,55

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021220100 Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststä</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02122	Ordnungsangelegenheiten					
<b>Produkt</b>	0212201	Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten					
<b>Kostenträger</b>	021220100	Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220200 Einwohnermelde-, Pass- u. Ausweiswesen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>22.645,50</b>		<b>23.300,00</b>	<b>20.407,89</b>		<b>2.892,11</b>
4311000	Verwaltungsgebühren	22.645,50		23.300,00	20.407,89		2.892,11
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>22.645,50</b>		<b>23.300,00</b>	<b>20.407,89</b>		<b>2.892,11</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-26.295,12</b>		<b>-25.600,00</b>	<b>-27.053,04</b>		<b>1.453,04</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-20.505,79		-19.700,00	-21.155,64		1.455,64
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.629,31		-1.700,00	-1.680,49		-19,51
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-4.160,02		-4.200,00	-4.216,91		16,91
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-16.413,24</b>		<b>-16.500,00</b>	<b>-12.636,60</b>		<b>-3.863,40</b>
5281004	Personalausweise, Reisepässe	-16.413,24		-16.500,00	-12.636,60		-3.863,40
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-42.708,36</b>		<b>-42.100,00</b>	<b>-39.689,64</b>		<b>-2.410,36</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.062,86</b>		<b>-18.800,00</b>	<b>-19.281,75</b>		<b>481,75</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-20.062,86</b>		<b>-18.800,00</b>	<b>-19.281,75</b>		<b>481,75</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220200 Einwohnermelde-, Pass- u. Ausweiswesen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-20.062,86		-18.800,00	-19.281,75		481,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-20.062,86		-18.800,00	-19.281,75		481,75

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021220200 Einwohnermelde-, Pass- u. Ausweiswesen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02122	Ordnungsangelegenheiten					
<b>Produkt</b>	0212202	Einwohnermelde-, Pass- u. Ausweiswesen					
<b>Kostenträger</b>	021220200	Einwohnermelde-, Pass- u. Ausweiswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220300 Personenstandswesen, Standesamt</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>3.292,65</b>		<b>2.800,00</b>	<b>3.471,16</b>		<b>-671,16</b>
4311000	Verwaltungsgebühren	3.292,65		2.800,00	3.471,16		-671,16
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>457,00</b>		<b>600,00</b>	<b>514,20</b>		<b>85,80</b>
4421000	Verkaufserlöse	457,00		600,00	514,20		85,80
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.749,65</b>		<b>3.400,00</b>	<b>3.985,36</b>		<b>-585,36</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-13.116,88</b>		<b>-13.100,00</b>	<b>-13.820,21</b>		<b>720,21</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-10.191,70		-10.100,00	-10.764,28		664,28
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-842,31		-700,00	-889,48		189,48
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-2.082,87		-2.300,00	-2.166,45		-133,55
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-589,03</b>		<b>-600,00</b>	<b>-481,31</b>		<b>-118,69</b>
5281005	Familienstammbücher	-589,03		-600,00	-481,31		-118,69
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.705,91</b>		<b>-13.700,00</b>	<b>-14.301,52</b>		<b>601,52</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.956,26</b>		<b>-10.300,00</b>	<b>-10.316,16</b>		<b>16,16</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-9.956,26</b>		<b>-10.300,00</b>	<b>-10.316,16</b>		<b>16,16</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220300 Personenstandswesen, Standesamt</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-9.956,26		-10.300,00	-10.316,16		16,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-9.956,26		-10.300,00	-10.316,16		16,16



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021220300 Personenstandswesen, Standesamt</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02122	Ordnungsangelegenheiten					
<b>Produkt</b>	0212203	Personenstandswesen, Standesamt					
<b>Kostenträger</b>	021220300	Personenstandswesen, Standesamt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260100 Brandschutz-Feuerschutz allgemein</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>46.842,36</b>		<b>12.480,00</b>	<b>16.308,02</b>		<b>-3.828,02</b>
4148003	Zuschuss Provinzial	2.500,00		2.500,00	2.500,00		
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	44.342,36		9.980,00	13.808,02		-3.828,02
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>668,16</b>		<b>2.600,00</b>	<b>353,41</b>		<b>2.246,59</b>
4311000	Verwaltungsgebühren				110,44		-110,44
4311002	Gebühren Durchfhg. Brandschau	668,16		2.600,00	242,97		2.357,03
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>3.460,52</b>		<b>13.010,00</b>	<b>1.357,85</b>		<b>11.652,15</b>
4482002	Erstattung v. Ausbild.Kosten			5.000,00	1.357,85		3.642,15
4487005	Schadenfälle (ohne Gebäude)			10,00			10,00
4488005	Erstatt. Leistungen Feuerwehr	3.460,52		8.000,00			8.000,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>	<b>599,00</b>		<b>-589,00</b>
4542001	Ertrag aus der Veräußerung v beweglichem Vermögen				599,00		-599,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>50.971,04</b>		<b>28.100,00</b>	<b>18.618,28</b>		<b>9.481,72</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-34.559,56</b>		<b>-28.200,00</b>	<b>-27.579,32</b>		<b>-620,68</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-14.268,59		-12.700,00	-15.070,02		2.370,02
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-12.591,08		-8.100,00	-5.317,42		-2.782,58
5019000	Besch.entgelte Aushilfen			-1.000,00	-1.023,72		23,72
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.179,24		-1.100,00	-1.245,20		145,20
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.030,14		-700,00	-434,56		-265,44
5029000	Versorg.kasse Aushilfen				-75,84		75,84
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-2.916,26		-2.700,00	-3.033,10		333,10
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-2.574,25		-1.600,00	-1.071,05		-528,95
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen			-300,00	-308,41		8,41
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-52.301,10</b>		<b>-60.700,00</b>	<b>-48.990,90</b>		<b>-11.709,10</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-211,38		-100,00	-27,37		-72,63
5211001	Unterh. Hydranten, Wassergeld	-2.076,24		-6.000,00	-4.472,92		-1.527,08
5211113	Betr./Unterh. d. Warnanlagen	-0,04		-300,00	-284,30		-15,70
5232000	Kosten der Brandschau	-717,86		-2.300,00	-745,47		-1.554,53
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-706,67		-1.000,00	-464,28		-535,72
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-29.385,43		-33.000,00	-28.384,73		-4.615,27

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260100 Brandschutz-Feuerschutz allgemein</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-17.405,87		-16.000,00	-12.716,17		-3.283,83
5291008	Gesundheitsvorsorge	-1.797,61		-2.000,00	-1.895,66		-104,34
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-20.749,73</b>		<b>-26.840,00</b>	<b>-16.887,57</b>		<b>-9.952,43</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-20.749,73		-26.840,00	-16.887,57		-9.952,43
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-799,99</b>		<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>		
5318002	Zuschüsse Freiwillige Feuerw.	-799,99		-800,00	-800,00		
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-62.892,58</b>		<b>-83.900,00</b>	<b>-30.060,49</b>		<b>-53.839,51</b>
5412003	Aus- und Fortbildung	-8.029,40		-11.500,00	-5.826,11		-5.673,89
5421002	Ehrenamtliche Tätigkeiten	-4.845,00		-9.300,00	-6.947,60		-2.352,40
5422001	Fahrzeugmieten	-1.957,55		-20.000,00	-1.316,13		-18.683,87
5431001	Bücher, Zeitschriften	-269,64		-300,00	-242,40		-57,60
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-3.351,61		-4.700,00	-3.819,32		-880,68
5431004	Dienstreisen			-1.000,00			-1.000,00
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-5.894,30		-6.300,00	-6.320,85		20,85
5493050	Festwert BGA	-6.574,83		-3.000,00	-3.179,72		179,72
5493053	Festwert DIN-Ausst. Fahrzeuge	-24.212,31		-15.000,00			-15.000,00
5493054	Festwert Schutz-/Ausgekleidg.			-500,00			-500,00
5499000	Mitgliedsbeiträge	-1.748,00		-2.300,00	-1.700,50		-599,50
5499001	FW-Einsätze, Verdienstausfall	-6.009,94		-10.000,00	-707,86		-9.292,14
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-171.302,96</b>		<b>-200.440,00</b>	<b>-124.318,28</b>		<b>-76.121,72</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-120.331,92</b>		<b>-172.340,00</b>	<b>-105.700,00</b>		<b>-66.640,00</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-120.331,92</b>		<b>-172.340,00</b>	<b>-105.700,00</b>		<b>-66.640,00</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-120.331,92</b>		<b>-172.340,00</b>	<b>-105.700,00</b>		<b>-66.640,00</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-120.331,92</b>		<b>-172.340,00</b>	<b>-105.700,00</b>		<b>-66.640,00</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260100 Brandschutz-Feuerschutz allgemein</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02126	Brandschutz					
<b>Produkt</b>	0212601	Brandschutz					
<b>Kostenträger</b>	021260100	Brandschutz-Feuerschutz allgemein					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>18</b>	<b>+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>33.619,59</b>		<b>33.500,00</b>	<b>33.600,90</b>		<b>-100,90</b>
6810000	Inv.-Zuwendungen vom Bund	33.619,59			33.600,90		-33.600,90
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land			33.500,00			33.500,00
<b>19</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>36.000,00</b>			<b>600,00</b>		<b>-600,00</b>
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	36.000,00					
6831000	Einz. Veräuß. bewegl. Vermög.				600,00		-600,00
<b>20</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>						
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>						
<b>22</b>	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69.619,59</b>		<b>33.500,00</b>	<b>34.200,90</b>		<b>-700,90</b>
<b>24</b>	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>						
<b>25</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>						
<b>26</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-32.350,49</b>		<b>-268.500,00</b>	<b>-27.298,22</b>		<b>-241.201,78</b>
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto	-1.563,35		-250.000,00	-24.118,50		-225.881,50
7832050	Festwert BGA	-6.574,83		-3.000,00	-3.179,72		179,72
7832053	Festwert DIN-Ausst. Fahrzeuge	-24.212,31		-15.000,00			-15.000,00
7832054	Festwert schutz-/Ausgekleidg.			-500,00			-500,00
<b>27</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>						
<b>28</b>	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge</b>						
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32.350,49</b>		<b>-268.500,00</b>	<b>-27.298,22</b>		<b>-241.201,78</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37.269,10</b>		<b>-235.000,00</b>	<b>6.902,68</b>		<b>-241.902,68</b>

<b>Investitionen Kostenträger 021260100 Brandschutz</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 021260100 Brandschutz-Feuerschutz allgemein</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 021260100 Brandschutz</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
I-126-001 Feuerschutzpauschale	33.619,59		33.500,00	33.600,90		100,90	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.619,59		33.500,00	33.600,90		100,90	
I-126-003 Verkauf beweglicher Vermögensgegenstände				600,00		600,00	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				600,00		600,00	
I-126-004 Neukauf Tanklöschfahrzeug Vlatten			-250.000,00	-24.118,50		225.881,50	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-250.000,00	-24.118,50		225.881,50	
I-126-008 Übernahme Leasing-Kfz Daihatsu DN-2765	-1.563,35						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.563,35						
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-1.563,35</b>		<b>-250.000,00</b>	<b>-24.118,50</b>		<b>225.881,50</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>33.619,59</b>		<b>33.500,00</b>	<b>34.200,90</b>		<b>700,90</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>32.056,24</b>		<b>-216.500,00</b>	<b>10.082,40</b>		<b>226.582,40</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>				2.312,74		-2.312,74
4541001	Ertrag aus der Veräußerung v Grundstücken/Gebäuden				2.312,74		-2.312,74
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>				2.312,74		-2.312,74
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-5.557,70		-3.000,00	-1.433,50		-1.566,50
5211000	Unterhaltungsaufwand	-294,29		-500,00			-500,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-5.263,41		-2.500,00	-1.433,50		-1.066,50
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	-3.929,99		-3.950,00	-2.773,61		-1.176,39
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.929,99		-3.950,00	-2.773,61		-1.176,39
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>				-54.293,52		54.293,52
5471001	Wertveränderungen bei Gebäuden/Grundstücken				-54.293,52		54.293,52
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-9.487,69		-6.950,00	-58.500,63		51.550,63
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-9.487,69		-6.950,00	-56.187,89		49.237,89
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-9.487,69		-6.950,00	-56.187,89		49.237,89
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-9.487,69		-6.950,00	-56.187,89		49.237,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-9.487,69		-6.950,00	-56.187,89		49.237,89

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02126	Brandschutz					
<b>Produkt</b>	0212601	Brandschutz					
<b>Kostenträger</b>	021260101	Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			150.000,00	150.000,00		
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude			150.000,00	150.000,00		
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			150.000,00	150.000,00		
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			150.000,00	150.000,00		

<b>Investitionen Kostenträger 021260101 Feuerwehr</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
I-126-005 Verkauf FWGH Im Heimbachtal			150.000,00	150.000,00		
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			150.000,00	150.000,00		
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>			<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>		



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 021260101 Feuerwehrg</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
<b>Gesamtsumme</b>			150.000,00	150.000,00			

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260102 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>			20,00			20,00
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-7.242,95		-11.000,00	-8.129,42		-2.870,58
5211000	Unterhaltungsaufwand	-919,71		-2.000,00	-1.951,73		-48,27
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-6.323,24		-9.000,00	-6.177,69		-2.822,31
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	-13.375,00			-13.375,00		13.375,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-13.375,00			-13.375,00		13.375,00
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	-76,86					
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-76,86					
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-20.694,81		-11.000,00	-21.504,42		10.504,42
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-20.694,81		-10.980,00	-21.504,42		10.524,42
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-20.694,81		-10.980,00	-21.504,42		10.524,42
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260102 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-20.694,81		-10.980,00	-21.504,42		10.524,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-20.694,81		-10.980,00	-21.504,42		10.524,42

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260102 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02126	Brandschutz					
<b>Produkt</b>	0212601	Brandschutz					
<b>Kostenträger</b>	021260102	Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>				<b>12.349,08</b>		<b>-12.349,08</b>
4541001	Ertrag aus der Veräußerung v Grundstücken/Gebäuden				12.349,08		-12.349,08
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>				<b>12.349,08</b>		<b>-12.349,08</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-1.410,90</b>			<b>-353,92</b>		<b>353,92</b>
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.410,90			-353,92		353,92
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-176,27</b>					
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-176,27					
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.587,17</b>			<b>-353,92</b>		<b>353,92</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.587,17</b>			<b>11.995,16</b>		<b>-11.995,16</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-1.587,17</b>			<b>11.995,16</b>		<b>-11.995,16</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.587,17			11.995,16		-11.995,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-1.587,17			11.995,16		-11.995,16

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02126	Brandschutz					
<b>Produkt</b>	0212601	Brandschutz					
<b>Kostenträger</b>	021260103	FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		20.000,00	20.685,00		-685,00	
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude		20.000,00	20.685,00		-685,00	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00	20.685,00		-685,00	
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		20.000,00	20.685,00		-685,00	

Investitionen Kostenträger 021260103 FW-Geräteh	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
I-126-006 Verkauf FWGH Vlatten Kollepötzt		20.000,00	20.685,00	685,00		
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		20.000,00	20.685,00	685,00		
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>20.000,00</b>	<b>20.685,00</b>	<b>685,00</b>		

**Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach****Investitionen Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.**

Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 021260103 FW-Geräteh</b>	<b>Ergebnis 2012</b>		<b>Fortge- schriebener Ansatz 2013</b>	<b>Ergebnis 2013</b>		<b>Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013</b>	
<b>Gesamtsumme</b>			<b>20.000,00</b>	<b>20.685,00</b>		<b>685,00</b>	



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260104 Feuerwehrgerätehaus Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>2.393,37</b>		<b>2.410,00</b>	<b>2.393,37</b>		<b>16,63</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	2.393,37		2.410,00	2.393,37		16,63
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.393,37</b>		<b>2.430,00</b>	<b>2.393,37</b>		<b>36,63</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-6.147,47</b>		<b>-6.000,00</b>	<b>-6.460,12</b>		<b>460,12</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.366,62		-1.000,00	-124,71		-875,29
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-4.780,85		-5.000,00	-6.335,41		1.335,41
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-2.569,99</b>		<b>-2.580,00</b>	<b>-2.570,00</b>		<b>-10,00</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.569,99		-2.580,00	-2.570,00		-10,00
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.717,46</b>		<b>-8.580,00</b>	<b>-9.030,12</b>		<b>450,12</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.324,09</b>		<b>-6.150,00</b>	<b>-6.636,75</b>		<b>486,75</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-6.324,09</b>		<b>-6.150,00</b>	<b>-6.636,75</b>		<b>486,75</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260104 Feuerwehrgerätehaus Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-6.324,09		-6.150,00	-6.636,75		486,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-6.324,09		-6.150,00	-6.636,75		486,75

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260104 Feuerwehrgerätehaus Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02126	Brandschutz					
<b>Produkt</b>	0212601	Brandschutz					
<b>Kostenträger</b>	021260104	Feuerwehrgerätehaus Hergarten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260105 Feuerwehrgerätehaus Hausen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>776,46</b>		<b>780,00</b>	<b>776,46</b>		<b>3,54</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	776,46		780,00	776,46		3,54
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>776,46</b>		<b>800,00</b>	<b>776,46</b>		<b>23,54</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-8.496,90</b>		<b>-1.500,00</b>	<b>-998,32</b>		<b>-501,68</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-7.715,58		-500,00	-154,76		-345,24
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-781,32		-1.000,00	-843,56		-156,44
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-951,58</b>		<b>-960,00</b>	<b>-951,59</b>		<b>-8,41</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-951,58		-960,00	-951,59		-8,41
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.448,48</b>		<b>-2.460,00</b>	<b>-1.949,91</b>		<b>-510,09</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.672,02</b>		<b>-1.660,00</b>	<b>-1.173,45</b>		<b>-486,55</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-8.672,02</b>		<b>-1.660,00</b>	<b>-1.173,45</b>		<b>-486,55</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260105 Feuerwehrgerätehaus Hausen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-8.672,02		-1.660,00	-1.173,45		-486,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-8.672,02		-1.660,00	-1.173,45		-486,55

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260105 Feuerwehrgerätehaus Hausen</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02126	Brandschutz					
<b>Produkt</b>	0212601	Brandschutz					
<b>Kostenträger</b>	021260105	Feuerwehrgerätehaus Hausen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260106 Feuerwehrgerätehaus Blens</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>720,85</b>		<b>730,00</b>	<b>720,85</b>		<b>9,15</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	720,85		730,00	720,85		9,15
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>720,85</b>		<b>750,00</b>	<b>720,85</b>		<b>29,15</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-4.166,62</b>		<b>-7.500,00</b>	<b>-892,43</b>		<b>-6.607,57</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.168,54		-5.000,00			-5.000,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-2.998,08		-2.500,00	-892,43		-1.607,57
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-908,10</b>		<b>-920,00</b>	<b>-908,10</b>		<b>-11,90</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-908,10		-920,00	-908,10		-11,90
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.074,72</b>		<b>-8.420,00</b>	<b>-1.800,53</b>		<b>-6.619,47</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.353,87</b>		<b>-7.670,00</b>	<b>-1.079,68</b>		<b>-6.590,32</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-4.353,87</b>		<b>-7.670,00</b>	<b>-1.079,68</b>		<b>-6.590,32</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260106 Feuerwehrgerätehaus Blens</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-4.353,87		-7.670,00	-1.079,68		-6.590,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-4.353,87		-7.670,00	-1.079,68		-6.590,32



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260106 Feuerwehrgerätehaus Blens</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02126	Brandschutz					
<b>Produkt</b>	0212601	Brandschutz					
<b>Kostenträger</b>	021260106	Feuerwehrgerätehaus Blens					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>			20,00			20,00
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-4.783,46		-8.500,00	-4.435,05		-4.064,95
5211000	Unterhaltungsaufwand			-1.000,00			-1.000,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-4.783,46		-7.500,00	-4.435,05		-3.064,95
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-4.783,46		-8.500,00	-4.435,05		-4.064,95
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-4.783,46		-8.480,00	-4.435,05		-4.044,95
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-4.783,46		-8.480,00	-4.435,05		-4.044,95
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-4.783,46		-8.480,00	-4.435,05		-4.044,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-4.783,46		-8.480,00	-4.435,05		-4.044,95

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung					
<b>Produktgruppe</b>	02126	Brandschutz					
<b>Produkt</b>	0212601	Brandschutz					
<b>Kostenträger</b>	021260107	FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.690,91		-24.943,25	-15.200,74		-9.742,51
7851000	Hochbaumaßnahmen	-59.690,91		-24.943,25	-15.200,74		-9.742,51
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-10.000,00			-10.000,00
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto			-9.000,00			-9.000,00
7832000	Beschaff.Inven. 60-410 € netto			-1.000,00			-1.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-59.690,91		-34.943,25	-15.200,74		-19.742,51
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.690,91		-34.943,25	-15.200,74		-19.742,51

<b>Investitionen Kostenträger 021260107 FW-Geräteh</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
I-126-007 Neubau FWGH Vlatten/Auf der Hostert	-59.690,91		-34.943,25	-15.200,74		2.799,26
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.690,91		-24.943,25	-15.200,74		-5.200,74
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-10.000,00			8.000,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 021260107 FW-Geräteh</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	-59.690,91		-34.943,25	-15.200,74		2.799,26	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	-59.690,91		-34.943,25	-15.200,74		2.799,26	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032110100 Grundschule Heimbach mit Turnhalle</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>37.217,49</b>		<b>173.250,00</b>	<b>115.635,49</b>		<b>57.614,51</b>
4141000	Landeszuschuss energ. Erneuer.			36.000,00	26.418,00		9.582,00
4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung			100.000,00	52.000,00		48.000,00
4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung			10,00			10,00
4148000	Spenden			10,00			10,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	37.217,49		37.230,00	37.217,49		12,51
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>3.165,00</b>		<b>1.700,00</b>	<b>2.280,00</b>		<b>-580,00</b>
4321003	Entgelt f.Nutzung Turnhalle GS	3.165,00		1.700,00	2.280,00		-580,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>500,00</b>	<b>8.200,40</b>		<b>-7.700,40</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			500,00	8.200,40		-7.700,40
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>330,00</b>		<b>10,00</b>	<b>5.068,36</b>		<b>-5.058,36</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	330,00		10,00	5.068,36		-5.058,36
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>40.712,49</b>		<b>175.460,00</b>	<b>131.184,25</b>		<b>44.275,75</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-34.098,29</b>		<b>-48.900,00</b>	<b>-48.742,97</b>		<b>-157,03</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-8.115,41		-10.500,00	-10.689,19		189,19
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-15.947,54		-25.600,00	-25.556,51		-43,49
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-3.687,00		-3.600,00	-3.840,00		240,00
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.304,08		-2.000,00	-2.089,98		89,98
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-687,75		-300,00	-297,60		-2,40
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-3.245,24		-5.800,00	-5.112,29		-687,71
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.111,27		-1.100,00	-1.157,40		57,40
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-92.775,00</b>		<b>-96.500,00</b>	<b>-96.984,77</b>		<b>484,77</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-6.487,89		-10.000,00	-13.401,88		3.401,88
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-70.192,34		-70.000,00	-71.612,40		1.612,40
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-2.956,09		-1.500,00	-623,62		-876,38
5271000	Lernmittel nach Lernm.-fhg	-6.010,49		-7.500,00	-4.376,50		-3.123,50
5281001	Werkunterricht,Schulveranst.	-1.660,36		-1.000,00	-871,64		-128,36
5281002	Kosten des Schwimmunterrichtes	-2.210,00		-3.000,00	-2.340,00		-660,00
5281006	Schulausstattung, Lehrmaterial	-3.257,83		-3.500,00	-3.758,73		258,73
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-39.173,31</b>		<b>-39.190,00</b>	<b>-39.173,31</b>		<b>-16,69</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-39.173,31		-39.190,00	-39.173,31		-16,69

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032110100 Grundschule Heimbach mit Turnhalle</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-29.971,12</b>		<b>-13.000,00</b>	<b>-10.806,23</b>		<b>-2.193,77</b>
5412003	Aus- und Fortbildung			-200,00			-200,00
5431000	Bürobedarf	-3.160,73		-1.500,00	-2.322,70		822,70
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-762,04		-500,00	-575,33		75,33
5431004	Dienstreisen			-800,00			-800,00
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-8.267,89		-8.000,00	-7.908,20		-91,80
5493050	Festwert BGA	-6.230,87		-1.000,00			-1.000,00
5493055	Festwert Turn-/Sportgeräte	-11.549,59		-1.000,00			-1.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-196.017,72</b>		<b>-197.590,00</b>	<b>-195.707,28</b>		<b>-1.882,72</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-155.305,23</b>		<b>-22.130,00</b>	<b>-64.523,03</b>		<b>42.393,03</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-155.305,23</b>		<b>-22.130,00</b>	<b>-64.523,03</b>		<b>42.393,03</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-155.305,23</b>		<b>-22.130,00</b>	<b>-64.523,03</b>		<b>42.393,03</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-155.305,23</b>		<b>-22.130,00</b>	<b>-64.523,03</b>		<b>42.393,03</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032110100 Grundschule Heimbach mit Turnhalle</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben					
<b>Produktgruppe</b>	03211	Grundschulen					
<b>Produkt</b>	0321101	Grundschule Heimbach					
<b>Kostenträger</b>	032110100	Grundschule Heimbach mit Turnhalle					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-17.780,46		-2.000,00			-2.000,00
7832050	Festwert BGA	-6.230,87		-1.000,00			-1.000,00
7832055	Festwert Turn-/Sportgeräte	-11.549,59		-1.000,00			-1.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.780,46		-2.000,00			-2.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.780,46		-2.000,00			-2.000,00



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032120100 Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				6.198,24		-6.198,24
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.				6.198,24		-6.198,24
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge				6.198,24		-6.198,24
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-162.000,00		-126.000,00	-152.100,00		26.100,00
5313001	Umlage Hauptschulverb. Ndg.Hmb	-162.000,00		-126.000,00	-152.100,00		26.100,00
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-162.000,00		-126.000,00	-152.100,00		26.100,00
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-162.000,00		-126.000,00	-145.901,76		19.901,76
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-162.000,00		-126.000,00	-145.901,76		19.901,76
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032120100 Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	-162.000,00		-126.000,00	-145.901,76		19.901,76
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-162.000,00		-126.000,00	-145.901,76		19.901,76

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032120100 Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben					
<b>Produktgruppe</b>	03212	Hauptschulen					
<b>Produkt</b>	0321201	Schulverband Nideggen-Heimbach					
<b>Kostenträger</b>	032120100	Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032210100 Kostenanteile Sonderschule Kreuzau-Nideggen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591003	Erst.Kost.anteile Sondersch.VJ			10,00			10,00
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-29.054,00		-30.000,00	-40.027,00		10.027,00
5233000	Kost.ant. Sondersch. Krz.-Ndg.	-29.054,00		-30.000,00	-40.027,00		10.027,00
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-29.054,00		-30.000,00	-40.027,00		10.027,00
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-29.054,00		-29.990,00	-40.027,00		10.037,00
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-29.054,00		-29.990,00	-40.027,00		10.037,00
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032210100 Kostenanteile Sonderschule Kreuzau-Nideggen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	<b>= Jahresergebnis</b>	-29.054,00		-29.990,00	-40.027,00		10.037,00
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	-29.054,00		-29.990,00	-40.027,00		10.037,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032210100 Kostenanteile Sonderschule Kreuzau-Nideggen</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben					
<b>Produktgruppe</b>	03221	Sonderschulen					
<b>Produkt</b>	0322101	Sonderschule Kreuzau-Nideggen					
<b>Kostenträger</b>	032210100	Kostenanteile Sonderschule Kreuzau-Nideggen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032410100 Schülerbeförderung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-77.357,08		-100.000,00	-78.484,03		-21.515,97
5291009	Schülerbeförderungskosten	-77.357,08		-100.000,00	-78.484,03		-21.515,97
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-77.357,08		-100.000,00	-78.484,03		-21.515,97
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-77.357,08		-100.000,00	-78.484,03		-21.515,97
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-77.357,08		-100.000,00	-78.484,03		-21.515,97
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032410100 Schülerbeförderung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	-77.357,08		-100.000,00	-78.484,03		-21.515,97
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-77.357,08		-100.000,00	-78.484,03		-21.515,97



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032410100 Schülerbeförderung</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben					
<b>Produktgruppe</b>	03241	Schülerbeförderung					
<b>Produkt</b>	0324101	Schülerbeförderung					
<b>Kostenträger</b>	032410100	Schülerbeförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032430100 Offene Ganztagschule</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>47.217,50</b>		<b>40.000,00</b>	<b>48.152,50</b>		<b>-8.152,50</b>
4141002	Landeszuweisung OGS	47.217,50		40.000,00	48.152,50		-8.152,50
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>25.300,00</b>		<b>34.500,00</b>	<b>26.480,00</b>		<b>8.020,00</b>
4321004	Elternbeiträge OGS	25.300,00		23.000,00	26.480,00		-3.480,00
4381000	Auflösung SoPO Gebührenaussgl.			11.500,00			11.500,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>19.327,50</b>		<b>14.000,00</b>	<b>27.042,82</b>		<b>-13.042,82</b>
4488006	Verpflegungsbeiträge OGS	19.327,50		14.000,00	21.026,70		-7.026,70
4488016	Verpfl.beiträge OGS Erstatt. 3.				6.016,12		-6.016,12
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>91.845,00</b>		<b>88.500,00</b>	<b>101.675,32</b>		<b>-13.175,32</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-51.203,51</b>		<b>-55.000,00</b>	<b>-65.276,98</b>		<b>10.276,98</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-17.226,10		-17.800,00	-26.199,02		8.399,02
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-21.230,00		-23.200,00	-23.120,00		-80,00
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.344,81		-1.400,00	-2.028,81		628,81
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-1.524,62		-2.000,00	-1.701,46		-298,54
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-3.479,16		-3.700,00	-5.259,23		1.559,23
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-6.398,82		-6.900,00	-6.968,46		68,46
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-19.270,21</b>		<b>-32.500,00</b>	<b>-30.165,89</b>		<b>-2.334,11</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand				-624,75		624,75
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-5.391,78		-5.000,00	-6.446,35		1.446,35
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-2.281,97		-15.000,00	-4.314,46		-10.685,54
5281007	Verpflegungskosten	-9.432,46		-10.500,00	-17.546,43		7.046,43
5291010	Übungsleiterpauschale	-2.164,00		-2.000,00	-1.233,90		-766,10
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-21.609,82</b>		<b>-1.000,00</b>	<b>-6.632,35</b>		<b>5.632,35</b>
5412004	Personalnebenkosten	-372,60		-1.000,00	-664,90		-335,10
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-21.237,22			-5.967,45		5.967,45

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 032430100 Offene Ganztagschule</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.083,54		-88.500,00	-102.075,22		13.575,22
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-238,54			-399,90		399,90
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-238,54			-399,90		399,90
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-238,54			-399,90		399,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-238,54			-399,90		399,90

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032430100 Offene Ganztagschule</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben					
<b>Produktgruppe</b>	03243	Offene Ganztagschule					
<b>Produkt</b>	0324301	Offene Ganztagschule					
<b>Kostenträger</b>	032430100	Offene Ganztagschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042510100 Wasser-Info-Zentrum</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>105.083,98</b>		<b>97.870,00</b>	<b>101.745,69</b>		<b>-3.875,69</b>
4142005	Zuschuss Pers.Kosten Kreis DN	34.887,27		35.300,00	35.692,89		-392,89
4148006	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Betr.Kosten	24.490,26		17.000,00	20.000,00		-3.000,00
4148007	Zuschuss KHK Stfg. Rein.Kosten	14.955,26		14.800,00	15.301,61		-501,61
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	30.751,19		30.770,00	30.751,19		18,81
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>44.358,11</b>		<b>46.000,00</b>	<b>41.942,97</b>		<b>4.057,03</b>
4411000	Mieten und Pachten	5.136,00		5.000,00	5.136,00		-136,00
4421000	Verkaufserlöse	9.231,16		8.000,00	7.117,47		882,53
4461000	Benutzungsentgelte	29.990,95		33.000,00	29.689,50		3.310,50
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>4.600,00</b>		<b>5.700,00</b>	<b>4.600,00</b>		<b>1.100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
4488002	Erst. 3. f. Proj.leistungen	4.000,00		5.000,00	4.000,00		1.000,00
4488017	Erst. f. Gewässersch.beauftr.	600,00		600,00	600,00		
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.778,52</b>		<b>2.000,00</b>	<b>1.965,97</b>		<b>34,03</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	1.778,52		2.000,00	1.965,97		34,03
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>155.820,61</b>		<b>151.570,00</b>	<b>150.254,63</b>		<b>1.315,37</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-111.001,81</b>		<b>-107.700,00</b>	<b>-116.635,76</b>		<b>8.935,76</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-68.037,55		-61.900,00	-62.598,71		698,71
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-13.124,04		-11.300,00	-18.141,91		6.841,91
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-5.718,30		-10.600,00	-10.369,26		-230,74
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-5.499,12		-5.000,00	-5.078,45		78,45
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.015,85		-1.000,00	-1.431,02		431,02
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-370,44		-600,00	-687,91		87,91
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-12.877,99		-11.800,00	-11.584,67		-215,33
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-2.634,96		-2.500,00	-3.618,44		1.118,44
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.723,56		-3.000,00	-3.125,39		125,39
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-40.916,49</b>		<b>-38.500,00</b>	<b>-46.422,02</b>		<b>7.922,02</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-3.580,07		-1.000,00	-1.336,71		336,71
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-28.168,48		-27.000,00	-34.250,48		7.250,48
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-340,94		-500,00	-850,83		350,83
5291011	Aufwendungen f. Honorarkräfte	-8.827,00		-10.000,00	-9.984,00		-16,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042510100 Wasser-Info-Zentrum</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-30.751,19</b>		<b>-30.770,00</b>	<b>-30.751,19</b>		<b>-18,81</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-30.751,19		-30.770,00	-30.751,19		-18,81
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-6.946,52</b>		<b>-6.600,00</b>	<b>-6.289,27</b>		<b>-310,73</b>
5431000	Bürobedarf	-5.473,72		-5.000,00	-5.122,04		122,04
5431001	Bücher, Zeitschriften			-100,00			-100,00
5431002	Post- u. Fernmeldegebühren	-1.377,16		-1.500,00	-1.167,23		-332,77
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-95,64					
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-189.616,01</b>		<b>-183.570,00</b>	<b>-200.098,24</b>		<b>16.528,24</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.795,40</b>		<b>-32.000,00</b>	<b>-49.843,61</b>		<b>17.843,61</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-33.795,40</b>		<b>-32.000,00</b>	<b>-49.843,61</b>		<b>17.843,61</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-33.795,40</b>		<b>-32.000,00</b>	<b>-49.843,61</b>		<b>17.843,61</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-33.795,40</b>		<b>-32.000,00</b>	<b>-49.843,61</b>		<b>17.843,61</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042510100 Wasser-Info-Zentrum</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	04	Kultur und Wissenschaft					
<b>Produktgruppe</b>	04251	Wissenschaftliche Museen					
<b>Produkt</b>	0425101	Wasser-Info-Zentrum					
<b>Kostenträger</b>	042510100	Wasser-Info-Zentrum					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042520100 Haus des Gastes (Über Rur)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>9.535,95</b>		<b>9.560,00</b>	<b>9.535,95</b>		<b>24,05</b>
4148000	Spenden			10,00			10,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	9.535,95		9.550,00	9.535,95		14,05
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>3.614,50</b>		<b>3.500,00</b>	<b>3.818,58</b>		<b>-318,58</b>
4461000	Benutzungsentgelte	3.614,50		3.500,00	3.818,58		-318,58
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>67,32</b>		<b>10,00</b>	<b>791,95</b>		<b>-781,95</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	67,32		10,00	791,95		-781,95
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>13.217,77</b>		<b>13.080,00</b>	<b>14.146,48</b>		<b>-1.066,48</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-30.549,59</b>		<b>-39.150,00</b>	<b>-34.979,51</b>		<b>-4.170,49</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-18.101,76		-18.500,00	-18.753,37		253,37
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-4.249,42		-11.200,00	-4.914,09		-6.285,91
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-1.475,55		-1.000,00	-3.523,07		2.523,07
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.411,57		-1.500,00	-1.431,16		-68,84
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-347,05		-600,00	-401,48		-198,52
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-12,50			-200,68		200,68
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-3.643,77		-3.850,00	-3.709,20		-140,80
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-863,21		-2.100,00	-984,64		-1.115,36
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-444,76		-400,00	-1.061,82		661,82
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-15.820,71</b>		<b>-20.800,00</b>	<b>-16.076,58</b>		<b>-4.723,42</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-2.005,64		-5.000,00	-1.488,65		-3.511,35
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-13.791,27		-15.000,00	-14.303,94		-696,06
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-23,80		-500,00	-283,99		-216,01
5291012	Veranstaltungen			-300,00			-300,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-9.535,95</b>		<b>-9.540,00</b>	<b>-9.535,95</b>		<b>-4,05</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.535,95		-9.540,00	-9.535,95		-4,05
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-818,26</b>		<b>-1.600,00</b>	<b>-869,98</b>		<b>-730,02</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042520100 Haus des Gastes (Über Rur)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-581,09		-1.000,00	-595,42		-404,58
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-237,17		-600,00	-274,56		-325,44
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-56.724,51</b>		<b>-71.090,00</b>	<b>-61.462,02</b>		<b>-9.627,98</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-43.506,74</b>		<b>-58.010,00</b>	<b>-47.315,54</b>		<b>-10.694,46</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-43.506,74</b>		<b>-58.010,00</b>	<b>-47.315,54</b>		<b>-10.694,46</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-43.506,74</b>		<b>-58.010,00</b>	<b>-47.315,54</b>		<b>-10.694,46</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-43.506,74</b>		<b>-58.010,00</b>	<b>-47.315,54</b>		<b>-10.694,46</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042520100 Haus des Gastes (Über Rur)

Stadt Heimbach

<b>Produktbereich</b>	04	Kultur und Wissenschaft					
<b>Produktgruppe</b>	04252	Sammlungen, Ausstellungen					
<b>Produkt</b>	0425201	Haus des Gastes (Über Rur)					
<b>Kostenträger</b>	042520100	Haus des Gastes (Über Rur)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042630100 Umlage Musikschule Düren</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-5.400,00		-6.300,00	-3.900,00		-2.400,00
5232001	Umlage Musikschule Düren	-5.400,00		-6.300,00	-3.900,00		-2.400,00
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-5.400,00		-6.300,00	-3.900,00		-2.400,00
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-5.400,00		-6.300,00	-3.900,00		-2.400,00
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-5.400,00		-6.300,00	-3.900,00		-2.400,00
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042630100 Umlage Musikschule Düren</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	-5.400,00		-6.300,00	-3.900,00		-2.400,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-5.400,00		-6.300,00	-3.900,00		-2.400,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042630100 Umlage Musikschule Düren

Stadt Heimbach

**Produktbereich** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe** 04263 Musikschulen

**Produkt** 0426301 Musikschule Düren

**Kostenträger** 042630100 Umlage Musikschule Düren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042710100 Kostenbeteiligung Kreis-VHS</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-11.819,77		-7.000,00	-6.741,18		-258,82
5232002	Kostenanteil an der VHS	-11.819,77		-7.000,00	-6.741,18		-258,82
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-11.819,77		-7.000,00	-6.741,18		-258,82
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-11.819,77		-7.000,00	-6.741,18		-258,82
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-11.819,77		-7.000,00	-6.741,18		-258,82
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042710100 Kostenbeteiligung Kreis-VHS</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	-11.819,77		-7.000,00	-6.741,18		-258,82
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-11.819,77		-7.000,00	-6.741,18		-258,82

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042710100 Kostenbeteiligung Kreis-VHS</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	04	Kultur und Wissenschaft					
<b>Produktgruppe</b>	04271	Volkshochschulen					
<b>Produkt</b>	0427101	Volkshochschule Kreis Düren					
<b>Kostenträger</b>	042710100	Kostenbeteiligung Kreis-VHS					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042720100 Stadtbücherei</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>1.250,00</b>		<b>760,00</b>			<b>760,00</b>
4148000	Spenden	500,00		10,00			10,00
4148008	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stftg. Medien	750,00		750,00			750,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>1.701,10</b>		<b>1.800,00</b>	<b>1.946,47</b>		<b>-146,47</b>
4321000	Benutzungsgebühren	1.363,10		1.500,00	1.699,47		-199,47
4321010	Gebühren Verleih CD-Roms/Video	338,00		300,00	247,00		53,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.529,45</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.933,48</b>		<b>-933,48</b>
4421000	Verkaufserlöse	7,50			52,80		-52,80
4421002	Erlöse Bücherflohmarkt	1.521,95		1.000,00	1.880,68		-880,68
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.480,55</b>		<b>3.560,00</b>	<b>3.879,95</b>		<b>-319,95</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-25.401,03</b>		<b>-23.850,00</b>	<b>-28.734,19</b>		<b>4.884,19</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-18.100,41		-18.600,00	-18.753,27		153,27
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter				-42,73		42,73
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-1.715,56			-3.523,18		3.523,18
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.411,62		-1.400,00	-1.431,16		31,16
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter				-3,39		3,39
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-12,50			-200,69		200,69
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-3.643,76		-3.850,00	-3.709,34		-140,66
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter				-8,32		8,32
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-517,18			-1.062,11		1.062,11
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-1.242,13</b>		<b>-5.000,00</b>	<b>-3.350,83</b>		<b>-1.649,17</b>
5281008	Bücher,CD-Roms u.ä. < € 61	-1.242,13		-5.000,00	-3.350,83		-1.649,17
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-1.492,32</b>		<b>-1.800,00</b>	<b>-257,90</b>		<b>-1.542,10</b>
5431000	Bürobedarf	-1.492,32		-1.800,00	-257,90		-1.542,10
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-28.135,48</b>		<b>-30.650,00</b>	<b>-32.342,92</b>		<b>1.692,92</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042720100 Stadtbücherei</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.654,93		-27.090,00	-28.462,97		1.372,97
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-23.654,93		-27.090,00	-28.462,97		1.372,97
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-23.654,93		-27.090,00	-28.462,97		1.372,97
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-23.654,93		-27.090,00	-28.462,97		1.372,97

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042720100 Stadtbücherei</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	04	Kultur und Wissenschaft					
<b>Produktgruppe</b>	04272	Büchereien					
<b>Produkt</b>	0427201	Stadtbücherei					
<b>Kostenträger</b>	042720100	Stadtbücherei					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042730200 Kunstakademie</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>12.500,00</b>					
4148000	Spenden	12.500,00					
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>40.833,33</b>					
4488008	Erstattung Mietaufwand	40.833,33					
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>36.915,83</b>					
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	36.915,83					
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>90.249,16</b>					
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>				<b>-2.697,04</b>		<b>2.697,04</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter				-2.102,33		2.102,33
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter				-171,54		171,54
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter				-423,17		423,17
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-39.730,23</b>					
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-39.730,23					
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-21.500,00</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-42.500,00</b>		<b>12.500,00</b>
5318011	Zuschuss Trägerverein Kunstakademie	-21.500,00		-30.000,00	-42.500,00		12.500,00
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-55.711,67</b>		<b>-1.100,00</b>	<b>-1.100,00</b>		
5422000	Mieten und Pachten	-54.611,67					
5499000	Mitgliedsbeiträge	-1.100,00		-1.100,00	-1.100,00		
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-116.941,90</b>		<b>-31.100,00</b>	<b>-46.297,04</b>		<b>15.197,04</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.692,74</b>		<b>-31.100,00</b>	<b>-46.297,04</b>		<b>15.197,04</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042730200 Kunstakademie</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-26.692,74		-31.100,00	-46.297,04		15.197,04
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-26.692,74		-31.100,00	-46.297,04		15.197,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-26.692,74		-31.100,00	-46.297,04		15.197,04

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042730200 Kunstakademie</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	04	Kultur und Wissenschaft					
<b>Produktgruppe</b>	04273	Sonstige Volksbildung					
<b>Produkt</b>	0427302	Kunstakademie					
<b>Kostenträger</b>	042730200	Kunstakademie					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042810100 Kulturveranstaltungen und -förderung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>2.100,00</b>		<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>		
4148002	Spenden Stadtvertr.	2.100,00		2.100,00	2.100,00		
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.100,00</b>		<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>		
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-2.100,00</b>		<b>-2.100,00</b>	<b>-2.100,00</b>		
5318003	Zuschüsse Verk.-/Versch.verein	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00		
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.100,00</b>		<b>-2.100,00</b>	<b>-2.100,00</b>		
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>						
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

**Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach**

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 042810100 Kulturveranstaltungen und -förderung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis						
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042810100 Kulturveranstaltungen und -förderung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	04	Kultur und Wissenschaft					
<b>Produktgruppe</b>	04281	Heimat- und sonstige Kunstpflege					
<b>Produkt</b>	0428101	Kulturveranstaltungen und -förderung					
<b>Kostenträger</b>	042810100	Kulturveranstaltungen und -förderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053110100 Grundversorgung und Leistungen SGB XII</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	2.207,19		2.500,00	2.849,22		-349,22
4482100	Kost.erst. Kreis DN Durchreis.	2.207,19		2.500,00	2.849,22		-349,22
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	2.207,19		2.500,00	2.849,22		-349,22
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	-2.207,19		-2.500,00	-2.849,22		349,22
5499100	vorlstg. Tagessatz f. Durchr.	-2.207,19		-2.500,00	-2.849,22		349,22
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-2.207,19		-2.500,00	-2.849,22		349,22
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>						
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053110100 Grundversorgung und Leistungen SGB XII</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis						
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053110100 Grundversorgung und Leistungen SGB XII</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen					
<b>Produktgruppe</b>	05311	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch					
<b>Produkt</b>	0531101	Grundversorgung und Leistungen SGB XII					
<b>Kostenträger</b>	053110100	Grundversorgung und Leistungen SGB XII					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053120100 Grundsicherungsleistungen SGB II</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	1.036,77		1.000,00	481,29		518,71
4482003	Kostenpausch.Brückenjobs	1.036,77		1.000,00	481,29		518,71
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	1.036,77		1.000,00	481,29		518,71
11	<b>- Personalaufwendungen</b>				-400,80		400,80
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter				-313,22		313,22
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter				-25,50		25,50
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter				-62,08		62,08
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	-21,96		-200,00	-39,49		-160,51
5499005	SachKosten für Brückenjobs	-21,96		-200,00	-39,49		-160,51
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-21,96		-200,00	-440,29		240,29
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	1.014,81		800,00	41,00		759,00
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	1.014,81		800,00	41,00		759,00
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053120100 Grundsicherungsleistungen SGB II</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	1.014,81		800,00	41,00		759,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	1.014,81		800,00	41,00		759,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053120100 Grundsicherungsleistungen SGB II</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen					
<b>Produktgruppe</b>	05312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch					
<b>Produkt</b>	0531201	Grundsicherungsleistungen SGB II					
<b>Kostenträger</b>	053120100	Grundsicherungsleistungen SGB II					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053130100 Leistungen für Asylbewerber</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>	<b>395,75</b>			<b>20,00</b>		<b>-20,00</b>
4211000	Ersatz soz. Leist.aE § 2 AsylG	349,64					
4211002	Erst.Soz.Ist.träger §3 AsylBLG	46,11					
4211003	Zinsen/Tilg. Darl. § 3 AsylBLG				20,00		-20,00
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>19.028,71</b>		<b>15.000,00</b>	<b>24.417,22</b>		<b>-9.417,22</b>
4481001	Erstatt. Land § 3 AsylBLG	19.028,71		15.000,00	24.417,22		-9.417,22
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>19.424,46</b>		<b>15.000,00</b>	<b>24.437,22</b>		<b>-9.437,22</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-281,87</b>			<b>-709,62</b>		<b>709,62</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-218,60			-553,54		553,54
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-17,96			-45,09		45,09
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-45,31			-110,99		110,99
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-104.734,02</b>		<b>-50.000,00</b>	<b>-68.995,49</b>		<b>18.995,49</b>
5332001	ambul. Krankenh. analog SGB XII				-182,55		182,55
5339000	Krankenhilfe (aE) § 2 AsylBLG	-46,11					
5339100	Vorschüsse/Kostenerst. Asyl	-104.687,91		-50.000,00	-68.812,94		18.812,94
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-105.015,89</b>		<b>-50.000,00</b>	<b>-69.705,11</b>		<b>19.705,11</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-85.591,43</b>		<b>-35.000,00</b>	<b>-45.267,89</b>		<b>10.267,89</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053130100 Leistungen für Asylbewerber</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-85.591,43		-35.000,00	-45.267,89		10.267,89
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-85.591,43		-35.000,00	-45.267,89		10.267,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-85.591,43		-35.000,00	-45.267,89		10.267,89

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053130100 Leistungen für Asylbewerber</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen					
<b>Produktgruppe</b>	05313	Leistungen für Asylbewerber					
<b>Produkt</b>	0531301	Leistungen für Asylbewerber					
<b>Kostenträger</b>	053130100	Leistungen für Asylbewerber					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053150100 Soziale Einrichtungen für Ältere</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>2.000,00</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		
4148002	Spenden Stadtvertr.	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>230,50</b>			<b>228,60</b>		<b>-228,60</b>
4488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten	230,50			228,60		-228,60
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.230,50</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.228,60</b>		<b>-228,60</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-2.230,50</b>		<b>-2.000,00</b>	<b>-2.228,60</b>		<b>228,60</b>
5318004	Zuschüsse Seniorenbetreuung	-2.230,50		-2.000,00	-2.228,60		228,60
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.230,50</b>		<b>-2.000,00</b>	<b>-2.228,60</b>		<b>228,60</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>						
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053150100 Soziale Einrichtungen für Ältere</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>						
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053150100 Soziale Einrichtungen für Ältere</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen					
<b>Produktgruppe</b>	05315	Soziale Einrichtungen					
<b>Produkt</b>	0531501	Soziale Einrichtungen für Ältere					
<b>Kostenträger</b>	053150100	Soziale Einrichtungen für Ältere					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053310100 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtsp</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>1.640,00</b>		<b>1.640,00</b>	<b>1.640,00</b>		
4148002	Spenden Stadtvertr.	1.640,00		1.640,00	1.640,00		
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.640,00</b>		<b>1.640,00</b>	<b>1.640,00</b>		
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-1.640,00</b>		<b>-1.640,00</b>	<b>-1.640,00</b>		
5318005	Vereinszuschüsse	-1.640,00		-1.640,00	-1.640,00		
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.640,00</b>		<b>-1.640,00</b>	<b>-1.640,00</b>		
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>						
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053310100 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtsp</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis						
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053310100 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspfleg</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen					
<b>Produktgruppe</b>	05331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege					
<b>Produkt</b>	0533101	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege					
<b>Kostenträger</b>	053310100	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053510100 Wohngeld und Rentenberatung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-26.359,68</b>		<b>-28.200,00</b>	<b>-26.946,41</b>		<b>-1.253,59</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-20.560,18		-20.600,00	-21.060,89		460,89
5019000	Besch.entgelte Aushilfen			-1.100,00			-1.100,00
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.638,89		-1.700,00	-1.676,97		-23,03
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-4.160,61		-4.400,00	-4.208,55		-191,45
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen			-400,00			-400,00
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-26.359,68</b>		<b>-28.200,00</b>	<b>-26.946,41</b>		<b>-1.253,59</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.359,68</b>		<b>-28.200,00</b>	<b>-26.946,41</b>		<b>-1.253,59</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-26.359,68</b>		<b>-28.200,00</b>	<b>-26.946,41</b>		<b>-1.253,59</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 053510100 Wohngeld und Rentenberatung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-26.359,68		-28.200,00	-26.946,41		-1.253,59
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-26.359,68		-28.200,00	-26.946,41		-1.253,59

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053510100 Wohngeld und Rentenberatung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen					
<b>Produktgruppe</b>	05351	Sonstige soziale Leistungen					
<b>Produkt</b>	0535101	Wohngeld und Rentenberatung					
<b>Kostenträger</b>	053510100	Wohngeld und Rentenberatung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063620100 Kinder- und Jugendarbeit</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>44.392,16</b>		<b>49.770,00</b>	<b>48.793,31</b>		<b>976,69</b>
4142002	Kreiszusch. Fortbil./Supervis.	205,00		550,00	35,00		515,00
4142003	Kreiszuschuss Personalkosten	38.746,16		44.000,00	43.626,31		373,69
4142004	Kreiszuschuss päd. Sachkosten	4.210,00		4.210,00	4.210,00		
4142006	Kreiszuschuss z. Ferienerhol.	1.231,00		1.000,00	922,00		78,00
4148000	Spenden			10,00			10,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>17.185,62</b>		<b>8.500,00</b>	<b>7.319,00</b>		<b>1.181,00</b>
4488009	Beiträge Teilnehmer Fer.maßn.	17.185,62		8.500,00	7.319,00		1.181,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>700,00</b>		<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.	700,00		10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>62.277,78</b>		<b>58.280,00</b>	<b>56.112,31</b>		<b>2.167,69</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-38.746,16</b>		<b>-44.000,00</b>	<b>-43.626,31</b>		<b>-373,69</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-30.236,64		-34.100,00	-34.019,52		-80,48
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-2.345,22		-2.700,00	-2.789,66		89,66
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-6.164,30		-7.200,00	-6.817,13		-382,87
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-2.315,39</b>		<b>-2.850,00</b>	<b>-2.436,27</b>		<b>-413,73</b>
5281003	Päd. Sachkosten Jugendarbeit	-1.916,27		-2.200,00	-1.978,29		-221,71
5281009	Werk-u. Verbrauchsmaterial	-399,12		-500,00	-457,98		-42,02
5291011	Aufwendungen f. Honorarkräfte			-150,00			-150,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-21.782,44</b>		<b>-12.280,00</b>	<b>-10.058,88</b>		<b>-2.221,12</b>
5412002	Fortbild.kosten ehrenamtl. MA	-203,29		-200,00	-80,00		-120,00
5412005	Fortb.kosten hauptamtl.Mitarb.	-205,00		-550,00	-35,00		-515,00
5431000	Bürobedarf	-319,96		-320,00			-320,00
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-648,28		-700,00	-555,37		-144,63
5431009	Dienstreisen hauptamt. Fachk.	-1.139,12		-1.000,00	-1.164,80		164,80
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.			-10,00			-10,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063620100 Kinder- und Jugendarbeit</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5499006	Kosten f. Ferienmaßnahmen	-19.266,79		-9.500,00	-8.223,71		-1.276,29
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-62.843,99</b>		<b>-59.130,00</b>	<b>-56.121,46</b>		<b>-3.008,54</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-566,21</b>		<b>-850,00</b>	<b>-9,15</b>		<b>-840,85</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-566,21</b>		<b>-850,00</b>	<b>-9,15</b>		<b>-840,85</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-566,21</b>		<b>-850,00</b>	<b>-9,15</b>		<b>-840,85</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-566,21</b>		<b>-850,00</b>	<b>-9,15</b>		<b>-840,85</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063620100 Kinder- und Jugendarbeit</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	06362	Jugendarbeit					
<b>Produkt</b>	0636201	Jugendarbeit					
<b>Kostenträger</b>	063620100	Kinder- und Jugendarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650100 Tageseinrichtungen für Kinder allgemein</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	7.195,79		3.000,00	13.431,21		-10.431,21
4487006	Erst. Personalkosten Trägerv.	7.195,79		3.000,00	13.431,21		-10.431,21
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	7.195,79		3.000,00	13.431,21		-10.431,21
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	-7.195,79		-3.000,00	-13.431,21		10.431,21
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-5.591,61		-2.500,00	-10.477,79		7.977,79
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-449,15		-200,00	-855,55		655,55
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.155,03		-300,00	-2.097,87		1.797,87
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	-28.875,14		-25.000,00	-25.000,00		
5312000	Zuschuß Kindergarten Pool	-28.875,14		-25.000,00	-25.000,00		
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-36.070,93		-28.000,00	-38.431,21		10.431,21
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-28.875,14		-25.000,00	-25.000,00		
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-28.875,14		-25.000,00	-25.000,00		
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650100 Tageseinrichtungen für Kinder allgemein</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-28.875,14		-25.000,00	-25.000,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-28.875,14		-25.000,00	-25.000,00		



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063650100 Tageseinrichtungen für Kinder allgemein</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	06365	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Produkt</b>	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Kostenträger</b>	063650100	Tageseinrichtungen für Kinder allgemein					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650101 Kindergarten Hasenfeld</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	-62.040,70		-39.000,00	-26.626,14		-12.373,86
5318006	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hasenf	-62.040,70		-39.000,00	-26.626,14		-12.373,86
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-62.040,70		-39.000,00	-26.626,14		-12.373,86
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-62.040,70		-39.000,00	-26.626,14		-12.373,86
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-62.040,70		-39.000,00	-26.626,14		-12.373,86
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650101 Kindergarten Hasenfeld</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	-62.040,70		-39.000,00	-26.626,14		-12.373,86
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-62.040,70		-39.000,00	-26.626,14		-12.373,86

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063650101 Kindergarten Hasenfeld</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	06365	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Produkt</b>	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Kostenträger</b>	063650101	Kindergarten Hasenfeld					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650102 Kindergarten Hausen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	-12.086,24		-12.711,48	-10.337,40		-2.374,08
5318007	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hausen	-12.086,24		-12.711,48	-10.337,40		-2.374,08
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-12.086,24		-12.711,48	-10.337,40		-2.374,08
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-12.086,24		-12.711,48	-10.337,40		-2.374,08
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-12.086,24		-12.711,48	-10.337,40		-2.374,08
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650102 Kindergarten Hausen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	-12.086,24		-12.711,48	-10.337,40		-2.374,08
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-12.086,24		-12.711,48	-10.337,40		-2.374,08

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063650102 Kindergarten Hausen</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	06365	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Produkt</b>	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Kostenträger</b>	063650102	Kindergarten Hausen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650103 Kindergarten Vlatten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	-15.706,20		-15.288,52	-15.288,52		
5318008	Zuschuß Kindergarten Vlatten	-15.706,20		-15.288,52	-15.288,52		
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-15.706,20		-15.288,52	-15.288,52		
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-15.706,20		-15.288,52	-15.288,52		
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-15.706,20		-15.288,52	-15.288,52		
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650103 Kindergarten Vlatten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	-15.706,20		-15.288,52	-15.288,52		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-15.706,20		-15.288,52	-15.288,52		

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063650103 Kindergarten Vlatten</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	06365	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Produkt</b>	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Kostenträger</b>	063650103	Kindergarten Vlatten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skat</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>3.829,54</b>		<b>10,00</b>	<b>4.130,10</b>		<b>-4.120,10</b>
4148000	Spenden			10,00			10,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	3.829,54			4.130,10		-4.130,10
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.829,54</b>		<b>10,00</b>	<b>4.130,10</b>		<b>-4.120,10</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-14.816,12</b>		<b>-9.100,00</b>	<b>-14.600,17</b>		<b>5.500,17</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-3.561,93		-3.500,00	-3.649,48		149,48
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-7.961,93		-2.800,00	-7.734,86		4.934,86
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-292,59		-400,00	-299,59		-100,41
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-651,20		-200,00	-632,19		432,19
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-727,50		-1.300,00	-734,41		-565,59
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.620,97		-900,00	-1.549,64		649,64
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-2.366,67</b>		<b>-10.000,00</b>	<b>-5.451,07</b>		<b>-4.548,93</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-2.366,67		-10.000,00	-5.451,07		-4.548,93
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-12.631,99</b>		<b>-11.640,00</b>	<b>-11.359,18</b>		<b>-280,82</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-12.631,99		-11.640,00	-11.359,18		-280,82
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-2.768,25</b>					
5471001	Wertveränderungen bei Gebäuden/Grundstücken	-2.768,25					
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-32.583,03</b>		<b>-30.740,00</b>	<b>-31.410,42</b>		<b>670,42</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.753,49</b>		<b>-30.730,00</b>	<b>-27.280,32</b>		<b>-3.449,68</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						

### Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skat</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-28.753,49		-30.730,00	-27.280,32		-3.449,68
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-28.753,49		-30.730,00	-27.280,32		-3.449,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-28.753,49		-30.730,00	-27.280,32		-3.449,68

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skatean</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	06366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
<b>Produkt</b>	0636601	Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen					
<b>Kostenträger</b>	063660100	Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.985,40		-6.117,55		6.117,55	
7821000	Auszahlung Erwerb Grundstücke u. Gebäude	-1.985,40		-6.117,55		6.117,55	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-461,72	-7.000,00			-7.000,00	
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto		-6.117,55			-6.117,55	
7832000	Beschaff.Inven. 60-410 € netto	-461,72	-882,45			-882,45	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.447,12	-7.000,00	-6.117,55		-882,45	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.447,12	-7.000,00	-6.117,55		-882,45	

Investitionen Kostenträger 063660100 Bereitstellun	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
I-366-001 Beschaffungspielgeräte > 410 €	-1.985,40	-6.117,55	-6.117,55	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.985,40		-6.117,55	-6.117,55
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-6.117,55		6.117,55

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 063660100 Bereitstellun</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
I-366-002 Beschaff.Inven. 60-410 € netto Spielplätze	-461,72		-882,45			882,45	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-461,72		-882,45			882,45	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-2.447,12</b>		<b>-7.000,00</b>	<b>-6.117,55</b>		<b>882,45</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.447,12</b>		<b>-7.000,00</b>	<b>-6.117,55</b>		<b>882,45</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063660200 Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>1.381,08</b>		<b>1.410,00</b>	<b>1.381,08</b>		<b>28,92</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.381,08		1.410,00	1.381,08		28,92
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>	<b>232,58</b>		<b>-132,58</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00	232,58		-132,58
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.381,08</b>		<b>1.620,00</b>	<b>1.613,66</b>		<b>6,34</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-1.792,71</b>		<b>-2.350,00</b>	<b>-3.440,37</b>		<b>1.090,37</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-1.392,98		-1.600,00	-2.689,80		1.089,80
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-113,90		-250,00	-218,44		-31,56
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-285,83		-500,00	-532,13		32,13
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-2.099,90</b>		<b>-2.600,00</b>	<b>-4.194,24</b>		<b>1.594,24</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-258,87		-500,00	-751,63		251,63
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.841,03		-2.100,00	-3.442,61		1.342,61
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-1.381,08</b>		<b>-1.390,00</b>	<b>-1.381,08</b>		<b>-8,92</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.381,08		-1.390,00	-1.381,08		-8,92
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.273,69</b>		<b>-6.340,00</b>	<b>-9.015,69</b>		<b>2.675,69</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.892,61</b>		<b>-4.720,00</b>	<b>-7.402,03</b>		<b>2.682,03</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 063660200 Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-3.892,61		-4.720,00	-7.402,03		2.682,03
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-3.892,61		-4.720,00	-7.402,03		2.682,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-3.892,61		-4.720,00	-7.402,03		2.682,03



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063660200 Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	06366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
<b>Produkt</b>	0636602	Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen					
<b>Kostenträger</b>	063660200	Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 074110100 Krankenhausinvestitionsumlage</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	-48.766,00		-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00
5391000	KrankenhausInvestitionsumlage	-48.766,00		-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-48.766,00		-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-48.766,00		-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-48.766,00		-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 074110100 Krankenhausinvestitionsumlage</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	-48.766,00		-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-48.766,00		-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 074110100 Krankenhausinvestitionsumlage</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	07	Gesundheitsdienste					
<b>Produktgruppe</b>	07411	Krankenhäuser					
<b>Produkt</b>	0741101	Krankenhäuser					
<b>Kostenträger</b>	074110100	Krankenhausinvestitionsumlage					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240100 Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>60.878,71</b>		<b>60.790,00</b>	<b>60.877,71</b>		<b>-87,71</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	60.878,71		60.790,00	60.877,71		-87,71
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>58.858,80</b>		<b>55.000,00</b>	<b>65.004,04</b>		<b>-10.004,04</b>
4321000	Benutzungsgebühren	58.858,80		55.000,00	65.004,04		-10.004,04
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>2.209,01</b>		<b>2.300,00</b>	<b>2.315,48</b>		<b>-15,48</b>
4411000	Mieten und Pachten	2.073,13		2.000,00	2.073,13		-73,13
4421000	Verkaufserlöse	135,88		300,00	242,35		57,65
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>262,42</b>		<b>400,00</b>	<b>252,63</b>		<b>147,37</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	262,42		400,00	252,63		147,37
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>122.208,94</b>		<b>118.500,00</b>	<b>128.449,86</b>		<b>-9.949,86</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-54.909,48</b>		<b>-66.300,00</b>	<b>-59.361,09</b>		<b>-6.938,91</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-36.745,24		-40.900,00	-39.346,04		-1.553,96
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-2.254,50		-6.100,00	-2.635,43		-3.464,57
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-3.876,68		-4.000,00	-4.473,00		473,00
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-2.923,59		-4.100,00	-3.148,79		-951,21
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-184,46		-600,00	-215,93		-384,07
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-7.298,47		-9.000,00	-7.660,91		-1.339,09
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-458,14		-600,00	-532,80		-67,20
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.168,40		-1.000,00	-1.348,19		348,19
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-68.923,57</b>		<b>-95.350,00</b>	<b>-75.057,40</b>		<b>-20.292,60</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-5.751,89		-25.000,00	-9.140,78		-15.859,22
5238000	Entschädigung DLRG	-1.550,00		-1.550,00	-1.550,00		
5241002	Bewirtschaft.-/Betriebskosten	-59.946,52		-68.000,00	-64.099,97		-3.900,03
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-1.675,16		-800,00	-266,65		-533,35
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-70.349,08</b>		<b>-70.900,00</b>	<b>-70.347,08</b>		<b>-552,92</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-70.349,08		-70.900,00	-70.347,08		-552,92
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-2.140,00</b>		<b>-2.200,00</b>	<b>-2.180,00</b>		<b>-20,00</b>
5313002	Verb.beitrag WVER (Wärmepump.)	-2.140,00		-2.200,00	-2.180,00		-20,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240100 Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-2.841,44</b>		<b>-5.100,00</b>	<b>-3.833,51</b>		<b>-1.266,49</b>
5412000	Arbeitskleidung	-68,55		-300,00	-67,62		-232,38
5422003	Miete Beckenreinigungsgerät	-1.900,00		-1.900,00	-1.900,00		
5431000	Bürobedarf			-200,00			-200,00
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-572,89		-800,00	-596,68		-203,32
5431005	Steuerberatungskosten			-100,00	-335,59		235,59
5431006	Werbung	-300,00		-300,00	-368,00		68,00
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle				-419,83		419,83
5493050	Festwert BGA			-1.500,00	-145,79		-1.354,21
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-199.163,57</b>		<b>-239.850,00</b>	<b>-210.779,08</b>		<b>-29.070,92</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-76.954,63</b>		<b>-121.350,00</b>	<b>-82.329,22</b>		<b>-39.020,78</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-76.954,63</b>		<b>-121.350,00</b>	<b>-82.329,22</b>		<b>-39.020,78</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-76.954,63</b>		<b>-121.350,00</b>	<b>-82.329,22</b>		<b>-39.020,78</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-76.954,63</b>		<b>-121.350,00</b>	<b>-82.329,22</b>		<b>-39.020,78</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240100 Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung					
<b>Produktgruppe</b>	08424	Sportstätten und Bäder					
<b>Produkt</b>	0842401	Freibad Heimbach					
<b>Kostenträger</b>	084240100	Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-1.500,00	-145,79		-1.354,21	
7832050	Festwert BGA		-1.500,00	-145,79		-1.354,21	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.500,00	-145,79		-1.354,21	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-1.500,00	-145,79		-1.354,21	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240200 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen -allgem</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>29.940,64</b>		<b>29.950,00</b>	<b>33.657,53</b>		<b>-3.707,53</b>
4148000	Spenden				3.716,89		-3.716,89
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	29.940,64		29.950,00	29.940,64		9,36
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4321000	Benutzungsgebühren			100,00			100,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>29.940,64</b>		<b>30.160,00</b>	<b>33.657,53</b>		<b>-3.497,53</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-12.412,13</b>		<b>-13.200,00</b>	<b>-12.715,54</b>		<b>-484,46</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-1.780,87		-1.500,00	-1.824,65		324,65
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-7.033,35		-7.400,00	-7.248,62		-151,38
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-797,64		-800,00	-797,64		-2,36
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-146,34		-100,00	-149,86		49,86
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-575,48		-500,00	-592,76		92,76
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-61,80		-100,00	-61,80		-38,20
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-363,68		-500,00	-367,25		-132,75
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.428,57		-2.000,00	-1.448,56		-551,44
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-224,40		-300,00	-224,40		-75,60
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-2.101,50</b>		<b>-5.000,00</b>	<b>-4.987,95</b>		<b>-12,05</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-2.101,50		-5.000,00	-4.987,95		-12,05
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-107.212,40</b>		<b>-107.270,00</b>	<b>-107.212,40</b>		<b>-57,60</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-107.212,40		-107.270,00	-107.212,40		-57,60
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-121.726,03</b>		<b>-125.470,00</b>	<b>-124.915,89</b>		<b>-554,11</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240200 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen -allgem</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-91.785,39		-95.310,00	-91.258,36		-4.051,64
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-91.785,39		-95.310,00	-91.258,36		-4.051,64
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-91.785,39		-95.310,00	-91.258,36		-4.051,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-91.785,39		-95.310,00	-91.258,36		-4.051,64

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240200 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen -allgemein-</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung					
<b>Produktgruppe</b>	08424	Sportstätten und Bäder					
<b>Produkt</b>	0842402	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen					
<b>Kostenträger</b>	084240200	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen -allgemein-					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240201 Turnhalle Eichelberg Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>				<b>40.000,00</b>		<b>-40.000,00</b>
4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung				40.000,00		-40.000,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>850,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>925,00</b>		<b>75,00</b>
4321000	Benutzungsgebühren	850,00		1.000,00	925,00		75,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>4.772,71</b>		<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	4.772,71		10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.622,71</b>		<b>1.110,00</b>	<b>40.925,00</b>		<b>-39.815,00</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-1.824,47</b>		<b>-4.000,00</b>	<b>-1.646,21</b>		<b>-2.353,79</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-82,48		-2.000,00	-14,67		-1.985,33
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.741,99		-2.000,00	-1.631,54		-368,46
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-9.363,22</b>		<b>-9.370,00</b>	<b>-9.363,22</b>		<b>-6,78</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.363,22		-9.370,00	-9.363,22		-6,78
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.187,69</b>		<b>-13.370,00</b>	<b>-11.009,43</b>		<b>-2.360,57</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.564,98</b>		<b>-12.260,00</b>	<b>29.915,57</b>		<b>-42.175,57</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-5.564,98</b>		<b>-12.260,00</b>	<b>29.915,57</b>		<b>-42.175,57</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240201 Turnhalle Eichelberg Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-5.564,98</b>		<b>-12.260,00</b>	<b>29.915,57</b>		<b>-42.175,57</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	<b>-5.564,98</b>		<b>-12.260,00</b>	<b>29.915,57</b>		<b>-42.175,57</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240201 Turnhalle Eichelberg Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung					
<b>Produktgruppe</b>	08424	Sportstätten und Bäder					
<b>Produkt</b>	0842402	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen					
<b>Kostenträger</b>	084240201	Turnhalle Eichelberg Heimbach					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240202 Sport- u. Tennisheim Wissen Woog Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4321000	Benutzungsgebühren			100,00			100,00
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>2.378,61</b>		<b>100,00</b>	<b>2.499,00</b>		<b>-2.399,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	2.378,61		100,00	2.499,00		-2.399,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>2.000,00</b>	<b>4.760,06</b>		<b>-2.760,06</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			2.000,00	4.760,06		-2.760,06
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.378,61</b>		<b>2.200,00</b>	<b>7.259,06</b>		<b>-5.059,06</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-7.025,55</b>		<b>-5.000,00</b>	<b>-6.102,16</b>		<b>1.102,16</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.978,52		-1.000,00	-2.499,00		1.499,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-5.047,03		-4.000,00	-3.603,16		-396,84
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-4.571,04</b>		<b>-4.580,00</b>	<b>-4.571,04</b>		<b>-8,96</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.571,04		-4.580,00	-4.571,04		-8,96
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.596,59</b>		<b>-9.580,00</b>	<b>-10.673,20</b>		<b>1.093,20</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.217,98</b>		<b>-7.380,00</b>	<b>-3.414,14</b>		<b>-3.965,86</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-9.217,98</b>		<b>-7.380,00</b>	<b>-3.414,14</b>		<b>-3.965,86</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240202 Sport- u. Tennisheim Wissen Woog Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-9.217,98		-7.380,00	-3.414,14		-3.965,86
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-9.217,98		-7.380,00	-3.414,14		-3.965,86

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240202 Sport- u. Tennisheim Wissen Woog Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung					
<b>Produktgruppe</b>	08424	Sportstätten und Bäder					
<b>Produkt</b>	0842402	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen					
<b>Kostenträger</b>	084240202	Sport- u. Tennisheim Wissen Woog Heimbach					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240203 Sportheim Vlaten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4321000	Benutzungsgebühren			100,00			100,00
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>718,23</b>		<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	718,23		100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.680,00</b>		<b>3.300,00</b>	<b>4.914,64</b>		<b>-1.614,64</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	1.680,00		3.300,00	4.914,64		-1.614,64
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.398,23</b>		<b>3.500,00</b>	<b>4.914,64</b>		<b>-1.414,64</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-4.374,36</b>		<b>-4.800,00</b>	<b>-4.192,97</b>		<b>-607,03</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-718,23		-1.000,00	-605,99		-394,01
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-3.656,13		-3.800,00	-3.586,98		-213,02
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-4.532,66</b>		<b>-4.540,00</b>	<b>-4.532,66</b>		<b>-7,34</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.532,66		-4.540,00	-4.532,66		-7,34
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.907,02</b>		<b>-9.340,00</b>	<b>-8.725,63</b>		<b>-614,37</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.508,79</b>		<b>-5.840,00</b>	<b>-3.810,99</b>		<b>-2.029,01</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-6.508,79</b>		<b>-5.840,00</b>	<b>-3.810,99</b>		<b>-2.029,01</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240203 Sportheim Vlaten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-6.508,79		-5.840,00	-3.810,99		-2.029,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-6.508,79		-5.840,00	-3.810,99		-2.029,01

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240203 Sportheim Vlatten</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung					
<b>Produktgruppe</b>	08424	Sportstätten und Bäder					
<b>Produkt</b>	0842402	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen					
<b>Kostenträger</b>	084240203	Sportheim Vlatten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240204 Sportheim Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>1.735,98</b>		<b>1.740,00</b>	<b>1.735,98</b>		<b>4,02</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.735,98		1.740,00	1.735,98		4,02
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4321000	Benutzungsgebühren			100,00			100,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.319,32</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.942,96</b>		<b>-442,96</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	1.319,32		1.500,00	1.942,96		-442,96
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.055,30</b>		<b>3.440,00</b>	<b>3.678,94</b>		<b>-238,94</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-1.271,24</b>		<b>-2.500,00</b>	<b>-1.545,04</b>		<b>-954,96</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-36,84		-1.000,00			-1.000,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.234,40		-1.500,00	-1.545,04		45,04
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-1.980,58</b>		<b>-1.990,00</b>	<b>-1.980,58</b>		<b>-9,42</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.980,58		-1.990,00	-1.980,58		-9,42
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.251,82</b>		<b>-4.490,00</b>	<b>-3.525,62</b>		<b>-964,38</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-196,52</b>		<b>-1.050,00</b>	<b>153,32</b>		<b>-1.203,32</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-196,52</b>		<b>-1.050,00</b>	<b>153,32</b>		<b>-1.203,32</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240204 Sportheim Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-196,52</b>		<b>-1.050,00</b>	<b>153,32</b>		<b>-1.203,32</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	<b>-196,52</b>		<b>-1.050,00</b>	<b>153,32</b>		<b>-1.203,32</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240204 Sportheim Hergarten</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung					
<b>Produktgruppe</b>	08424	Sportstätten und Bäder					
<b>Produkt</b>	0842402	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen					
<b>Kostenträger</b>	084240204	Sportheim Hergarten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 095110100 Bauverwaltung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>			<b>500,00</b>			<b>500,00</b>
4311003	Ausschreibungsgebühren			500,00			500,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>28.841,50</b>		<b>32.900,00</b>	<b>33.493,92</b>		<b>-593,92</b>
4485001	Verw.k.erstatt. EB Kleinklära.	3.542,03		3.300,00	3.792,13		-492,13
4485002	Erst. Sach-/Gemeink. Eigenbet.	8.066,80		8.000,00	8.337,14		-337,14
4485003	Verw.Kost.erst. Abwasserwerk	17.232,67		21.600,00	21.364,65		235,35
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>28.841,50</b>		<b>33.400,00</b>	<b>33.493,92</b>		<b>-93,92</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-100.254,75</b>		<b>-123.350,00</b>	<b>-106.479,01</b>		<b>-16.870,99</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte				-7.598,81		7.598,81
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-78.403,95		-96.700,00	-77.521,54		-19.178,46
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-6.342,00		-7.450,00	-6.341,14		-1.108,86
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-15.508,80		-19.200,00	-15.017,52		-4.182,48
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-100.254,75</b>		<b>-123.350,00</b>	<b>-106.479,01</b>		<b>-16.870,99</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-71.413,25</b>		<b>-89.950,00</b>	<b>-72.985,09</b>		<b>-16.964,91</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 095110100 Bauverwaltung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-71.413,25		-89.950,00	-72.985,09		-16.964,91
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-71.413,25		-89.950,00	-72.985,09		-16.964,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.500,00		50.600,00	54.090,00		-3.490,00
4811004	Erst.Sach-/Gemeink.553/545/537	14.130,00		13.900,00	15.760,00		-1.860,00
4811005	Erst.Verw.Kost. 130.553.001.	12.100,00		11.900,00	12.380,00		-480,00
4811008	Verw.Kost.erst. Winterdienst	2.770,00		2.700,00	2.870,00		-170,00
4811009	Verw.Kost.erst. Abfallberatung	6.830,00		6.700,00	7.010,00		-310,00
4811010	Verw.Kost.erst. Abfallbeseitg.	15.670,00		15.400,00	16.070,00		-670,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-19.913,25		-39.350,00	-18.895,09		-20.454,91



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 095110100 Bauverwaltung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
<b>Produktgruppe</b>	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen					
<b>Produkt</b>	0951101	Bauverwaltung					
<b>Kostenträger</b>	095110100	Bauverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 095110200 Ortsplanung (Bauleitpläne)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>			<b>137.600,00</b>			<b>137.600,00</b>
4140011	Bundeszuschuss Klimaschutz-/Energieeinspar- konzept			42.500,00			42.500,00
4141009	Landeszuschuss Umsetzng Handlungskonzept Stadtkern			95.100,00			95.100,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>500,00</b>			<b>500,00</b>
4487004	Erstattung Planungskosten			500,00			500,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>138.100,00</b>			<b>138.100,00</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-11.133,83</b>		<b>-11.200,00</b>	<b>-11.791,49</b>		<b>591,49</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-8.794,44		-8.900,00	-9.355,00		455,00
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-716,86		-700,00	-760,34		60,34
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-1.622,53		-1.600,00	-1.676,15		76,15
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-28.946,30</b>		<b>-198.200,00</b>	<b>-26.911,21</b>		<b>-171.288,79</b>
5238001	Ko-Finanz. Leader-Management	-2.300,00		-2.300,00	-2.300,00		
5291015	Bauleitpläne	-6.773,30		-10.000,00	-7.943,27		-2.056,73
5291023	Umsetzng Handlungskonzept Stadtkernsanierung	-19.873,00		-135.900,00	-16.667,94		-119.232,06
5291027	Erstellung Klimaschutz- /Energieeinsparungskonzept			-50.000,00			-50.000,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-40.080,13</b>		<b>-209.400,00</b>	<b>-38.702,70</b>		<b>-170.697,30</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-40.080,13</b>		<b>-71.300,00</b>	<b>-38.702,70</b>		<b>-32.597,30</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 095110200 Ortsplanung (Bauleitpläne)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-40.080,13		-71.300,00	-38.702,70		-32.597,30
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-40.080,13		-71.300,00	-38.702,70		-32.597,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-40.080,13		-71.300,00	-38.702,70		-32.597,30

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 095110200 Ortsplanung (Bauleitpläne)</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
<b>Produktgruppe</b>	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen					
<b>Produkt</b>	0951102	Ortsplanung (Bauleitpläne)					
<b>Kostenträger</b>	095110200	Ortsplanung (Bauleitpläne)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 105210100 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Ord</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	240,00		500,00	283,25		216,75
4311000	Verwaltungsgebühren	240,00		500,00	283,25		216,75
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	240,00		500,00	283,25		216,75
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	-14.126,06		-12.500,00	-14.689,09		2.189,09
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-11.075,63		-9.500,00	-11.556,73		2.056,73
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-905,59		-900,00	-944,90		44,90
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-2.144,84		-2.100,00	-2.187,46		87,46
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-14.126,06		-12.500,00	-14.689,09		2.189,09
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-13.886,06		-12.000,00	-14.405,84		2.405,84
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-13.886,06		-12.000,00	-14.405,84		2.405,84
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

### Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 105210100 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Ord</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-13.886,06		-12.000,00	-14.405,84		2.405,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-13.886,06		-12.000,00	-14.405,84		2.405,84

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 105210100 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Ordnun</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen					
<b>Produktgruppe</b>	10521	Bau- und Grundstücksordnung					
<b>Produkt</b>	1052101	Bau- und Grundstücksordnung					
<b>Kostenträger</b>	105210100	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben, Bauberatung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 105230100 Denkmalschutz</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>30,00</b>		<b>500,00</b>			<b>500,00</b>
4311000	Verwaltungsgebühren	30,00		500,00			500,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>3.000,00</b>			<b>3.000,00</b>
4488010	Erst. f. Denkm.schutzmaßnahmen			3.000,00			3.000,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>30,00</b>		<b>3.500,00</b>			<b>3.500,00</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-9.776,72</b>		<b>-10.700,00</b>	<b>-10.202,41</b>		<b>-497,59</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-7.643,67		-8.400,00	-8.061,14		-338,86
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-49,30			0,01		-0,01
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-624,23		-800,00	-656,72		-143,28
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-4,05					
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-1.445,46		-1.500,00	-1.484,56		-15,44
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-10,01					
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>			<b>-3.000,00</b>			<b>-3.000,00</b>
5499004	Ordnungsbehördl. maßnahmen			-3.000,00			-3.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.776,72</b>		<b>-13.700,00</b>	<b>-10.202,41</b>		<b>-3.497,59</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.746,72</b>		<b>-10.200,00</b>	<b>-10.202,41</b>		<b>2,41</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 105230100 Denkmalschutz</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-9.746,72		-10.200,00	-10.202,41		2,41
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-9.746,72		-10.200,00	-10.202,41		2,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-9.746,72		-10.200,00	-10.202,41		2,41

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 105230100 Denkmalschutz</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen					
<b>Produktgruppe</b>	10523	Denkmalschutz und -pflege					
<b>Produkt</b>	1052301	Denkmalschutz					
<b>Kostenträger</b>	105230100	Denkmalschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 105230200 Burg Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>25.000,00</b>					
4141004	Landeszuwsg. f. Sanierung Burg	25.000,00					
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>21.298,13</b>		<b>18.000,00</b>	<b>11.653,38</b>		<b>6.346,62</b>
4411000	Mieten und Pachten	21.298,13		18.000,00	11.653,38		6.346,62
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>46.298,13</b>		<b>18.020,00</b>	<b>11.653,38</b>		<b>6.366,62</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-6.073,30</b>		<b>-2.900,00</b>	<b>-26.100,31</b>		<b>23.200,31</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-4.705,10		-2.300,00	-20.367,31		18.067,31
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-387,00		-200,00	-1.661,42		1.461,42
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-981,20		-400,00	-4.071,58		3.671,58
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-8.370,53</b>		<b>-12.900,00</b>	<b>-16.755,26</b>		<b>3.855,26</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-5.770,17		-4.500,00	-16.447,76		11.947,76
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-2.600,36		-8.000,00	-307,50		-7.692,50
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €			-400,00			-400,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-3.923,12</b>			<b>-2.802,24</b>		<b>2.802,24</b>
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-3.923,12			-2.802,24		2.802,24
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-18.366,95</b>		<b>-15.800,00</b>	<b>-45.657,81</b>		<b>29.857,81</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.931,18</b>		<b>2.220,00</b>	<b>-34.004,43</b>		<b>36.224,43</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 105230200 Burg Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	27.931,18		2.220,00	-34.004,43		36.224,43
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	27.931,18		2.220,00	-34.004,43		36.224,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	27.931,18		2.220,00	-34.004,43		36.224,43

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 105230200 Burg Heimbach</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen					
<b>Produktgruppe</b>	10523	Denkmalschutz und -pflege					
<b>Produkt</b>	1052302	Burg Heimbach					
<b>Kostenträger</b>	105230200	Burg Heimbach					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 115310100 Konzessionsabgabe Strom</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>143.262,40</b>		<b>145.000,00</b>	<b>143.387,69</b>		<b>1.612,31</b>
4511000	Konzessionsabgabe	139.761,93		140.000,00	138.938,93		1.061,07
4511001	Zuschl.Konz.abgabe Netzzug.Ent	3.500,47		5.000,00	4.448,76		551,24
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>143.262,40</b>		<b>145.000,00</b>	<b>143.387,69</b>		<b>1.612,31</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>			<b>-10,00</b>			<b>-10,00</b>
5499008	Rückzahlung Konzess.abgaben			-10,00			-10,00
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>			<b>-10,00</b>			<b>-10,00</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>143.262,40</b>		<b>144.990,00</b>	<b>143.387,69</b>		<b>1.602,31</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>143.262,40</b>		<b>144.990,00</b>	<b>143.387,69</b>		<b>1.602,31</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 115310100 Konzessionsabgabe Strom</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	143.262,40		144.990,00	143.387,69		1.602,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	143.262,40		144.990,00	143.387,69		1.602,31

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 115310100 Konzessionsabgabe Strom</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung					
<b>Produktgruppe</b>	11531	Elektrizitätsversorgung					
<b>Produkt</b>	1153101	Elektrizitätsversorgung					
<b>Kostenträger</b>	115310100	Konzessionsabgabe Strom					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 115320100 Konzessionsabgabe Gas</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	132,01		50,00	142,04		-92,04
4511000	Konzessionsabgabe	132,01		50,00	142,04		-92,04
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	132,01		50,00	142,04		-92,04
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	132,01		50,00	142,04		-92,04
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	132,01		50,00	142,04		-92,04
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 115320100 Konzessionsabgabe Gas</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	132,01		50,00	142,04		-92,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	132,01		50,00	142,04		-92,04

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 115320100 Konzessionsabgabe Gas</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung					
<b>Produktgruppe</b>	11532	Gasversorgung					
<b>Produkt</b>	1153201	Gasversorgung					
<b>Kostenträger</b>	115320100	Konzessionsabgabe Gas					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 115370100 Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>323.385,67</b>		<b>344.400,00</b>	<b>307.412,35</b>		<b>36.987,65</b>
4321005	Müllabfuhrgebühren	323.385,67		304.000,00	307.412,35		-3.412,35
4381000	Auflösung SoPO Gebührenaussgl.			40.400,00			40.400,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.824,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>2.133,00</b>		<b>-1.133,00</b>
4421003	Erlöse aus Verkauf Biotonnen	1.824,00		1.000,00	2.133,00		-1.133,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>46.112,42</b>		<b>46.000,00</b>	<b>45.303,97</b>		<b>696,03</b>
4488012	Erstattung DSD	7.818,94		8.000,00	7.975,06		24,94
4488019	Erstattung für Altpapier	38.293,48		38.000,00	37.328,91		671,09
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>12.736,62</b>			<b>38.098,11</b>		<b>-38.098,11</b>
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.	12.736,62			38.098,11		-38.098,11
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>384.058,71</b>		<b>391.400,00</b>	<b>392.947,43</b>		<b>-1.547,43</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-3.889,02</b>		<b>-2.800,00</b>	<b>-5.795,36</b>		<b>2.995,36</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-3.025,54		-2.200,00	-4.516,75		2.316,75
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-247,04		-200,00	-370,52		170,52
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-616,44		-400,00	-908,09		508,09
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-352.180,52</b>		<b>-362.500,00</b>	<b>-356.926,68</b>		<b>-5.573,32</b>
5281010	Sachausgaben	-4.284,00		-3.500,00	-5.477,33		1.977,33
5291002	Schadstoffsammlung	-2.031,82		-2.500,00	-1.954,48		-545,52
5291003	Wertstoffsammlung	-32.004,70		-30.000,00	-31.789,03		1.789,03
5291005	PKK-Verwert.Kosten f. Erlöse	-1.486,34		-1.500,00	-1.625,37		125,37
5291016	Fuhrleistung Unternehmer	-81.293,87		-75.000,00	-82.449,78		7.449,78
5291024	Kosten Mülldeponie	-231.079,79		-250.000,00	-233.630,69		-16.369,31
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>			<b>-100,00</b>	<b>-1.342,38</b>		<b>1.242,38</b>
5431005	Steuerberatungskosten			-100,00	-1.342,38		1.242,38
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-356.069,54</b>		<b>-365.400,00</b>	<b>-364.064,42</b>		<b>-1.335,58</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 115370100 Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	27.989,17		26.000,00	28.883,01		-2.883,01
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	27.989,17		26.000,00	28.883,01		-2.883,01
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	27.989,17		26.000,00	28.883,01		-2.883,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.890,00		-26.000,00	-29.580,00		3.580,00
5811000	Verw.Kost.beitr.f. 090.511.001	-15.670,00		-15.400,00	-16.070,00		670,00
5811001	Abfallberatung (Verwalt.Kost.)	-6.830,00		-6.700,00	-7.010,00		310,00
5811002	Sach-/GemeinKosten	-2.930,00		-2.700,00	-3.280,00		580,00
5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	-3.460,00		-1.200,00	-3.220,00		2.020,00
29	= Ergebnis	27.989,17		26.000,00	28.883,01		-2.883,01

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 115370100 Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung					
<b>Produktgruppe</b>	11537	Abfallwirtschaft					
<b>Produkt</b>	1153701	Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung					
<b>Kostenträger</b>	115370100	Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>213.556,51</b>		<b>145.620,00</b>	<b>91.233,16</b>		<b>54.386,84</b>
4148005	Zusch. WVER Brückensan. über Rur	124.961,69		34.800,00			34.800,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	88.594,82		110.820,00	91.233,16		19.586,84
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>59.359,16</b>		<b>71.780,00</b>	<b>92.216,36</b>		<b>-20.436,36</b>
4321000	Benutzungsgebühren				220,00		-220,00
4321006	Sondernutzungsgebühren	5.570,22		5.000,00	6.905,50		-1.905,50
4371000	Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	53.788,94		66.780,00	85.090,86		-18.310,86
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>7.416,12</b>		<b>1.100,00</b>	<b>-6.001,48</b>		<b>7.101,48</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	8.036,35		1.000,00	846,75		153,25
4487003	Erst. 3. f. Straß.unterhaltung	6.000,00		100,00			100,00
4487060	Erstatt. 3. Verleg. RW-Anschl.	-6.620,23			-6.848,23		6.848,23
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>12.838,27</b>			<b>3.337,50</b>		<b>-3.337,50</b>
4541001	Ertrag aus der Veräußerung v Grundstücken/Gebäuden	6.742,50			3.337,50		-3.337,50
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.	6.095,77					
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>293.170,06</b>		<b>218.500,00</b>	<b>180.785,54</b>		<b>37.714,46</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-78.631,20</b>		<b>-93.400,00</b>	<b>-84.912,05</b>		<b>-8.487,95</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-28.936,60		-24.600,00	-30.225,45		5.625,45
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-32.431,57		-47.600,00	-36.273,24		-11.326,76
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-2.369,20		-1.800,00	-2.469,88		669,88
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-2.660,24		-4.100,00	-2.962,40		-1.137,60
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-5.620,70		-4.600,00	-5.734,41		1.134,41
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-6.612,89		-10.700,00	-7.246,67		-3.453,33
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-453.742,96</b>		<b>-390.400,00</b>	<b>-389.084,19</b>		<b>-1.315,81</b>
5211004	Pflasterung/Unterhalt. Gehwege	-2.652,99		-10.000,00	-4.853,66		-5.146,34
5211008	Grundsan. Brücke über Rur	-160.666,22		-71.661,95	-71.661,95		
5211009	Unterhaltung Straßen	-37.320,54		-50.000,00	-59.502,01		9.502,01
5211106	Unterhaltung Brücken	-31.484,61		-21.738,05	-16.361,37		-5.376,68
5211111	Unterh. Verk.zeichen/Hinweiss.	-681,32		-3.000,00	-3.119,95		119,95
5232004	Anteil Stadt Straßenentwässer.	-220.937,28		-234.000,00	-233.585,25		-414,75
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-379.833,30</b>		<b>-482.840,00</b>	<b>-384.911,31</b>		<b>-97.928,69</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-379.833,30		-482.840,00	-384.911,31		-97.928,69
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>				<b>-15.640,99</b>		<b>15.640,99</b>
5471001	Wertveränderungen bei Gebäuden/Grundstücken				-15.640,99		15.640,99
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-912.207,46</b>		<b>-966.640,00</b>	<b>-874.548,54</b>		<b>-92.091,46</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-619.037,40</b>		<b>-748.140,00</b>	<b>-693.763,00</b>		<b>-54.377,00</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-619.037,40</b>		<b>-748.140,00</b>	<b>-693.763,00</b>		<b>-54.377,00</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-619.037,40</b>		<b>-748.140,00</b>	<b>-693.763,00</b>		<b>-54.377,00</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.650,00</b>		<b>-16.200,00</b>	<b>-23.330,00</b>		<b>7.130,00</b>
5811004	Antl. Winterd. Allg.int. Straßen	-13.650,00		-16.200,00	-23.330,00		7.130,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-619.037,40</b>		<b>-748.140,00</b>	<b>-693.763,00</b>		<b>-54.377,00</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
<b>Produktgruppe</b>	12541	Gemeindestraßen					
<b>Produkt</b>	1254101	Gemeindestraßen					
<b>Kostenträger</b>	125410100	Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
<b>18</b>	<b>+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>1.051,96</b>	<b>238.500,00</b>	<b>140.563,73</b>	<b>97.936,27</b>		
6810000	Inv.-Zuwendungen vom Bund	1.051,96		92.563,73	-92.563,73		
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land		238.500,00	48.000,00	190.500,00		
<b>19</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>7.395,00</b>		<b>4.005,00</b>	<b>-4.005,00</b>		
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	7.395,00		4.005,00	-4.005,00		
<b>20</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>						
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>		<b>85.500,00</b>	<b>9.068,04</b>	<b>76.431,96</b>		
6881000	Beiträge und ähnl. Entgelte		85.500,00	9.068,04	76.431,96		
<b>22</b>	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.446,96</b>	<b>324.000,00</b>	<b>153.636,77</b>	<b>170.363,23</b>		
<b>24</b>	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>		<b>-5.000,00</b>	<b>-1.557,22</b>	<b>-3.442,78</b>		
7821000	Auszahlung Erwerb Grundstücke u. Gebäude		-5.000,00	-1.557,22	-3.442,78		
<b>25</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>-758.747,47</b>	<b>-964.335,00</b>	<b>-173.775,26</b>	<b>-790.559,74</b>		
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-758.747,47	-964.335,00	-173.775,26	-790.559,74		
<b>26</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>						
<b>27</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>						
<b>28</b>	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge</b>						
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-758.747,47</b>	<b>-969.335,00</b>	<b>-175.332,48</b>	<b>-794.002,52</b>		
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-750.300,51</b>	<b>-645.335,00</b>	<b>-21.695,71</b>	<b>-623.639,29</b>		

<b>Investitionen Kostenträger 125410100 Gemeinestr</b>	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
I-541-001 Grunderwerb Straßenbau -allgemein-		-5.000,00	-1.557,22	3.442,78

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 125410100 Gemeinestr</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden			-5.000,00	-1.557,22		3.442,78	
I-541-005 Erneuerung Kleestraße und Nebenanlagen	-328.838,73		-293.423,60	-123.394,18		-73.394,18	
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				9.068,04		9.068,04	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-328.838,73		-293.423,60	-132.462,22		-82.462,22	
I-541-006 Erneuerung In der Goldkuhl und Nebenanlagen	-233.164,96		-38.998,30	-14.192,28		10.807,72	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-233.164,96		-38.998,30	-14.192,28		10.807,72	
I-541-007 Erschließung Baugebiet Kiefernweg	-97.528,44		75.500,00	90.640,23		15.140,23	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.051,96			92.563,73		92.563,73	
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			85.500,00			-85.500,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.580,40		-10.000,00	-1.923,50		8.076,50	
I-541-009 Erneuerung Auf Wissen Woog	-8.823,46		-251.688,35	-23.364,66		207.035,34	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.823,46		-251.688,35	-23.364,66		207.035,34	
I-541-010 Straßenerneuerungen: Masterplan Stadtkern Heimbach	-78.064,67			48.000,00		48.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				48.000,00		48.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-78.064,67						
I-541-012 Erneuerung In den Wingerten	-11.275,25		-25.724,75	-1.832,60		1.667,40	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.275,25		-25.724,75	-1.832,60		1.667,40	
I-541-020 Erlös Grundstücksverkäufe Straßenlan	7.395,00			4.005,00		4.005,00	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.395,00			4.005,00		4.005,00	
I-541-025 Stadtkernsanierung - Hengebachstraße Nebenanlagen			-106.000,00			106.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			138.500,00			-138.500,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-244.500,00			244.500,00	
I-541-026 Stadtkernsanierung - Hengebachstraße Kreisverkehr							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			100.000,00			-100.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-100.000,00			100.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-758.747,47</b>		<b>-969.335,00</b>	<b>-175.332,48</b>		<b>493.067,52</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>8.446,96</b>		<b>324.000,00</b>	<b>153.636,77</b>		<b>-170.363,23</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-750.300,51</b>		<b>-645.335,00</b>	<b>-21.695,71</b>		<b>322.704,29</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125410200 Straßenbeleuchtung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>			<b>40.000,00</b>	<b>18.403,00</b>		<b>21.597,00</b>
4140010	Bundeszuschuss San. SB konsumtiv			40.000,00	18.403,00		21.597,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>9.405,89</b>		<b>2.000,00</b>			<b>2.000,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	9.405,89		2.000,00			2.000,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.405,89</b>		<b>42.010,00</b>	<b>18.403,00</b>		<b>23.607,00</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-21.487,24</b>		<b>-23.100,00</b>	<b>-19.625,97</b>		<b>-3.474,03</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-5.212,67		-3.800,00	-5.320,32		1.520,32
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-11.506,55		-13.900,00	-9.986,50		-3.913,50
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-427,69		-500,00	-438,04		-61,96
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-940,45		-1.100,00	-816,33		-283,67
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-1.063,08		-900,00	-1.070,10		170,10
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-2.336,80		-2.900,00	-1.994,68		-905,32
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-70.749,90</b>		<b>-213.000,00</b>	<b>-120.147,87</b>		<b>-92.852,13</b>
5211101	Unterhaltung Straßenbeleucht.	-7.477,76		-140.000,00	-55.119,55		-84.880,45
5281011	Stromkosten	-63.272,14		-73.000,00	-65.028,32		-7.971,68
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-91.131,77</b>		<b>-44.660,56</b>	<b>-26.566,64</b>		<b>-18.093,92</b>
5493100	Festwert Straßenbel. allgemein	-1.457,10		-5.000,00			-5.000,00
5493102	Festwert SB Kleestr.	-53.332,65		-13.851,55	-7.185,17		-6.666,38
5493103	Festwert SB In der Goldkuhl	-26.814,37		-2.500,00	-2.063,17		-436,83
5493104	Festwert SB Seerandweg	-1.690,99		-23.309,01	-17.318,30		-5.990,71
5493106	Festwert SB Kiefernweg	-7.836,66					
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-183.368,91</b>		<b>-280.760,56</b>	<b>-166.340,48</b>		<b>-114.420,08</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125410200 Straßenbeleuchtung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-173.963,02		-238.750,56	-147.937,48		-90.813,08
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-173.963,02		-238.750,56	-147.937,48		-90.813,08
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-173.963,02		-238.750,56	-147.937,48		-90.813,08
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-173.963,02		-238.750,56	-147.937,48		-90.813,08

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125410200 Straßenbeleuchtung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
<b>Produktgruppe</b>	12541	Gemeindestraßen					
<b>Produkt</b>	1254102	Straßenbeleuchtung					
<b>Kostenträger</b>	125410200	Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-91.131,77		-44.660,56	-26.566,64		-18.093,92
7832100	Festwert Straßenbel. allgemein	-1.457,10		-5.000,00			-5.000,00
7832102	Festwert SB Kleestrasse	-53.332,65		-13.851,55	-7.185,17		-6.666,38
7832103	Festwert SB In der Goldkuhl	-26.814,37		-2.500,00	-2.063,17		-436,83
7832104	Festwert SB Seerandweg	-1.690,99		-23.309,01	-17.318,30		-5.990,71
7832106	Festwert SB Kiefernweg	-7.836,66					
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-91.131,77		-44.660,56	-26.566,64		-18.093,92
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.131,77		-44.660,56	-26.566,64		-18.093,92

<b>Investitionen Kostenträger 125410200 Straßenbele</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
I-541-007 Erschließung Baugebiet Kiefernweg	-7.836,66					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.836,66					

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 125410200 Straßenbeleuchtung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 125410200 Straßenbele</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	-7.836,66						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	-7.836,66						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125450100 Straßenreinigung und Winterdienst</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>48.164,10</b>		<b>48.700,00</b>	<b>48.217,50</b>		<b>482,50</b>
4321007	Straßenreinigungsgebühren	48.164,10		48.700,00	48.217,50		482,50
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>48.164,10</b>		<b>48.700,00</b>	<b>48.217,50</b>		<b>482,50</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-11.381,23</b>		<b>-13.700,00</b>	<b>-36.309,02</b>		<b>22.609,02</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-8.864,06		-10.700,00	-28.393,88		17.693,88
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-719,98		-1.100,00	-2.299,68		1.199,68
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.797,19		-1.900,00	-5.615,46		3.715,46
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-26.920,38</b>		<b>-32.300,00</b>	<b>-37.995,28</b>		<b>5.695,28</b>
5232005	Kostenerst. LB-NRW/Winterdien.	-10.373,18		-10.000,00	-8.327,03		-1.672,97
5291018	Sonst. Aufwand Winterdienst	-16.547,20		-22.300,00	-29.668,25		7.368,25
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-600,00</b>		<b>-600,00</b>			<b>-600,00</b>
5422000	Mieten und Pachten	-600,00		-600,00			-600,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-38.901,61</b>		<b>-46.600,00</b>	<b>-74.304,30</b>		<b>27.704,30</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.262,49</b>		<b>2.100,00</b>	<b>-26.086,80</b>		<b>28.186,80</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>9.262,49</b>		<b>2.100,00</b>	<b>-26.086,80</b>		<b>28.186,80</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125450100 Straßenreinigung und Winterdienst</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>9.262,49</b>		<b>2.100,00</b>	<b>-26.086,80</b>		<b>28.186,80</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.650,00</b>		<b>16.200,00</b>	<b>23.330,00</b>		<b>-7.130,00</b>
4811006	Winterdienst Allg.int. Straßen	13.650,00		16.200,00	23.330,00		-7.130,00
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.710,00</b>		<b>-18.300,00</b>	<b>-19.000,00</b>		<b>700,00</b>
5811000	Verw.Kost.beitr.f. 090.511.001	-2.770,00		-2.700,00	-2.870,00		170,00
5811002	Sach-/GemeinKosten	-2.120,00		-2.500,00	-5.880,00		3.380,00
5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	-10.820,00		-13.100,00	-10.250,00		-2.850,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>22.912,49</b>		<b>18.300,00</b>	<b>-2.756,80</b>		<b>21.056,80</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125450100 Straßenreinigung und Winterdienst</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
<b>Produktgruppe</b>	12545	Straßenreinigung					
<b>Produkt</b>	1254501	Straßenreinigung und Winterdienst					
<b>Kostenträger</b>	125450100	Straßenreinigung und Winterdienst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>55.564,55</b>		<b>55.100,00</b>	<b>49.173,58</b>		<b>5.926,42</b>
4411002	Parkentgelte	55.564,55		55.000,00	49.173,58		5.826,42
4411007	Ablösung PKW-Stellplätze			100,00			100,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>55.564,55</b>		<b>55.200,00</b>	<b>49.173,58</b>		<b>6.026,42</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-8.999,97</b>		<b>-6.200,00</b>	<b>-8.130,97</b>		<b>1.930,97</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-7.005,70		-5.500,00	-6.344,05		844,05
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-571,66		-200,00	-518,31		318,31
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.422,61		-500,00	-1.268,61		768,61
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-4.681,47</b>		<b>-6.200,00</b>	<b>-2.079,01</b>		<b>-4.120,99</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.929,77		-3.500,00	-1.476,74		-2.023,26
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-163,38		-1.500,00	-190,40		-1.309,60
5255002	SachKosten Parkscheinautom.	-2.588,32		-1.200,00	-411,87		-788,13
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>			<b>-640,00</b>	<b>-255,92</b>		<b>-384,08</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen			-640,00	-255,92		-384,08
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.681,44</b>		<b>-13.040,00</b>	<b>-10.465,90</b>		<b>-2.574,10</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.883,11</b>		<b>42.160,00</b>	<b>38.707,68</b>		<b>3.452,32</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	41.883,11		42.160,00	38.707,68		3.452,32
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	41.883,11		42.160,00	38.707,68		3.452,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	41.883,11		42.160,00	38.707,68		3.452,32

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
<b>Produktgruppe</b>	12546	Parkeinrichtungen					
<b>Produkt</b>	1254601	Parkeinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	125460100	Parkeinrichtungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10.000,00	-7.370,38		-2.629,62	
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto		-10.000,00	-7.370,38		-2.629,62	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-10.000,00	-7.370,38		-2.629,62	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000,00	-7.370,38		-2.629,62	

Investitionen Kostenträger 125460100 Parkeinricht	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
I-546-001 Beschaffung Parkscheinautomaten		-10.000,00	-7.370,38	2.629,62		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10.000,00	-7.370,38	2.629,62		
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-10.000,00</b>	<b>-7.370,38</b>	<b>2.629,62</b>		
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						

**Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach**

<b>Investitionen Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 125460100 Parkeinricht</b>	<b>Ergebnis 2012</b>		<b>Fortge- schriebener Ansatz 2013</b>	<b>Ergebnis 2013</b>		<b>Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013</b>	
<b>Gesamtsumme</b>			<b>-10.000,00</b>	<b>-7.370,38</b>		<b>2.629,62</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125470100 Förderung des Nahverkehrs (Bürgerbus)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
4141006	Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
5318009	Zuschuß Bürgerbusverein	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>						
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 125470100 Förderung des Nahverkehrs (Bürgerbus)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis						
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125470100 Förderung des Nahverkehrs (Bürgerbus)</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
<b>Produktgruppe</b>	12547	ÖPNV					
<b>Produkt</b>	1254701	Förderung des Nahverkehrs					
<b>Kostenträger</b>	125470100	Förderung des Nahverkehrs (Bürgerbus)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135510100 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfversch</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>319,26</b>		<b>10,00</b>	<b>3.680,74</b>		<b>-3.670,74</b>
4148000	Spenden	319,26		10,00	3.680,74		-3.670,74
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>319,26</b>		<b>10,00</b>	<b>3.680,74</b>		<b>-3.670,74</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-31.588,89</b>		<b>-30.400,00</b>	<b>-30.661,17</b>		<b>261,17</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-22.559,97		-24.700,00	-22.569,27		-2.130,73
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-1.782,00			-1.188,00		1.188,00
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.840,77		-1.600,00	-1.842,91		242,91
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-4.869,07		-4.100,00	-4.702,94		602,94
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-537,08			-358,05		358,05
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-17.518,43</b>		<b>-25.500,00</b>	<b>-21.914,24</b>		<b>-3.585,76</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-17.214,27		-25.000,00	-21.914,24		-3.085,76
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-304,16		-500,00			-500,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-49.107,32</b>		<b>-55.900,00</b>	<b>-52.575,41</b>		<b>-3.324,59</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.788,06</b>		<b>-55.890,00</b>	<b>-48.894,67</b>		<b>-6.995,33</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135510100 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfversch</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-48.788,06		-55.890,00	-48.894,67		-6.995,33
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-48.788,06		-55.890,00	-48.894,67		-6.995,33
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.510,00		-15.300,00	-13.790,00		-1.510,00
5811005	Anteil öff. Grün f. Friedhöfe	-20.510,00		-15.300,00	-13.790,00		-1.510,00
29	= Ergebnis	-48.788,06		-55.890,00	-48.894,67		-6.995,33

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135510100 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfverschön</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege					
<b>Produktgruppe</b>	13551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
<b>Produkt</b>	1355101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
<b>Kostenträger</b>	135510100	Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfverschönerung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135520100 Gewässerunterhaltung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-19.581,67</b>		<b>-18.500,00</b>	<b>-13.544,94</b>		<b>-4.955,06</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-3.577,87		-3.600,00	-3.667,58		67,58
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-11.656,05		-10.300,00	-6.898,67		-3.401,33
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-294,66		-300,00	-301,77		1,77
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-953,86		-700,00	-563,96		-136,04
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-730,65		-700,00	-735,92		35,92
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-2.368,58		-2.900,00	-1.377,04		-1.522,96
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-22.692,16</b>		<b>-10.000,00</b>	<b>-961,22</b>		<b>-9.038,78</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-22.692,16		-10.000,00	-961,22		-9.038,78
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-34.440,94</b>		<b>-34.700,00</b>	<b>-34.440,95</b>		<b>-259,05</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-34.440,94		-34.700,00	-34.440,95		-259,05
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-53.661,00</b>		<b>-55.000,00</b>	<b>-54.257,00</b>		<b>-743,00</b>
5313003	Verbandumlage Ertverband	-53.661,00		-55.000,00	-54.257,00		-743,00
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-130.375,77</b>		<b>-118.200,00</b>	<b>-103.204,11</b>		<b>-14.995,89</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-130.375,77</b>		<b>-118.100,00</b>	<b>-103.204,11</b>		<b>-14.895,89</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135520100 Gewässerunterhaltung</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-130.375,77		-118.100,00	-103.204,11		-14.895,89
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-130.375,77		-118.100,00	-103.204,11		-14.895,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-130.375,77		-118.100,00	-103.204,11		-14.895,89

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135520100 Gewässerunterhaltung</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege					
<b>Produktgruppe</b>	13552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen					
<b>Produkt</b>	1355201	Öffentliches Gewässer, wasserbauliche Anlagen					
<b>Kostenträger</b>	135520100	Gewässerunterhaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135530100 Friedhöfe</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>308,92</b>			<b>308,92</b>		<b>-308,92</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	308,92			308,92		-308,92
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>51.968,37</b>		<b>58.250,00</b>	<b>53.820,39</b>		<b>4.429,61</b>
4311000	Verwaltungsgebühren	360,00		250,00	240,00		10,00
4321002	Benutz.gebühren Leichenhalle	6.322,00		6.000,00	2.610,00		3.390,00
4321008	Grabnutzungsgebühren	24.432,53		32.000,00	33.175,15		-1.175,15
4321009	Erst. Grabherstellungskosten	20.853,84		20.000,00	17.795,24		2.204,76
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>1.100,00</b>		<b>510,00</b>	<b>525,00</b>		<b>-15,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
4488013	Sonstige Kostenerstattungen	1.100,00		500,00	525,00		-25,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>2.432,41</b>					
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.	2.432,41					
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>55.809,70</b>		<b>58.760,00</b>	<b>54.654,31</b>		<b>4.105,69</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-30.682,93</b>		<b>-12.800,00</b>	<b>-20.952,66</b>		<b>8.152,66</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-23.830,70		-9.600,00	-16.278,78		6.678,78
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.948,46		-750,00	-1.331,93		581,93
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-4.903,77		-2.450,00	-3.341,95		891,95
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-56.942,96</b>		<b>-44.100,00</b>	<b>-27.136,10</b>		<b>-16.963,90</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-28.688,24		-25.000,00	-7.750,60		-17.249,40
5211108	Unterhaltung der Leichenhallen	-806,80		-1.000,00	-618,80		-381,20
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-6.573,03		-2.000,00	-1.653,69		-346,31
5241001	Bewirtschaftg. Leichenhallen	-1.316,99		-1.100,00	-1.204,01		104,01
5291019	Herrichten der Gräber	-19.557,90		-15.000,00	-15.909,00		909,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-3.457,06</b>		<b>-3.510,00</b>	<b>-3.457,06</b>		<b>-52,94</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.457,06		-3.510,00	-3.457,06		-52,94
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-126,70</b>		<b>-100,00</b>	<b>-76,70</b>		<b>-23,30</b>
5422000	Mieten und Pachten	-76,70		-100,00	-76,70		-23,30
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-50,00					

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135530100 Friedhöfe</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-91.209,65		-60.510,00	-51.622,52		-8.887,48
18	= <b>Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-35.399,95		-1.750,00	3.031,79		-4.781,79
19	+ <b>Finanzerträge</b>						
20	- <b>Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	= <b>Finanzergebnis</b>						
22	= <b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	-35.399,95		-1.750,00	3.031,79		-4.781,79
23	+ <b>Außerordentliche Erträge</b>						
24	- <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	= <b>Jahresergebnis</b>	-35.399,95		-1.750,00	3.031,79		-4.781,79
27	+ <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	20.510,00		15.300,00	13.790,00		1.510,00
4811007	Öff.Grün Allg.Interess PG 551	20.510,00		15.300,00	13.790,00		1.510,00
28	- <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	-23.980,00		-19.600,00	-21.190,00		1.590,00
5811000	Verw.Kost.beitr.f. 090.511.001	-12.100,00		-11.900,00	-12.380,00		480,00
5811002	Sach-/GemeinKosten	-6.420,00		-3.700,00	-5.000,00		1.300,00
5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	-5.460,00		-4.000,00	-3.810,00		-190,00
29	= <b>Ergebnis</b>	-14.889,95		13.550,00	16.821,79		-3.271,79



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135530100 Friedhöfe</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege					
<b>Produktgruppe</b>	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen					
<b>Produkt</b>	1355301	Friedhöfe					
<b>Kostenträger</b>	135530100	Friedhöfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000,00				-15.000,00
7851000	Hochbaumaßnahmen		-15.000,00				-15.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-15.000,00				-15.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-15.000,00				-15.000,00

Investitionen Kostenträger 135530100 Friedhöfe	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
I-553-002 Errichtung Urnenwände Friedhöfe allgemein		-15.000,00		15.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000,00		15.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>					

**Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach**

<b>Investitionen Kostenträger 135530100 Friedhöfe</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 135530100 Friedhöfe</b>	<b>Ergebnis 2012</b>		<b>Fortge- schriebener Ansatz 2013</b>	<b>Ergebnis 2013</b>		<b>Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013</b>	
<b>Gesamtsumme</b>			<b>-15.000,00</b>			<b>15.000,00</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135530200 Ehrenfriedhof</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>			<b>3.200,00</b>			<b>3.200,00</b>
4381000	Auflösung SoPO Gebührenaussgl.			3.200,00			3.200,00
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>9.422,64</b>		<b>9.400,00</b>	<b>9.401,94</b>		<b>-1,94</b>
4480000	Bundeszuschuß	9.422,64		9.400,00	9.401,94		-1,94
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>125,70</b>			<b>3.801,57</b>		<b>-3.801,57</b>
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.	125,70			3.801,57		-3.801,57
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.548,34</b>		<b>12.600,00</b>	<b>13.203,51</b>		<b>-603,51</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-1.050,21</b>		<b>-2.500,00</b>	<b>-3.792,65</b>		<b>1.292,65</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-816,57		-1.900,00	-2.957,76		1.057,76
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-66,91		-200,00	-242,24		42,24
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-166,73		-400,00	-592,65		192,65
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-8.158,13</b>		<b>-10.000,00</b>	<b>-9.230,86</b>		<b>-769,14</b>
5211102	Unterhaltung Ehrenfriedhof	-8.158,13		-10.000,00	-9.230,86		-769,14
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-1.009,20</b>		<b>-1.000,00</b>	<b>-1.702,08</b>		<b>702,08</b>
5499007	Kosten Volkstrauertag	-1.009,20		-1.000,00	-1.702,08		702,08
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.217,54</b>		<b>-13.500,00</b>	<b>-14.725,59</b>		<b>1.225,59</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-669,20</b>		<b>-900,00</b>	<b>-1.522,08</b>		<b>622,08</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135530200 Ehrenfriedhof</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-669,20		-900,00	-1.522,08		622,08
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-669,20		-900,00	-1.522,08		622,08
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-340,00		-100,00	-180,00		80,00
5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	-340,00		-100,00	-180,00		80,00
29	= Ergebnis	-669,20		-900,00	-1.522,08		622,08

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135530200 Ehrenfriedhof</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege					
<b>Produktgruppe</b>	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen					
<b>Produkt</b>	1355302	Ehrenfriedhof					
<b>Kostenträger</b>	135530200	Ehrenfriedhof					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135550100 Wirtschaftswege, Landwirtschaft</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>421.973,75</b>		<b>428.930,00</b>	<b>421.973,72</b>		<b>6.956,28</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	421.973,75		428.930,00	421.973,72		6.956,28
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>24.079,64</b>		<b>37.500,00</b>	<b>14.283,66</b>		<b>23.216,34</b>
4583101	Ertr.aus Aufl.Rücklage WB Vltt	8.770,50		30.000,00	1.940,65		28.059,35
4591004	Entschädg. f. Wegebenutzung	15.309,14		7.500,00	12.343,01		-4.843,01
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>446.053,39</b>		<b>466.430,00</b>	<b>436.257,38</b>		<b>30.172,62</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-23.539,95</b>		<b>-33.000,00</b>	<b>-30.887,16</b>		<b>-2.112,84</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-3.577,77		-3.600,00	-3.667,45		67,45
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-14.735,79		-20.500,00	-20.425,65		-74,35
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-294,66		-300,00	-301,77		1,77
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.208,86		-2.300,00	-1.671,11		-628,89
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-730,63		-700,00	-735,90		35,90
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-2.992,24		-5.600,00	-4.085,28		-1.514,72
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-31.290,23</b>		<b>-38.000,00</b>	<b>-9.741,79</b>		<b>-28.258,21</b>
5211103	Unterhaltung Wirtschaftswege	-22.519,73		-7.500,00	-7.724,87		224,87
5211109	Unterhaltung Verkehrsschilder			-500,00	-76,27		-423,73
5211116	Kosten Wegebaukommission Flurbereinigung VI-H	-8.770,50		-30.000,00	-1.940,65		-28.059,35
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-459.516,06</b>		<b>-466.960,00</b>	<b>-459.516,26</b>		<b>-7.443,74</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-459.516,06		-466.960,00	-459.516,26		-7.443,74
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-514.346,24</b>		<b>-537.960,00</b>	<b>-500.145,21</b>		<b>-37.814,79</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-68.292,85</b>		<b>-71.530,00</b>	<b>-63.887,83</b>		<b>-7.642,17</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135550100 Wirtschaftswege, Landwirtschaft</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-68.292,85		-71.530,00	-63.887,83		-7.642,17
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	-68.292,85		-71.530,00	-63.887,83		-7.642,17
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	-68.292,85		-71.530,00	-63.887,83		-7.642,17

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135550100 Wirtschaftswege, Landwirtschaft</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege					
<b>Produktgruppe</b>	13555	Land- und Forstwirtschaft					
<b>Produkt</b>	1355501	Wirtschaftswege, Landwirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	135550100	Wirtschaftswege, Landwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135550200 Forstwirtschaft</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>135.603,16</b>		<b>100.000,00</b>	<b>164.061,54</b>		<b>-64.061,54</b>
4421000	Verkaufserlöse	135.603,16		100.000,00	164.061,54		-64.061,54
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>135.603,16</b>		<b>100.000,00</b>	<b>164.061,54</b>		<b>-64.061,54</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-13.149,49</b>		<b>-18.000,00</b>	<b>-11.432,41</b>		<b>-6.567,59</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-9.242,27		-4.800,00	-4.803,42		3,42
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-3.040,34		-12.000,00	-5.172,01		-6.827,99
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-249,23		-400,00	-423,26		23,26
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-617,65		-800,00	-1.033,72		233,72
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-26.477,44</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-27.873,39</b>		<b>-2.126,61</b>
5211104	Unterhaltung der Forstwege	-2.275,29		-3.000,00	-3.002,11		2,11
5231000	Beförsterungskosten	-20.347,77		-21.000,00	-20.347,77		-652,23
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-3.854,38		-5.000,00	-4.523,51		-476,49
5281012	Aufforstung/Jungbestandspflege			-1.000,00			-1.000,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-754,99</b>		<b>-1.000,00</b>	<b>-754,99</b>		<b>-245,01</b>
5499000	Mitgliedsbeiträge	-754,99		-1.000,00	-754,99		-245,01
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-40.381,92</b>		<b>-49.000,00</b>	<b>-40.060,79</b>		<b>-8.939,21</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>95.221,24</b>		<b>51.000,00</b>	<b>124.000,75</b>		<b>-73.000,75</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 135550200 Forstwirtschaft</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	95.221,24		51.000,00	124.000,75		-73.000,75
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	95.221,24		51.000,00	124.000,75		-73.000,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	95.221,24		51.000,00	124.000,75		-73.000,75

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135550200 Forstwirtschaft</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege					
<b>Produktgruppe</b>	13555	Land- und Forstwirtschaft					
<b>Produkt</b>	1355502	Forstwirtschaft					
<b>Kostenträger</b>	135550200	Forstwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730100 Wirtschaftliche Betätigungen (Südkom)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
5315000	Zuschuß SüdKomm	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730100 Wirtschaftliche Betätigungen (Südkom)</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
26	= Jahresergebnis	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730100 Wirtschaftliche Betätigungen (Südkom)</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557301	Wirtschaftliche Betätigungen					
<b>Kostenträger</b>	155730100	Wirtschaftliche Betätigungen (Südkom)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-25.000,00					
7848000	Einlagekap. f. Stadtentw.GmbH	-25.000,00					
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000,00					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.000,00					

Investitionen Kostenträger 155730100 Wirtschaftlic	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013			
I-573-001 Einlagegründungskapital für Stad	-25.000,00						
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-25.000,00						
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-25.000,00</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							

**Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach**

<b>Investitionen Kostenträger 155730100 Wirtschaftliche Betätigungen (Südkom)</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 155730100 Wirtschaftlic</b>	<b>Ergebnis 2012</b>		<b>Fortge- schriebener Ansatz 2013</b>	<b>Ergebnis 2013</b>		<b>Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-25.000,00</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730200 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen allgem</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>			<b>500,00</b>			<b>500,00</b>
4411000	Mieten und Pachten			500,00			500,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>520,00</b>			<b>520,00</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-16.795,15</b>		<b>-9.600,00</b>	<b>-10.638,45</b>		<b>1.038,45</b>
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-4.631,54					
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-6.144,16		-4.300,00	-4.788,42		488,42
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-3.276,00		-3.300,00	-3.276,00		-24,00
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-502,13		-200,00	-391,10		191,10
5029000	Versorg.kasse Aushilfen			-300,00	-232,76		-67,24
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.253,96		-600,00	-962,81		362,81
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-987,36		-900,00	-987,36		87,36
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-882,59</b>		<b>-11.300,00</b>	<b>-10.366,00</b>		<b>-934,00</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand			-200,00			-200,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-882,59		-11.000,00	-10.366,00		-634,00
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €			-100,00			-100,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-1.303,42</b>		<b>-1.310,00</b>	<b>-1.303,42</b>		<b>-6,58</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.303,42		-1.310,00	-1.303,42		-6,58
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>			<b>-1.000,00</b>			<b>-1.000,00</b>
5493050	Festwert BGA			-1.000,00			-1.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-18.981,16</b>		<b>-23.210,00</b>	<b>-22.307,87</b>		<b>-902,13</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.981,16</b>		<b>-22.690,00</b>	<b>-22.307,87</b>		<b>-382,13</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730200 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen allgem</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-18.981,16		-22.690,00	-22.307,87		-382,13
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	-18.981,16		-22.690,00	-22.307,87		-382,13
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	-18.981,16		-22.690,00	-22.307,87		-382,13

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730200 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen allgemein</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	155730200	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen allgemein					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-1.000,00			-1.000,00
7832050	Festwert BGA			-1.000,00			-1.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-1.000,00			-1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-1.000,00			-1.000,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730201 Jugend- bzw. Mehrzweckhalle Vlatten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>15.679,97</b>		<b>15.690,00</b>	<b>15.679,97</b>		<b>10,03</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	15.679,97		15.690,00	15.679,97		10,03
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>8.157,96</b>		<b>8.100,00</b>	<b>8.869,33</b>		<b>-769,33</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
4488014	Erst. Bew.Kost. Jugendwohl VI.	8.157,96		8.000,00	8.869,33		-869,33
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.837,93</b>		<b>23.900,00</b>	<b>24.549,30</b>		<b>-649,30</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-10.845,40</b>		<b>-11.000,00</b>	<b>-11.052,16</b>		<b>52,16</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-599,57		-1.000,00	-718,00		-282,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-10.245,83		-10.000,00	-10.334,16		334,16
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-15.679,97</b>		<b>-15.690,00</b>	<b>-15.679,97</b>		<b>-10,03</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-15.679,97		-15.690,00	-15.679,97		-10,03
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-26.525,37</b>		<b>-26.690,00</b>	<b>-26.732,13</b>		<b>42,13</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.687,44</b>		<b>-2.790,00</b>	<b>-2.182,83</b>		<b>-607,17</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730201 Jugend- bzw. Mehrzweckhalle Vlatten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-2.687,44		-2.790,00	-2.182,83		-607,17
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-2.687,44		-2.790,00	-2.182,83		-607,17
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-2.687,44		-2.790,00	-2.182,83		-607,17

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730201 Jugend- bzw. Mehrzweckhalle Vlatten</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	155730201	Jugend- bzw. Mehrzweckhalle Vlatten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730202 Grillanlagen/-plätze im Stadtgebiet</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	1.696,39		1.600,00	2.459,25		-859,25
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	1.696,39		1.600,00	2.459,25		-859,25
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	1.696,39		1.700,00	2.459,25		-759,25
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-1.923,44		-1.700,00	-2.248,33		548,33
5211000	Unterhaltungsaufwand	-83,84		-100,00			-100,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.839,60		-1.600,00	-2.248,33		648,33
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-1.923,44		-1.700,00	-2.248,33		548,33
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-227,05			210,92		-210,92
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-227,05			210,92		-210,92
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730202 Grillanlagen/-plätze im Stadtgebiet</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-227,05			210,92		-210,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-227,05			210,92		-210,92

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730202 Grillanlagen/-plätze im Stadtgebiet</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	155730202	Grillanlagen/-plätze im Stadtgebiet					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730203 VVV Gebäude Hausen, Hausener Str.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>			110,00			110,00
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-731,24		-1.300,00	-653,60		-646,40
5211000	Unterhaltungsaufwand			-500,00			-500,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-731,24		-800,00	-653,60		-146,40
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	-763,76		-770,00	-763,77		-6,23
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-763,76		-770,00	-763,77		-6,23
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-1.495,00		-2.070,00	-1.417,37		-652,63
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-1.495,00		-1.960,00	-1.417,37		-542,63
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-1.495,00		-1.960,00	-1.417,37		-542,63
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730203 VVV Gebäude Hausen, Hausener Str.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.495,00		-1.960,00	-1.417,37		-542,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-1.495,00		-1.960,00	-1.417,37		-542,63

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730203 VVV Gebäude Hausen, Hausener Str.</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	155730203	VVV Gebäude Hausen, Hausener Str.					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730204 Haus des Gastes Blens</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>5.085,16</b>		<b>5.100,00</b>	<b>5.085,16</b>		<b>14,84</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	5.085,16		5.100,00	5.085,16		14,84
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.085,16</b>		<b>5.310,00</b>	<b>5.085,16</b>		<b>224,84</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-6.326,45</b>		<b>-15.200,00</b>	<b>-4.720,98</b>		<b>-10.479,02</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.059,08		-10.000,00			-10.000,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-5.267,37		-5.200,00	-4.720,98		-479,02
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-5.085,16</b>		<b>-5.090,00</b>	<b>-5.085,16</b>		<b>-4,84</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.085,16		-5.090,00	-5.085,16		-4,84
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.411,61</b>		<b>-20.290,00</b>	<b>-9.806,14</b>		<b>-10.483,86</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.326,45</b>		<b>-14.980,00</b>	<b>-4.720,98</b>		<b>-10.259,02</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-6.326,45</b>		<b>-14.980,00</b>	<b>-4.720,98</b>		<b>-10.259,02</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730204 Haus des Gastes Blens</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	-6.326,45		-14.980,00	-4.720,98		-10.259,02
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	-6.326,45		-14.980,00	-4.720,98		-10.259,02

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730204 Haus des Gastes Blens</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	155730204	Haus des Gastes Blens					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730205 Bürgerhaus Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>1.469,43</b>		<b>1.490,00</b>	<b>1.469,43</b>		<b>20,57</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.469,43		1.490,00	1.469,43		20,57
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>2.251,35</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.384,51</b>		<b>-384,51</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	2.251,35		2.000,00	2.384,51		-384,51
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.720,78</b>		<b>3.690,00</b>	<b>3.853,94</b>		<b>-163,94</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-4.943,16</b>		<b>-5.500,00</b>	<b>-5.160,40</b>		<b>-339,60</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand			-500,00	-38,60		-461,40
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-4.943,16		-5.000,00	-5.121,80		121,80
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-5.544,60</b>		<b>-5.550,00</b>	<b>-5.544,60</b>		<b>-5,40</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.544,60		-5.550,00	-5.544,60		-5,40
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.487,76</b>		<b>-11.050,00</b>	<b>-10.705,00</b>		<b>-345,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.766,98</b>		<b>-7.360,00</b>	<b>-6.851,06</b>		<b>-508,94</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-6.766,98</b>		<b>-7.360,00</b>	<b>-6.851,06</b>		<b>-508,94</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730205 Bürgerhaus Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-6.766,98</b>		<b>-7.360,00</b>	<b>-6.851,06</b>		<b>-508,94</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	<b>-6.766,98</b>		<b>-7.360,00</b>	<b>-6.851,06</b>		<b>-508,94</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730205 Bürgerhaus Hergarten</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	155730205	Bürgerhaus Hergarten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

### Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730206 VVV Gebäude Hergarten, Schulstr.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>			110,00			110,00
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-44,78		-600,00	-201,98		-398,02
5211000	Unterhaltungsaufwand			-100,00	-136,37		36,37
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-44,78		-500,00	-65,61		-434,39
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	-1.031,00		-1.040,00	-1.031,00		-9,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.031,00		-1.040,00	-1.031,00		-9,00
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-1.075,78		-1.640,00	-1.232,98		-407,02
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-1.075,78		-1.530,00	-1.232,98		-297,02
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-1.075,78		-1.530,00	-1.232,98		-297,02
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

### Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730206 VVV Gebäude Hergarten, Schulstr.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.075,78		-1.530,00	-1.232,98		-297,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-1.075,78		-1.530,00	-1.232,98		-297,02

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730206 VVV Gebäude Hergarten, Schulstr.</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	155730206	VVV Gebäude Hergarten, Schulstr.					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730207 VVV-Gebäude Blens, Odenbachstr.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>			110,00			110,00
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	-607,84		-700,00	-610,35		-89,65
5211000	Unterhaltungsaufwand			-100,00			-100,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-607,84		-600,00	-610,35		10,35
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>			-10,00			-10,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen			-10,00			-10,00
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-607,84		-710,00	-610,35		-99,65
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-607,84		-600,00	-610,35		10,35
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-607,84		-600,00	-610,35		10,35
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730207 VVV-Gebäude Blens, Odenbachstr.</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-607,84		-600,00	-610,35		10,35
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-607,84		-600,00	-610,35		10,35

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730207 VVV-Gebäude Blens, Odenbachstr.

Stadt Heimbach

<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	155730207	VVV-Gebäude Blens, Odenbachstr.					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730208 VVV-Gebäude Vlatten, Keltenweg</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>110,00</b>			<b>110,00</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>			<b>-200,00</b>			<b>-200,00</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand			-100,00			-100,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.			-100,00			-100,00
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-707,74</b>		<b>-710,00</b>	<b>-707,75</b>		<b>-2,25</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-707,74		-710,00	-707,75		-2,25
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-707,74</b>		<b>-910,00</b>	<b>-707,75</b>		<b>-202,25</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-707,74</b>		<b>-800,00</b>	<b>-707,75</b>		<b>-92,25</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-707,74</b>		<b>-800,00</b>	<b>-707,75</b>		<b>-92,25</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730208 VVV-Gebäude Vlatten, Keltenweg</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-707,74		-800,00	-707,75		-92,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-707,74		-800,00	-707,75		-92,25

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730208 VVV-Gebäude Vlatten, Keltenweg</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen					
<b>Kostenträger</b>	155730208	VVV-Gebäude Vlatten, Keltenweg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730300 Nationalpark-Gästehaus Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>25.130,58</b>		<b>25.140,00</b>	<b>25.130,58</b>		<b>9,42</b>
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	25.130,58		25.140,00	25.130,58		9,42
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>105.609,74</b>		<b>112.300,00</b>	<b>99.055,37</b>		<b>13.244,63</b>
4461001	Sonst. Entgelte bei 7 %	8.578,37		1.300,00	3.117,26		-1.817,26
4461002	Sonst. Entgelte bei 19 %	956,40		1.000,00	1.739,69		-739,69
4461003	Ben.entgelte/übernachtung 7 %	96.074,97		110.000,00	94.198,42		15.801,58
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>100,00</b>	<b>500,00</b>		<b>-400,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00	500,00		-400,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>130.740,32</b>		<b>137.540,00</b>	<b>124.685,95</b>		<b>12.854,05</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-43.615,96</b>		<b>-41.700,00</b>	<b>-45.313,61</b>		<b>3.613,61</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-3.320,56		-3.200,00	-6.542,40		3.342,40
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-28.355,64		-27.000,00	-26.700,00		-300,00
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-270,25		-200,00	-532,12		332,12
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-2.426,54		-2.400,00	-2.193,88		-206,12
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-671,15		-500,00	-1.297,47		797,47
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-8.571,82		-8.400,00	-8.047,74		-352,26
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-59.927,61</b>		<b>-66.000,00</b>	<b>-67.310,67</b>		<b>1.310,67</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-3.382,47		-3.000,00	-5.774,02		2.774,02
5238002	Betr.entgelt Rureifel-Tourism.	-32.098,84		-35.000,00	-31.722,28		-3.277,72
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-24.072,37		-25.000,00	-29.200,44		4.200,44
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-373,93		-3.000,00	-613,93		-2.386,07
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-26.642,91</b>		<b>-26.700,00</b>	<b>-26.642,94</b>		<b>-57,06</b>
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-26.642,91		-26.700,00	-26.642,94		-57,06
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-2.614,60</b>		<b>-3.100,00</b>	<b>-2.567,92</b>		<b>-532,08</b>
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-2.552,60		-1.200,00	-1.669,96		469,96
5431005	Steuerberatungskosten	-62,00		-500,00	-335,60		-164,40
5431006	Werbung			-300,00			-300,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730300 Nationalpark-Gästehaus Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle			-100,00			-100,00
5493050	Festwert BGA			-1.000,00	-562,36		-437,64
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-132.801,08</b>		<b>-137.500,00</b>	<b>-141.835,14</b>		<b>4.335,14</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.060,76</b>		<b>40,00</b>	<b>-17.149,19</b>		<b>17.189,19</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-2.060,76</b>		<b>40,00</b>	<b>-17.149,19</b>		<b>17.189,19</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-2.060,76</b>		<b>40,00</b>	<b>-17.149,19</b>		<b>17.189,19</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-2.060,76</b>		<b>40,00</b>	<b>-17.149,19</b>		<b>17.189,19</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730300 Nationalpark-Gästehaus Hergarten</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557303	Nationalpark-Gästehaus Hergarten					
<b>Kostenträger</b>	155730300	Nationalpark-Gästehaus Hergarten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-1.000,00	-562,36		-437,64	
7832050	Festwert BGA		-1.000,00	-562,36		-437,64	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.000,00	-562,36		-437,64	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-1.000,00	-562,36		-437,64	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730400 Krammarkt</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>5.244,30</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.534,70</b>		<b>-534,70</b>
4411003	Marktstandgebühren	5.244,30		5.000,00	5.534,70		-534,70
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>1.601,34</b>		<b>1.800,00</b>	<b>1.717,66</b>		<b>82,34</b>
4488015	Werbebeitrag	1.601,34		1.800,00	1.717,66		82,34
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.845,64</b>		<b>6.800,00</b>	<b>7.252,36</b>		<b>-452,36</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-778,50</b>		<b>-1.500,00</b>	<b>-927,04</b>		<b>-572,96</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-605,79		-1.200,00	-720,92		-479,08
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-49,70		-100,00	-59,13		-40,87
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-123,01		-200,00	-146,99		-53,01
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-3.254,25</b>		<b>-3.500,00</b>	<b>-2.908,52</b>		<b>-591,48</b>
5241003	Platzrein./Bewirtschft. Märkte	-3.254,25		-3.500,00	-2.908,52		-591,48
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-1.785,00</b>		<b>-1.800,00</b>	<b>-1.785,00</b>		<b>-15,00</b>
5431006	Werbung	-1.785,00		-1.800,00	-1.785,00		-15,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.817,75</b>		<b>-6.800,00</b>	<b>-5.620,56</b>		<b>-1.179,44</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.027,89</b>			<b>1.631,80</b>		<b>-1.631,80</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>						
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>1.027,89</b>			<b>1.631,80</b>		<b>-1.631,80</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730400 Krammarkt</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>1.027,89</b>			<b>1.631,80</b>		<b>-1.631,80</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	<b>1.027,89</b>			<b>1.631,80</b>		<b>-1.631,80</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730400 Krammarkt</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557304	Krammarkt					
<b>Kostenträger</b>	155730400	Krammarkt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730500 sonst. Märkte und Feste</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-7.908,79</b>		<b>-8.100,00</b>	<b>-12.252,33</b>		<b>4.152,33</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-6.157,47		-6.100,00	-9.571,18		3.471,18
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-502,81		-400,00	-781,33		381,33
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.248,51		-1.600,00	-1.899,82		299,82
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>			<b>-500,00</b>			<b>-500,00</b>
5241004	Platzreinigung			-500,00			-500,00
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.908,79</b>		<b>-8.600,00</b>	<b>-12.252,33</b>		<b>3.652,33</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.908,79</b>		<b>-8.600,00</b>	<b>-12.252,33</b>		<b>3.652,33</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-7.908,79</b>		<b>-8.600,00</b>	<b>-12.252,33</b>		<b>3.652,33</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730500 sonst. Märkte und Feste</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-7.908,79		-8.600,00	-12.252,33		3.652,33
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-7.908,79		-8.600,00	-12.252,33		3.652,33

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730500 sonst. Märkte und Feste</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	1557305	sonst. Märkte und Fest					
<b>Kostenträger</b>	155730500	sonst. Märkte und Feste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750100 Förderung des Tourismus allgemein</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>12.868,97</b>		<b>15.000,00</b>	<b>12.565,92</b>		<b>2.434,08</b>
4041000	Fremdenverkehrsbeitrag	12.868,97		15.000,00	12.565,92		2.434,08
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>751,49</b>		<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4148000	Spenden	751,49		10,00			10,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>53.733,70</b>		<b>80.000,00</b>	<b>112.084,10</b>		<b>-32.084,10</b>
4361000	Kurbeitrag	53.733,70		80.000,00	112.084,10		-32.084,10
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>542,00</b>		<b>2.000,00</b>	<b>415,00</b>		<b>1.585,00</b>
4421000	Verkaufserlöse	542,00		2.000,00	415,00		1.585,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>67.896,16</b>		<b>97.010,00</b>	<b>125.065,02</b>		<b>-28.055,02</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-5.436,79</b>			<b>-4.947,56</b>		<b>4.947,56</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-4.227,03			-3.857,95		3.857,95
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-345,64			-314,85		314,85
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-864,12			-774,76		774,76
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-2.662,77</b>		<b>-5.500,00</b>	<b>-2.417,95</b>		<b>-3.082,05</b>
5281014	Freizeitführer Heimbach			-2.000,00			-2.000,00
5291020	KurKonzert	-2.662,77		-3.500,00	-2.417,95		-1.082,05
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-46.946,88</b>		<b>-47.500,00</b>	<b>-46.946,88</b>		<b>-553,12</b>
5318010	Beitrag Rureifel-Tourismus eV.	-46.946,88		-47.500,00	-46.946,88		-553,12
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-3.366,19</b>		<b>-4.469,36</b>	<b>-3.352,66</b>		<b>-1.116,70</b>
5431000	Bürobedarf	-892,15		-800,00	-821,01		21,01
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-357,00		-500,00	-357,00		-143,00
5431006	Werbung	-861,22		-1.269,36	-734,79		-534,57
5499000	Mitgliedsbeiträge	-1.255,82		-1.900,00	-1.439,86		-460,14
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-58.412,63</b>		<b>-57.469,36</b>	<b>-57.665,05</b>		<b>195,69</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.483,53</b>		<b>39.540,64</b>	<b>67.399,97</b>		<b>-27.859,33</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750100 Förderung des Tourismus allgemein</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>9.483,53</b>		<b>39.540,64</b>	<b>67.399,97</b>		<b>-27.859,33</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>9.483,53</b>		<b>39.540,64</b>	<b>67.399,97</b>		<b>-27.859,33</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	<b>= Ergebnis</b>	<b>9.483,53</b>		<b>39.540,64</b>	<b>67.399,97</b>		<b>-27.859,33</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155750100 Förderung des Tourismus allgemein</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15575	Tourismus					
<b>Produkt</b>	1557501	Förderung des Fremdenverkehrs					
<b>Kostenträger</b>	155750100	Förderung des Tourismus allgemein					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750200 Nationalparktor Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>			<b>100,00</b>			<b>100,00</b>
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>			<b>10,00</b>			<b>10,00</b>
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>120,00</b>			<b>120,00</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-64.639,80</b>		<b>-62.100,00</b>	<b>-65.837,43</b>		<b>3.737,43</b>
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-43.171,19		-43.200,00	-45.017,45		1.817,45
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-2.333,51			-1.586,63		1.586,63
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-4.800,00		-4.800,00	-4.800,00		
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-3.315,62		-3.600,00	-3.442,54		-157,46
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-190,27			-129,14		129,14
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-372,00		-400,00	-372,00		-28,00
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-8.532,21		-8.600,00	-8.727,53		127,53
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-478,28			-315,42		315,42
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.446,72		-1.500,00	-1.446,72		-53,28
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-26.595,65</b>		<b>-32.830,64</b>	<b>-27.055,28</b>		<b>-5.775,36</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand	-485,99		-1.000,00			-1.000,00
5238003	Betreuung Info-Punkt durch 3.	-6.656,74		-6.730,64	-6.730,64		
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-19.037,92		-25.000,00	-20.324,64		-4.675,36
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-415,00		-100,00			-100,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>						
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-998,99</b>		<b>-2.000,00</b>	<b>-77,78</b>		<b>-1.922,22</b>
5431000	Bürobedarf	-998,99		-1.000,00	-77,78		-922,22
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren			-500,00			-500,00
5431006	Werbung			-500,00			-500,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750200 Nationalparktor Heimbach</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.234,44		-96.930,64	-92.970,49		-3.960,15
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-92.234,44		-96.810,64	-92.970,49		-3.840,15
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-92.234,44		-96.810,64	-92.970,49		-3.840,15
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-92.234,44		-96.810,64	-92.970,49		-3.840,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-92.234,44		-96.810,64	-92.970,49		-3.840,15



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155750200 Nationalparktor Heimbach</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15575	Tourismus					
<b>Produkt</b>	1557502	Nationalparktor Heimbach					
<b>Kostenträger</b>	155750200	Nationalparktor Heimbach					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750300 Tourist-Info Resort Eifeler Tor</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>				<b>-131,01</b>		<b>131,01</b>
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter				-102,20		102,20
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter				-8,38		8,38
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter				-20,43		20,43
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>				<b>-4.663,72</b>		<b>4.663,72</b>
5211000	Unterhaltungsaufwand				-3.755,22		3.755,22
5238002	Betr.entgelt Rureifel-Tourism.				-908,50		908,50
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>				<b>-671,18</b>		<b>671,18</b>
5431005	Steuerberatungskosten				-671,18		671,18
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>				<b>-5.465,91</b>		<b>5.465,91</b>
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>				<b>-5.465,91</b>		<b>5.465,91</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>						
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>						
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>				<b>-5.465,91</b>		<b>5.465,91</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750300 Tourist-Info Resort Eifeler Tor</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis				-5.465,91		5.465,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis				-5.465,91		5.465,91

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155750300 Tourist-Info Resort Eifeler Tor</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	15575	Tourismus					
<b>Produkt</b>	1557503	Tourist Info Resort Eifeler Tor					
<b>Kostenträger</b>	155750300	Tourist-Info Resort Eifeler Tor					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>2.914.813,61</b>		<b>3.113.000,00</b>	<b>3.325.993,08</b>		<b>-212.993,08</b>
4011000	Grundsteuer A	29.246,28		35.000,00	34.099,84		900,16
4012000	Grundsteuer B	574.976,26		627.000,00	629.951,45		-2.951,45
4013000	Gewerbesteuer	707.354,64		765.000,00	996.340,83		-231.340,83
4021000	Gemeindeanteil an der Est.	1.351.194,00		1.426.000,00	1.417.323,00		8.677,00
4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	50.956,00		53.000,00	51.534,00		1.466,00
4031000	Vergnügungssteuer	540,00		500,00			500,00
4032000	Hundesteuer	36.909,31		36.000,00	37.360,50		-1.360,50
4034000	Zweitwohnungssteuer	8.282,33		8.500,00	8.435,77		64,23
4051000	Ausgl.leistg. Fam.leistg.ausg.	155.354,79		162.000,00	150.947,69		11.052,31
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>1.160.860,00</b>		<b>1.531.000,00</b>	<b>1.530.929,00</b>		<b>71,00</b>
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.113.297,00		1.482.000,00	1.481.731,00		269,00
4121000	Zuweisung Kurorte	47.563,00		49.000,00	49.198,00		-198,00
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>22.581,76</b>		<b>22.500,00</b>	<b>22.581,76</b>		<b>-81,76</b>
4521001	Erst.vorst. § 15a NP-Gästehaus	22.581,76		22.500,00	22.581,76		-81,76
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
<b>09</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.098.255,37</b>		<b>4.666.500,00</b>	<b>4.879.503,84</b>		<b>-213.003,84</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>						
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
<b>13</b>	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-2.862.102,08</b>		<b>-2.863.000,00</b>	<b>-2.903.380,39</b>		<b>40.380,39</b>
5341000	Gewerbesteuerumlage	-62.675,00		-60.000,00	-72.950,00		12.950,00
5342000	Zuschl.Gew.st.umlage Fonds DE.	-110.884,00		-58.000,00	-70.867,00		12.867,00
5342001	Zuführung Rückstellung EinheitslastenabrechnungsG				-15.000,00		15.000,00
5372000	Kreisumlage	-1.942.912,94		-1.979.000,00	-1.978.352,24		-647,76
5372001	Kreisumlage Jugendamt	-745.630,14		-766.000,00	-766.211,15		211,15
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-3.578,67</b>			<b>-213,23</b>		<b>213,23</b>
5473000	Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	-3.578,67			-213,23		213,23

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-2.865.680,75		-2.863.000,00	-2.903.593,62		40.593,62
18	= <b>Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	1.232.574,62		1.803.500,00	1.975.910,22		-172.410,22
19	+ <b>Finanzerträge</b>	17.053,00		3.000,00	9.854,00		-6.854,00
4618000	Verzinsung Gew.steuer §233 AO	17.053,00		3.000,00	9.854,00		-6.854,00
20	- <b>Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>	-15.681,00		-3.000,00	-1.018,00		-1.982,00
5518000	Verzinsung Gew.steuer § 233 AO	-15.681,00		-3.000,00	-1.018,00		-1.982,00
21	= <b>Finanzergebnis</b>	1.372,00			8.836,00		-8.836,00
22	= <b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	1.233.946,62		1.803.500,00	1.984.746,22		-181.246,22
23	+ <b>Außerordentliche Erträge</b>						
24	- <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
26	= <b>Jahresergebnis</b>	1.233.946,62		1.803.500,00	1.984.746,22		-181.246,22
27	+ <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
28	- <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
29	= <b>Ergebnis</b>	1.233.946,62		1.803.500,00	1.984.746,22		-181.246,22

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
<b>Produktgruppe</b>	16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen					
<b>Produkt</b>	1661101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen					
<b>Kostenträger</b>	166110100	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
<b>18</b>	<b>+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>588.976,40</b>		<b>512.600,00</b>	<b>429.633,44</b>		<b>82.966,56</b>
6810000	Inv.-Zuwendungen vom Bund	588.976,40			512.633,44		-512.633,44
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land			512.600,00	-83.000,00		595.600,00
<b>19</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>						
<b>20</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>						
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>						
<b>22</b>	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>588.976,40</b>		<b>512.600,00</b>	<b>429.633,44</b>		<b>82.966,56</b>
<b>24</b>	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>						
<b>25</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>						
<b>26</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>						
<b>27</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>						
<b>28</b>	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge</b>						
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>588.976,40</b>		<b>512.600,00</b>	<b>429.633,44</b>		<b>82.966,56</b>

<b>Investitionen Kostenträger 166110100 Steuern, allg</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
I-611-001 Investitionspauschale	348.976,40		372.600,00	372.633,44		33,44
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	348.976,40		372.600,00	372.633,44		33,44
I-611-002 Schul- und Bildungspauschale	200.000,00		100.000,00	57.000,00		-43.000,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Investitionen Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Investitionen Kostenträger 166110100 Steuern, allg</b>	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.000,00		100.000,00	57.000,00		-43.000,00	
I-611-003 Sportpauschale	40.000,00		40.000,00			-40.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00		40.000,00			-40.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>588.976,40</b>		<b>512.600,00</b>	<b>429.633,44</b>		<b>-82.966,56</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>588.976,40</b>		<b>512.600,00</b>	<b>429.633,44</b>		<b>-82.966,56</b>	



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 166120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, K</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>	<b>-600,00</b>		<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>		
5291022	Verw.k.anteil GIS FWGH Schönb.	-600,00		-600,00	-600,00		
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>						
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>						
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-600,00</b>		<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>		
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-600,00</b>		<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>		
19	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>10.760,98</b>		<b>6.650,00</b>	<b>7.316,50</b>		<b>-666,50</b>
4617000	Zinsen aus Rücklagen/Geldanlg.	4.644,51		1.000,00	2.000,81		-1.000,81
4617700	Zinsen aus Kassenbeständen	0,78					
4618101	Zinsertrag Darlehen Kunstakad.	6.066,67		5.600,00	5.266,67		333,33
4651000	Dividende	49,02		50,00	49,02		0,98
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>	<b>-291.726,52</b>		<b>-382.600,00</b>	<b>-255.354,92</b>		<b>-127.245,08</b>
5517000	Zinsen Invest.Darlehen	-38.976,97		-46.000,00	-34.034,70		-11.965,30
5517001	Zinsen Kassenkredite	-214.153,36		-300.000,00	-185.361,44		-114.638,56
5517002	Zinsant. Mietrate FWGH Schönb.	-31.207,45		-30.000,00	-29.918,33		-81,67
5518100	Zinsaufwand innere Kassenkred.	-1.322,07		-1.000,00	-510,70		-489,30
5518101	Zinsaufwand/Weiterltg. Rücklg.	-6.066,67		-5.600,00	-5.529,75		-70,25

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 166120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, K</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
21	= Finanzergebnis	-280.965,54		-375.950,00	-248.038,42		-127.911,58
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-281.565,54		-376.550,00	-248.638,42		-127.911,58
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-281.565,54		-376.550,00	-248.638,42		-127.911,58
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-281.565,54		-376.550,00	-248.638,42		-127.911,58

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 166120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredi</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
<b>Produktgruppe</b>	16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
<b>Produkt</b>	1661201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)					
<b>Kostenträger</b>	166120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
33	<b>+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b>	<b>7.220.000,00</b>		<b>20.000,00</b>	<b>7.120.000,00</b>		<b>-7.100.000,00</b>
6937000	Aufnahme Kassenkredite	7.200.000,00			7.100.000,00		-7.100.000,00
6958000	Rückflüsse Darlehen Kunstakad.	20.000,00		20.000,00	20.000,00		
34	<b>- Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>	<b>-4.456.018,02</b>		<b>-138.000,00</b>	<b>-6.137.229,06</b>		<b>5.999.229,06</b>
7927000	Tilgung von Krediten	-113.217,98		-95.000,00	-94.429,02		-570,98
7927001	Tilg. Mietrate FWG-Haus Schön.	-42.800,04		-43.000,00	-42.800,04		-199,96
7937000	Tilgung Kassenkredite	-4.300.000,00			-6.000.000,00		6.000.000,00
35	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.763.981,98</b>		<b>-118.000,00</b>	<b>982.770,94</b>		<b>-1.100.770,94</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 177000100 Stiftung Dr. Schramm</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>						
02	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>						
04	<b>+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>						
05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>						
06	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>						
07	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>						
08	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>						
09	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	<b>- Personalaufwendungen</b>						
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>						
13	<b>- Aufwend. für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>						
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>						
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	-400,00		-250,00	-250,00		
5318200	Verwendung Stiftungserträge	-400,00		-250,00	-250,00		
16	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	-71,79			-670,87		670,87
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-71,79			-670,87		670,87
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	-471,79		-250,00	-920,87		670,87
18	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-471,79		-250,00	-920,87		670,87
19	<b>+ Finanzerträge</b>	71,79		250,00	670,87		-420,87
4617200	Zinsen Guthaben Dr. Schramm	71,79		250,00	670,87		-420,87
20	<b>- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>						
21	<b>= Finanzergebnis</b>	71,79		250,00	670,87		-420,87
22	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	-400,00			-250,00		250,00
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>						
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Kostenträger 177000100 Stiftung Dr. Schramm</b>							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-400,00			-250,00		250,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-400,00			-250,00		250,00

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 177000100 Stiftung Dr. Schramm</b> Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich</b>	17	Stiftungen					
<b>Produktgruppe</b>	17700	Stiftungen					
<b>Produkt</b>	1770001	Stiftungen					
<b>Kostenträger</b>	177000100	Stiftung Dr. Schramm					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendunge						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 01</b>		Innere Verwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.034,40		37.010,00	150.682,46		-113.672,46
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	490,00		600,00	560,00		40,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.043,25		139.650,00	140.078,69		-428,69
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.143,42		17.300,00	25.100,91		-7.800,91
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	312.318,38		17.570,00	43.288,00		-25.718,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>519.029,45</b>		<b>212.130,00</b>	<b>359.710,06</b>		<b>-147.580,06</b>
11	- Personalaufwendungen	-771.480,58		-795.400,00	-790.416,93		-4.983,07
12	- Versorgungsaufwendungen	-161.447,00		-200.300,00	-151.279,00		-49.021,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-230.744,92		-235.650,00	-180.951,94		-54.698,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.727,44		-65.280,00	-71.479,47		6.199,47
15	- Transferaufwendungen	-86.009,31		-114.600,00	-114.635,64		35,64
16	- Sonstige Aufwendungen	-328.565,42		-384.570,00	-358.695,33		-25.874,67
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.648.974,67</b>		<b>-1.795.800,00</b>	<b>-1.667.458,31</b>		<b>-128.341,69</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.129.945,22</b>		<b>-1.583.670,00</b>	<b>-1.307.748,25</b>		<b>-275.921,75</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-1.129.945,22</b>		<b>-1.583.670,00</b>	<b>-1.307.748,25</b>		<b>-275.921,75</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-1.129.945,22</b>		<b>-1.583.670,00</b>	<b>-1.307.748,25</b>		<b>-275.921,75</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung</b>							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199,14		30,00	93.980,00		-93.950,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.446,85		600,00	1.992,21		-1.392,21
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.760,71		139.650,00	140.446,97		-796,97
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.087,21		17.300,00	25.364,64		-8.064,64
07	+ Sonstige Einzahlungen	39.734,32		17.570,00	28.275,21		-10.705,21
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>207.228,23</b>		<b>175.150,00</b>	<b>290.059,03</b>		<b>-114.909,03</b>
10	- Personalauszahlungen	-767.491,36		-795.400,00	-737.916,66		-57.483,34
11	- Versorgungsauszahlungen	-189.250,00		-200.300,00	-136.877,00		-63.423,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-322.859,41		-242.650,00	-176.606,86		-66.043,14
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-84.730,82		-114.600,00	-115.914,13		1.314,13
15	- Sonstige Auszahlungen	-303.737,96		-407.570,00	-350.848,46		-56.721,54
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.668.069,55</b>		<b>-1.760.520,00</b>	<b>-1.518.163,11</b>		<b>-242.356,89</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.460.841,32</b>		<b>-1.585.370,00</b>	<b>-1.228.104,08</b>		<b>-357.265,92</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.435,00		57.200,00			57.200,00
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	80.307,95		89.600,00	44.680,00		44.920,00
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>81.742,95</b>		<b>146.800,00</b>	<b>44.680,00</b>		<b>102.120,00</b>
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-81.309,01		-141.240,56	-29.882,04		-111.358,52
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-21.596,08		-56.000,00	-30.657,39		-25.342,61
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-102.905,09</b>		<b>-197.240,56</b>	<b>-60.539,43</b>		<b>-136.701,13</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-21.162,14</b>		<b>-50.440,56</b>	<b>-15.859,43</b>		<b>-34.581,13</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-1.482.003,46</b>		<b>-1.635.810,56</b>	<b>-1.243.963,51</b>		<b>-391.847,05</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-1.482.003,46</b>		<b>-1.635.810,56</b>	<b>-1.243.963,51</b>		<b>-391.847,05</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-1.482.003,46</b>		<b>-1.635.810,56</b>	<b>-1.243.963,51</b>		<b>-391.847,05</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.733,04	16.400,00	20.198,70			-3.798,70
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	35.561,39	34.700,00	28.269,02			6.430,98
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	457,00	600,00	514,20			85,80
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.097,64	16.560,00	4.381,98			12.178,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.686,00	10.060,00	24.627,27			-14.567,27
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>101.535,07</b>	<b>78.320,00</b>	<b>77.991,17</b>			<b>328,83</b>
11	- Personalaufwendungen	-105.490,86	-105.400,00	-100.997,22			-4.402,78
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-109.407,18	-117.500,00	-87.510,25			-29.989,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-43.121,55	-35.730,00	-37.926,75			2.196,75
15	- Transferaufwendungen	-4.968,55	-5.300,00	-4.968,50			-331,50
16	- Sonstige Aufwendungen	-67.109,24	-91.100,00	-90.087,64			-1.012,36
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-330.097,38</b>	<b>-355.030,00</b>	<b>-321.490,36</b>			<b>-33.539,64</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-228.562,31</b>	<b>-276.710,00</b>	<b>-243.499,19</b>			<b>-33.210,81</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-228.562,31</b>	<b>-276.710,00</b>	<b>-243.499,19</b>			<b>-33.210,81</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-228.562,31</b>	<b>-276.710,00</b>	<b>-243.499,19</b>			<b>-33.210,81</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 02</b>		<b>Sicherheit und Ordnung</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00		2.500,00	2.500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.970,26		34.700,00	28.255,89		6.444,11
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	459,00		600,00	537,20		62,80
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.679,30		16.560,00	6.706,58		9.853,42
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.123,57		10.060,00	9.536,45		523,55
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.732,13</b>		<b>64.420,00</b>	<b>47.536,12</b>		<b>16.883,88</b>
10	- Personalauszahlungen	-105.490,86		-105.400,00	-100.997,22		-4.402,78
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-116.540,12		-117.500,00	-78.768,98		-38.731,02
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen	-4.293,15		-5.300,00	-4.997,40		-302,60
15	- Sonstige Auszahlungen	-31.134,20		-72.600,00	-38.975,01		-33.624,99
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-257.458,33</b>		<b>-300.800,00</b>	<b>-223.738,61</b>		<b>-77.061,39</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-200.726,20</b>		<b>-236.380,00</b>	<b>-176.202,49</b>		<b>-60.177,51</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.619,59		33.500,00	33.600,90		-100,90
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	36.000,00		170.000,00	171.285,00		-1.285,00
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69.619,59</b>		<b>203.500,00</b>	<b>204.885,90</b>		<b>-1.385,90</b>
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-59.690,91		-24.943,25	-15.200,74		-9.742,51
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-32.350,49		-278.500,00	-27.298,22		-251.201,78
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-92.041,40</b>		<b>-303.443,25</b>	<b>-42.498,96</b>		<b>-260.944,29</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.421,81</b>		<b>-99.943,25</b>	<b>162.386,94</b>		<b>-262.330,19</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-223.148,01</b>		<b>-336.323,25</b>	<b>-13.815,55</b>		<b>-322.507,70</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-223.148,01</b>		<b>-336.323,25</b>	<b>-13.815,55</b>		<b>-322.507,70</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-223.148,01</b>		<b>-336.323,25</b>	<b>-13.815,55</b>		<b>-322.507,70</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.434,99	213.250,00	163.787,99		49.462,01	
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	28.465,00	36.200,00	28.760,00		7.440,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.327,50	14.500,00	35.243,22		-20.743,22	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	330,00	20,00	11.266,60		-11.246,60	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>132.557,49</b>	<b>263.970,00</b>	<b>239.057,81</b>		<b>24.912,19</b>	
11	- Personalaufwendungen	-85.301,80	-103.900,00	-114.019,95		10.119,95	
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-218.456,29	-259.000,00	-245.661,69		-13.338,31	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-39.173,31	-39.190,00	-39.173,31		-16,69	
15	- Transferaufwendungen	-162.000,00	-126.000,00	-152.100,00		26.100,00	
16	- Sonstige Aufwendungen	-51.580,94	-14.000,00	-17.438,58		3.438,58	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-556.512,34</b>	<b>-542.090,00</b>	<b>-568.393,53</b>		<b>26.303,53</b>	
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-423.954,85</b>	<b>-278.120,00</b>	<b>-329.335,72</b>		<b>51.215,72</b>	
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-423.954,85</b>	<b>-278.120,00</b>	<b>-329.335,72</b>		<b>51.215,72</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-423.954,85</b>	<b>-278.120,00</b>	<b>-329.335,72</b>		<b>51.215,72</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.217,50	176.020,00	126.570,50			49.449,50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.241,95	24.700,00	29.048,05			-4.348,05
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.672,50	14.500,00	29.476,82			-14.976,82
07	+ Sonstige Einzahlungen	509,02	20,00				20,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>97.640,97</b>	<b>215.240,00</b>	<b>185.095,37</b>			<b>30.144,63</b>
10	- Personalauszahlungen	-86.112,78	-103.900,00	-114.139,91			10.239,91
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-217.390,60	-359.000,00	-286.518,93			-72.481,07
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-80.000,00	-236.000,00	-183.801,76			-52.198,24
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.563,60	-12.000,00	-11.375,58			-624,42
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-396.066,98</b>	<b>-710.900,00</b>	<b>-595.836,18</b>			<b>-115.063,82</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-298.426,01</b>	<b>-495.660,00</b>	<b>-410.740,81</b>			<b>-84.919,19</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-17.780,46	-2.000,00				-2.000,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.780,46</b>	<b>-2.000,00</b>				<b>-2.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.780,46</b>	<b>-2.000,00</b>				<b>-2.000,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-316.206,47</b>	<b>-497.660,00</b>	<b>-410.740,81</b>			<b>-86.919,19</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-316.206,47</b>	<b>-497.660,00</b>	<b>-410.740,81</b>			<b>-86.919,19</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-316.206,47</b>	<b>-497.660,00</b>	<b>-410.740,81</b>			<b>-86.919,19</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.469,93		110.290,00	113.381,64		-3.091,64
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.701,10		1.800,00	1.946,47		-146,47
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.502,06		50.500,00	47.695,03		2.804,97
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.500,65		5.710,00	5.391,95		318,05
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.694,35		2.010,00	1.965,97		44,03
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>265.868,09</b>		<b>170.310,00</b>	<b>170.381,06</b>		<b>-71,06</b>
11	- Personalaufwendungen	-166.952,43		-170.700,00	-183.046,50		12.346,50
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-114.929,33		-77.600,00	-76.490,61		-1.109,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-40.287,14		-40.310,00	-40.287,14		-22,86
15	- Transferaufwendungen	-23.600,00		-32.100,00	-44.600,00		12.500,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-64.968,77		-11.100,00	-8.517,15		-2.582,85
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-410.737,67</b>		<b>-331.810,00</b>	<b>-352.941,40</b>		<b>21.131,40</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-144.869,58</b>		<b>-161.500,00</b>	<b>-182.560,34</b>		<b>21.060,34</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-144.869,58</b>		<b>-161.500,00</b>	<b>-182.560,34</b>		<b>21.060,34</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-144.869,58</b>		<b>-161.500,00</b>	<b>-182.560,34</b>		<b>21.060,34</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 04</b>		Kultur und Wissenschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.581,12	69.970,00	80.206,65		-10.236,65	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.701,10	1.800,00	1.553,75		246,25	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.423,49	50.500,00	48.912,53		1.587,47	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	69.691,93	5.710,00	4.600,00		1.110,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	53.120,26	2.010,00	13.235,91		-11.225,91	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>241.517,90</b>	<b>129.990,00</b>	<b>148.508,84</b>		<b>-18.518,84</b>	
10	- Personalauszahlungen	-166.952,43	-170.700,00	-183.046,50		12.346,50	
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-147.060,60	-77.600,00	-78.132,60		532,60	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-23.600,00	-32.100,00	-44.600,00		12.500,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.499,47	-11.100,00	-12.196,27		1.096,27	
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-359.112,50</b>	<b>-291.500,00</b>	<b>-317.975,37</b>		<b>26.475,37</b>	
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-117.594,60</b>	<b>-161.510,00</b>	<b>-169.466,53</b>		<b>7.956,53</b>	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-117.594,60</b>	<b>-161.510,00</b>	<b>-169.466,53</b>		<b>7.956,53</b>	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-117.594,60</b>	<b>-161.510,00</b>	<b>-169.466,53</b>		<b>7.956,53</b>	
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-117.594,60</b>	<b>-161.510,00</b>	<b>-169.466,53</b>		<b>7.956,53</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 05</b>		<b>Soziale Leistungen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.640,00		3.640,00	3.640,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	395,75			20,00		-20,00
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.503,17		18.500,00	27.976,33		-9.476,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>26.538,92</b>		<b>22.140,00</b>	<b>31.636,33</b>		<b>-9.496,33</b>
11	- Personalaufwendungen	-26.641,55		-28.200,00	-28.056,83		-143,17
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-108.604,52		-53.640,00	-72.864,09		19.224,09
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.229,15		-2.700,00	-2.888,71		188,71
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-137.475,22</b>		<b>-84.540,00</b>	<b>-103.809,63</b>		<b>19.269,63</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-110.936,30</b>		<b>-62.400,00</b>	<b>-72.173,30</b>		<b>9.773,30</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-110.936,30</b>		<b>-62.400,00</b>	<b>-72.173,30</b>		<b>9.773,30</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-110.936,30</b>		<b>-62.400,00</b>	<b>-72.173,30</b>		<b>9.773,30</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 05</b>		<b>Soziale Leistungen</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.640,00		3.640,00	3.640,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	395,75			20,00		-20,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.708,63		18.500,00	28.046,77		-9.546,77
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.744,38</b>		<b>22.140,00</b>	<b>31.706,77</b>		<b>-9.566,77</b>
10	- Personalauszahlungen	-26.641,55		-28.200,00	-28.056,83		-143,17
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen	-115.193,81		-53.640,00	-68.239,06		14.599,06
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.229,15		-2.700,00	-2.814,69		114,69
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-144.064,51</b>		<b>-84.540,00</b>	<b>-99.110,58</b>		<b>14.570,58</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.320,13</b>		<b>-62.400,00</b>	<b>-67.403,81</b>		<b>5.003,81</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-116.320,13</b>		<b>-62.400,00</b>	<b>-67.403,81</b>		<b>5.003,81</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-116.320,13</b>		<b>-62.400,00</b>	<b>-67.403,81</b>		<b>5.003,81</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-116.320,13</b>		<b>-62.400,00</b>	<b>-67.403,81</b>		<b>5.003,81</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.602,78		51.190,00	54.304,49		-3.114,49
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.381,41		11.600,00	20.982,79		-9.382,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	700,00		20,00			20,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>74.684,19</b>		<b>62.910,00</b>	<b>75.287,28</b>		<b>-12.377,28</b>
11	- Personalaufwendungen	-62.550,78		-58.450,00	-75.098,06		16.648,06
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-6.781,96		-15.450,00	-12.081,58		-3.368,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.013,07		-13.030,00	-12.740,26		-289,74
15	- Transferaufwendungen	-118.708,28		-92.000,00	-77.252,06		-14.747,94
16	- Sonstige Aufwendungen	-24.550,69		-12.280,00	-10.058,88		-2.221,12
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-226.604,78</b>		<b>-191.210,00</b>	<b>-187.230,84</b>		<b>-3.979,16</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-151.920,59</b>		<b>-128.300,00</b>	<b>-111.943,56</b>		<b>-16.356,44</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-151.920,59</b>		<b>-128.300,00</b>	<b>-111.943,56</b>		<b>-16.356,44</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-151.920,59</b>		<b>-128.300,00</b>	<b>-111.943,56</b>		<b>-16.356,44</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>						
Stadt Heimbach						
<b>Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.991,00	49.780,00	48.618,16		1.161,84
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.381,41	11.600,00	20.982,79		-9.382,79
07	+ Sonstige Einzahlungen	86,28	10,00			10,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.458,69</b>	<b>61.490,00</b>	<b>69.600,95</b>		<b>-8.110,95</b>
10	- Personalauszahlungen	-62.550,78	-58.450,00	-75.098,06		16.648,06
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.810,05	-15.450,00	-11.745,85		-3.704,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-100.854,92	-92.000,00	-52.252,06		-39.747,94
15	- Sonstige Auszahlungen	-46.257,96	-37.270,00	-33.470,02		-3.799,98
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-216.473,71</b>	<b>-203.170,00</b>	<b>-172.565,99</b>		<b>-30.604,01</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-142.015,02</b>	<b>-141.680,00</b>	<b>-102.965,04</b>		<b>-38.714,96</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.985,40		-6.117,55		6.117,55
25	- Ausz. Baumaßnahmen					
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-461,72	-7.000,00			-7.000,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.447,12</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-6.117,55</b>		<b>-882,45</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.447,12</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-6.117,55</b>		<b>-882,45</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-144.462,14</b>	<b>-148.680,00</b>	<b>-109.082,59</b>		<b>-39.597,41</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen					
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen					
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-144.462,14</b>	<b>-148.680,00</b>	<b>-109.082,59</b>		<b>-39.597,41</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln					
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln					
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-144.462,14</b>	<b>-148.680,00</b>	<b>-109.082,59</b>		<b>-39.597,41</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 07</b>		Gesundheitsdienste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-48.766,00	-50.000,00	-48.643,00		-1.357,00	
16	- Sonstige Aufwendungen						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-48.766,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.643,00</b>		<b>-1.357,00</b>	
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.766,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.643,00</b>		<b>-1.357,00</b>	
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-48.766,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.643,00</b>		<b>-1.357,00</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-48.766,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.643,00</b>		<b>-1.357,00</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 07</b>		Gesundheitsdienste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen	-48.766,00	-50.000,00	-48.643,00			-1.357,00
15	- Sonstige Auszahlungen						
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.766,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.643,00</b>			<b>-1.357,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.766,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.643,00</b>			<b>-1.357,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-48.766,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.643,00</b>			<b>-1.357,00</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-48.766,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.643,00</b>			<b>-1.357,00</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-48.766,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.643,00</b>			<b>-1.357,00</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 08 Sportförderung</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.555,33	92.480,00	136.271,22		-43.791,22	
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	59.708,80	56.400,00	65.929,04		-9.529,04	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.209,01	2.300,00	2.315,48		-15,48	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.096,84	510,00	2.499,00		-1.989,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.034,45	7.220,00	11.870,29		-4.650,29	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>165.604,43</b>	<b>158.910,00</b>	<b>218.885,03</b>		<b>-59.975,03</b>	
11	- Personalaufwendungen	-67.321,61	-79.500,00	-72.076,63		-7.423,37	
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-85.520,69	-116.650,00	-93.531,73		-23.118,27	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-198.008,98	-198.650,00	-198.006,98		-643,02	
15	- Transferaufwendungen	-2.140,00	-2.200,00	-2.180,00		-20,00	
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.841,44	-5.100,00	-3.833,51		-1.266,49	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-355.832,72</b>	<b>-402.100,00</b>	<b>-369.628,85</b>		<b>-32.471,15</b>	
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-190.228,29</b>	<b>-243.190,00</b>	<b>-150.743,82</b>		<b>-92.446,18</b>	
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-190.228,29</b>	<b>-243.190,00</b>	<b>-150.743,82</b>		<b>-92.446,18</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-190.228,29</b>	<b>-243.190,00</b>	<b>-150.743,82</b>		<b>-92.446,18</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung</b>							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 08 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2,93		40.000,00		-40.000,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.723,80	56.400,00	65.929,04		-9.529,04	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.209,01	2.300,00	2.315,48		-15,48	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.564,12	510,00	1.532,72		-1.022,72	
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.993,02	7.220,00	11.762,24		-4.542,24	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>82.492,88</b>	<b>66.430,00</b>	<b>121.539,48</b>		<b>-55.109,48</b>	
10	- Personalauszahlungen	-67.321,61	-79.500,00	-72.076,63		-7.423,37	
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-86.522,00	-116.650,00	-93.453,67		-23.196,33	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-2.160,00	-2.200,00	-2.155,00		-45,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.327,37	-3.600,00	-15.951,79		12.351,79	
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-170.330,98</b>	<b>-201.950,00</b>	<b>-183.637,09</b>		<b>-18.312,91</b>	
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-87.838,10</b>	<b>-135.520,00</b>	<b>-62.097,61</b>		<b>-73.422,39</b>	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-1.500,00	-145,79		-1.354,21	
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.500,00</b>	<b>-145,79</b>		<b>-1.354,21</b>	
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.500,00</b>	<b>-145,79</b>		<b>-1.354,21</b>	
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-87.838,10</b>	<b>-137.020,00</b>	<b>-62.243,40</b>		<b>-74.776,60</b>	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-87.838,10</b>	<b>-137.020,00</b>	<b>-62.243,40</b>		<b>-74.776,60</b>	
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-87.838,10</b>	<b>-137.020,00</b>	<b>-62.243,40</b>		<b>-74.776,60</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation</b>							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			137.600,00			137.600,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			500,00			500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.841,50		33.400,00	33.493,92		-93,92
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>28.841,50</b>		<b>171.500,00</b>	<b>33.493,92</b>		<b>138.006,08</b>
11	- Personalaufwendungen	-111.388,58		-134.550,00	-118.270,50		-16.279,50
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-28.946,30		-198.200,00	-26.911,21		-171.288,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-140.334,88</b>		<b>-332.750,00</b>	<b>-145.181,71</b>		<b>-187.568,29</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-111.493,38</b>		<b>-161.250,00</b>	<b>-111.687,79</b>		<b>-49.562,21</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-111.493,38</b>		<b>-161.250,00</b>	<b>-111.687,79</b>		<b>-49.562,21</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-111.493,38</b>		<b>-161.250,00</b>	<b>-111.687,79</b>		<b>-49.562,21</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 09</b>		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		137.600,00				137.600,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00				500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.020,45	33.400,00	28.841,50			4.558,50
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.020,45</b>	<b>171.500,00</b>	<b>28.841,50</b>			<b>142.658,50</b>
10	- Personalauszahlungen	-129.716,30	-134.550,00	-102.320,03			-32.229,97
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-28.946,30	-198.200,00	-24.991,19			-173.208,81
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen						
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-158.662,60</b>	<b>-332.750,00</b>	<b>-127.311,22</b>			<b>-205.438,78</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-126.642,15</b>	<b>-161.250,00</b>	<b>-98.469,72</b>			<b>-62.780,28</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-126.642,15</b>	<b>-161.250,00</b>	<b>-98.469,72</b>			<b>-62.780,28</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-126.642,15</b>	<b>-161.250,00</b>	<b>-98.469,72</b>			<b>-62.780,28</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-126.642,15</b>	<b>-161.250,00</b>	<b>-98.469,72</b>			<b>-62.780,28</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen</b>							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	270,00		1.000,00	283,25		716,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.298,13		18.000,00	11.653,38		6.346,62
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.010,00			3.010,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>46.568,13</b>		<b>22.020,00</b>	<b>11.936,63</b>		<b>10.083,37</b>
11	- Personalaufwendungen	-29.976,08		-26.100,00	-50.991,81		24.891,81
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-8.370,53		-12.900,00	-16.755,26		3.855,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.923,12		-3.000,00	-2.802,24		-197,76
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-42.269,73</b>		<b>-42.000,00</b>	<b>-70.549,31</b>		<b>28.549,31</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.298,40</b>		<b>-19.980,00</b>	<b>-58.612,68</b>		<b>38.632,68</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>4.298,40</b>		<b>-19.980,00</b>	<b>-58.612,68</b>		<b>38.632,68</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>4.298,40</b>		<b>-19.980,00</b>	<b>-58.612,68</b>		<b>38.632,68</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen</b>							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270,00		1.000,00	283,25		716,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.252,88		18.000,00	11.201,63		6.798,37
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			3.010,00			3.010,00
07	+ Sonstige Einzahlungen			10,00			10,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69.522,88</b>		<b>22.020,00</b>	<b>11.484,88</b>		<b>10.535,12</b>
10	- Personalauszahlungen	-29.976,08		-26.100,00	-50.991,81		24.891,81
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-63.343,24		-12.900,00	-22.907,79		10.007,79
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen			-3.000,00			-3.000,00
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-93.319,32</b>		<b>-42.000,00</b>	<b>-73.899,60</b>		<b>31.899,60</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.796,44</b>		<b>-19.980,00</b>	<b>-62.414,72</b>		<b>42.434,72</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-23.796,44</b>		<b>-19.980,00</b>	<b>-62.414,72</b>		<b>42.434,72</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-23.796,44</b>		<b>-19.980,00</b>	<b>-62.414,72</b>		<b>42.434,72</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-23.796,44</b>		<b>-19.980,00</b>	<b>-62.414,72</b>		<b>42.434,72</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 11</b>		<b>Ver- und Entsorgung</b>					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	323.385,67		344.400,00	307.412,35		36.987,65
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.824,00		1.000,00	2.133,00		-1.133,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.112,42		46.000,00	45.303,97		696,03
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	156.131,03		145.050,00	181.627,84		-36.577,84
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>527.453,12</b>		<b>536.450,00</b>	<b>536.477,16</b>		<b>-27,16</b>
11	- Personalaufwendungen	-3.889,02		-2.800,00	-5.795,36		2.995,36
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-352.180,52		-362.500,00	-356.926,68		-5.573,32
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen			-110,00	-1.342,38		1.232,38
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-356.069,54</b>		<b>-365.410,00</b>	<b>-364.064,42</b>		<b>-1.345,58</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>171.383,58</b>		<b>171.040,00</b>	<b>172.412,74</b>		<b>-1.372,74</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>171.383,58</b>		<b>171.040,00</b>	<b>172.412,74</b>		<b>-1.372,74</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>171.383,58</b>		<b>171.040,00</b>	<b>172.412,74</b>		<b>-1.372,74</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 11</b>		Ver- und Entsorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.746,48		304.000,00	306.623,41		-2.623,41
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.792,00		1.000,00	2.102,00		-1.102,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.603,96		46.000,00	44.861,11		1.138,89
07	+ Sonstige Einzahlungen	150.012,11		145.050,00	141.629,30		3.420,70
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>519.154,55</b>		<b>496.050,00</b>	<b>495.215,82</b>		<b>834,18</b>
10	- Personalauszahlungen	-3.889,02		-2.800,00	-5.795,36		2.995,36
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-355.853,96		-362.500,00	-353.504,05		-8.995,95
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.077,13		-110,00	-1.201,62		1.091,62
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-360.820,11</b>		<b>-365.410,00</b>	<b>-360.501,03</b>		<b>-4.908,97</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>158.334,44</b>		<b>130.640,00</b>	<b>134.714,79</b>		<b>-4.074,79</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>158.334,44</b>		<b>130.640,00</b>	<b>134.714,79</b>		<b>-4.074,79</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>158.334,44</b>		<b>130.640,00</b>	<b>134.714,79</b>		<b>-4.074,79</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>158.334,44</b>		<b>130.640,00</b>	<b>134.714,79</b>		<b>-4.074,79</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 12</b>		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218.556,51		190.620,00	114.636,16		75.983,84
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	107.523,26		120.480,00	140.433,86		-19.953,86
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.564,55		55.100,00	49.173,58		5.926,42
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.822,01		3.200,00	-6.001,48		9.201,48
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.838,27		10,00	3.337,50		-3.327,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>411.304,60</b>		<b>369.410,00</b>	<b>301.579,62</b>		<b>67.830,38</b>
11	- Personalaufwendungen	-120.499,64		-136.400,00	-148.978,01		12.578,01
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-556.094,71		-641.900,00	-549.306,35		-92.593,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-379.833,30		-483.480,00	-385.167,23		-98.312,77
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
16	- Sonstige Aufwendungen	-91.731,77		-45.260,56	-42.207,63		-3.052,93
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.153.159,42</b>		<b>-1.312.040,56</b>	<b>-1.130.659,22</b>		<b>-181.381,34</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-741.854,82</b>		<b>-942.630,56</b>	<b>-829.079,60</b>		<b>-113.550,96</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-741.854,82</b>		<b>-942.630,56</b>	<b>-829.079,60</b>		<b>-113.550,96</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-741.854,82</b>		<b>-942.630,56</b>	<b>-829.079,60</b>		<b>-113.550,96</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 12</b>		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.455,00	79.800,00	90.751,00		-10.951,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.386,46	53.700,00	55.105,43		-1.405,43	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.564,55	55.100,00	49.173,58		5.926,42	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.916,44	3.200,00	21.402,37		-18.202,37	
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.694,69	10,00			10,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>175.017,14</b>	<b>191.810,00</b>	<b>216.432,38</b>		<b>-24.622,38</b>	
10	- Personalauszahlungen	-120.499,64	-136.400,00	-148.978,01		12.578,01	
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-581.174,13	-848.193,90	-520.346,37		-327.847,53	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00			
15	- Sonstige Auszahlungen	-600,00	-600,00			-600,00	
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-707.273,77</b>	<b>-990.193,90</b>	<b>-674.324,38</b>		<b>-315.869,52</b>	
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-532.256,63</b>	<b>-798.383,90</b>	<b>-457.892,00</b>		<b>-340.491,90</b>	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.051,96	238.500,00	140.563,73		97.936,27	
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	7.395,00		4.005,00		-4.005,00	
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten		85.500,00	9.068,04		76.431,96	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.446,96</b>	<b>324.000,00</b>	<b>153.636,77</b>		<b>170.363,23</b>	
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-5.000,00	-1.557,22		-3.442,78	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-758.747,47	-964.335,00	-173.775,26		-790.559,74	
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-91.131,77	-54.660,56	-33.937,02		-20.723,54	
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-849.879,24</b>	<b>-1.023.995,56</b>	<b>-209.269,50</b>		<b>-814.726,06</b>	
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-841.432,28</b>	<b>-699.995,56</b>	<b>-55.632,73</b>		<b>-644.362,83</b>	
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-1.373.688,91</b>	<b>-1.498.379,46</b>	<b>-513.524,73</b>		<b>-984.854,73</b>	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-1.373.688,91</b>	<b>-1.498.379,46</b>	<b>-513.524,73</b>		<b>-984.854,73</b>	
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-1.373.688,91</b>	<b>-1.498.379,46</b>	<b>-513.524,73</b>		<b>-984.854,73</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	422.601,93		428.940,00	425.963,38		2.976,62
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	51.968,37		61.450,00	53.820,39		7.629,61
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.603,16		100.000,00	164.061,54		-64.061,54
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.522,64		10.010,00	9.926,94		83,06
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.637,75		37.500,00	18.085,23		19.414,77
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>647.333,85</b>		<b>637.900,00</b>	<b>671.857,48</b>		<b>-33.957,48</b>
11	- Personalaufwendungen	-119.593,14		-115.200,00	-111.270,99		-3.929,01
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-163.079,35		-157.600,00	-96.857,60		-60.742,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-497.414,06		-505.170,00	-497.414,27		-7.755,73
15	- Transferaufwendungen	-53.661,00		-55.000,00	-54.257,00		-743,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.890,89		-2.100,00	-2.533,77		433,77
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-835.638,44</b>		<b>-835.070,00</b>	<b>-762.333,63</b>		<b>-72.736,37</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-188.304,59</b>		<b>-197.170,00</b>	<b>-90.476,15</b>		<b>-106.693,85</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>						
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-188.304,59</b>		<b>-197.170,00</b>	<b>-90.476,15</b>		<b>-106.693,85</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-188.304,59</b>		<b>-197.170,00</b>	<b>-90.476,15</b>		<b>-106.693,85</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00		10,00	2.000,00		-1.990,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.182,52		58.250,00	73.807,66		-15.557,66
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.620,95		100.000,00	173.043,75		-73.043,75
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.272,64		10.010,00	9.751,94		258,06
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.987,00		7.500,00	13.664,62		-6.164,62
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>246.063,11</b>		<b>175.770,00</b>	<b>272.267,97</b>		<b>-96.497,97</b>
10	- Personalauszahlungen	-119.304,83		-115.200,00	-111.279,83		-3.920,17
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-159.503,88		-157.600,00	-99.911,90		-57.688,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-53.775,00		-55.000,00	-54.143,00		-857,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.890,89		-2.100,00	-2.533,77		433,77
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-334.474,60</b>		<b>-329.900,00</b>	<b>-267.868,50</b>		<b>-62.031,50</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-88.411,49</b>		<b>-154.130,00</b>	<b>4.399,47</b>		<b>-158.529,47</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen			-15.000,00			-15.000,00
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-15.000,00</b>			<b>-15.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-15.000,00</b>			<b>-15.000,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-88.411,49</b>		<b>-169.130,00</b>	<b>4.399,47</b>		<b>-173.529,47</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-88.411,49</b>		<b>-169.130,00</b>	<b>4.399,47</b>		<b>-173.529,47</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-88.411,49</b>		<b>-169.130,00</b>	<b>4.399,47</b>		<b>-173.529,47</b>



## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus</b>						
Stadt Heimbach						
<b>Produktbereich 15</b> <b>Wirtschaft und Tourismus</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.868,97	15.000,00	12.565,92	2.434,08	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.116,63	47.430,00	47.365,14	64,86	
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	53.733,70	80.000,00	112.084,10	-32.084,10	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.396,04	120.200,00	105.005,07	15.194,93	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.759,30	10.720,00	11.086,99	-366,99	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.947,74	3.680,00	4.843,76	-1.163,76	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>239.822,38</b>	<b>277.030,00</b>	<b>292.950,98</b>	<b>-15.920,98</b>	
11	- Personalaufwendungen	-139.174,99	-123.000,00	-140.047,43	17.047,43	
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-118.745,18	-155.830,64	-139.369,94	-16.460,70	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.758,56	-56.870,00	-56.758,61	-111,39	
15	- Transferaufwendungen	-52.446,88	-53.000,00	-52.446,88	-553,12	
16	- Sonstige Aufwendungen	-8.764,78	-12.369,36	-8.454,54	-3.914,82	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-375.890,39</b>	<b>-401.070,00</b>	<b>-397.077,40</b>	<b>-3.992,60</b>	
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-136.068,01</b>	<b>-124.040,00</b>	<b>-104.126,42</b>	<b>-19.913,58</b>	
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>					
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-136.068,01</b>	<b>-124.040,00</b>	<b>-104.126,42</b>	<b>-19.913,58</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-136.068,01</b>	<b>-124.040,00</b>	<b>-104.126,42</b>	<b>-19.913,58</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus</b>						
Stadt Heimbach						
<b>Produktbereich 15</b>		Wirtschaft und Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.309,80	15.000,00	12.395,53	2.604,47	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10,00		10,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.530,30	80.000,00	101.638,11	-21.638,11	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.615,31	120.200,00	101.497,43	18.702,57	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.558,35	10.720,00	10.187,47	532,53	
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.095,87	3.680,00	9.856,76	-6.176,76	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>182.109,63</b>	<b>229.610,00</b>	<b>235.575,30</b>	<b>-5.965,30</b>	
10	- Personalauszahlungen	-138.500,70	-123.000,00	-140.047,43	17.047,43	
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-125.428,92	-155.830,64	-136.444,89	-19.385,75	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-40.710,16	-53.000,00	-52.446,88	-553,12	
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.604,20	-10.369,36	-18.538,64	8.169,28	
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-322.243,98</b>	<b>-342.200,00</b>	<b>-347.477,84</b>	<b>5.277,84</b>	
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-140.134,35</b>	<b>-112.590,00</b>	<b>-111.902,54</b>	<b>-687,46</b>	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					
25	- Ausz. Baumaßnahmen					
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-2.000,00	-562,36	-1.437,64	
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen	-25.000,00				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-562,36</b>	<b>-1.437,64</b>	
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-562,36</b>	<b>-1.437,64</b>	
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-165.134,35</b>	<b>-114.590,00</b>	<b>-112.464,90</b>	<b>-2.125,10</b>	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen					
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen					
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-165.134,35</b>	<b>-114.590,00</b>	<b>-112.464,90</b>	<b>-2.125,10</b>	
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln					
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln					
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-165.134,35</b>	<b>-114.590,00</b>	<b>-112.464,90</b>	<b>-2.125,10</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.914.813,61	3.113.000,00	3.325.993,08	-212.993,08		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.160.860,00	1.531.000,00	1.530.929,00	71,00		
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.581,76	22.500,00	22.581,76	-81,76		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.098.255,37</b>	<b>4.666.500,00</b>	<b>4.879.503,84</b>	<b>-213.003,84</b>		
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-600,00	-600,00	-600,00			
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-2.862.102,08	-2.863.000,00	-2.903.380,39	40.380,39		
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.578,67		-213,23	213,23		
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.866.280,75</b>	<b>-2.863.600,00</b>	<b>-2.904.193,62</b>	<b>40.593,62</b>		
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.231.974,62</b>	<b>1.802.900,00</b>	<b>1.975.310,22</b>	<b>-172.410,22</b>		
19	+ Finanzerträge	27.813,98	9.650,00	17.170,50	-7.520,50		
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-307.407,52	-385.600,00	-256.372,92	-129.227,08		
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-279.593,54</b>	<b>-375.950,00</b>	<b>-239.202,42</b>	<b>-136.747,58</b>		
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>952.381,08</b>	<b>1.426.950,00</b>	<b>1.736.107,80</b>	<b>-309.157,80</b>		
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>952.381,08</b>	<b>1.426.950,00</b>	<b>1.736.107,80</b>	<b>-309.157,80</b>		

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Stadt Heimbach						
<b>Produktbereich 16</b>		Allgemeine Finanzwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.985.588,34	3.113.000,00	3.266.183,59	-153.183,59	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.179.104,00	1.531.000,00	1.530.929,00	71,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.581,76	22.500,00	22.581,76	-81,76	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.624,64	9.650,00	20.224,73	-10.574,73	
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.214.898,74</b>	<b>4.676.150,00</b>	<b>4.839.919,08</b>	<b>-163.769,08</b>	
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-600,00	-600,00	-600,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-354.379,84	-385.600,00	-240.500,92	-145.099,08	
14	- Transferausszahlungen	-2.836.170,08	-2.863.000,00	-2.892.510,47	29.510,47	
15	- Sonstige Auszahlungen					
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.191.149,92</b>	<b>-3.249.200,00</b>	<b>-3.133.611,39</b>	<b>-115.588,61</b>	
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.023.748,82</b>	<b>1.426.950,00</b>	<b>1.706.307,69</b>	<b>-279.357,69</b>	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	588.976,40	512.600,00	429.633,44	82.966,56	
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>588.976,40</b>	<b>512.600,00</b>	<b>429.633,44</b>	<b>82.966,56</b>	
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					
25	- Ausz. Baumaßnahmen					
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>588.976,40</b>	<b>512.600,00</b>	<b>429.633,44</b>	<b>82.966,56</b>	
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>1.612.725,22</b>	<b>1.939.550,00</b>	<b>2.135.941,13</b>	<b>-196.391,13</b>	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.220.000,00	20.000,00	7.120.000,00	-7.100.000,00	
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-4.456.018,02	-138.000,00	-6.137.229,06	5.999.229,06	
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.763.981,98</b>	<b>-118.000,00</b>	<b>982.770,94</b>	<b>-1.100.770,94</b>	
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>4.376.707,20</b>	<b>1.821.550,00</b>	<b>3.118.712,07</b>	<b>-1.297.162,07</b>	
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln					
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln					
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>4.376.707,20</b>	<b>1.821.550,00</b>	<b>3.118.712,07</b>	<b>-1.297.162,07</b>	

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 17</b>		Stiftungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-400,00		-250,00	-250,00		
16	- Sonstige Aufwendungen	-71,79			-670,87		670,87
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-471,79</b>		<b>-250,00</b>	<b>-920,87</b>		<b>670,87</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-471,79</b>		<b>-250,00</b>	<b>-920,87</b>		<b>670,87</b>
19	+ Finanzerträge	71,79		250,00	670,87		-420,87
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>71,79</b>		<b>250,00</b>	<b>670,87</b>		<b>-420,87</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-400,00</b>			<b>-250,00</b>		<b>250,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-400,00</b>			<b>-250,00</b>		<b>250,00</b>

## Jahresabschluss zum 31.12.2013 Stadt Heimbach

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen</b>							
Stadt Heimbach							
<b>Produktbereich 17</b>		Stiftungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	71,79		250,00	670,87		-420,87
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>71,79</b>		<b>250,00</b>	<b>670,87</b>		<b>-420,87</b>
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen	-400,00		-250,00	-250,00		
15	- Sonstige Auszahlungen						
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-400,00</b>		<b>-250,00</b>	<b>-250,00</b>		
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-328,21</b>			<b>420,87</b>		<b>-420,87</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-328,21</b>			<b>420,87</b>		<b>-420,87</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>= Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-328,21</b>			<b>420,87</b>		<b>-420,87</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>-328,21</b>			<b>420,87</b>		<b>-420,87</b>



<b>Kapitel</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Seite</b>
<b>2.</b>	<b>Anhang</b>	<b>366 - 393</b>
2.1	Einleitung	367 - 370
2.2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	371 - 385
2.3	Angaben gem. § 44 GemHVO	386
2.4	Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO	387
2.5	Forderungsspiegel gem. § 46 GemHVO	388
2.6	Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO	389
2.7	Personalausgaben	390
2.8	Über- und außerplanmäßige Ausgaben	391
2.9	Budgetierung / Deckungskreise	392
2.10	Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO	393



*Die Stadt Heimbach hat nach § 95 Absatz 1 GO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachweist.*

Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Er besteht aus der **Bilanz**, der **Ergebnisrechnung**, der **Finanzrechnung**, den Teilrechnungen und dem **Anhang**. Überdies ist ein **Lagebericht sowie Beteiligungsbericht** beizufügen.

Die **Bilanz** ist eine Gegenüberstellung des Vermögens und der Schulden der Stadt Heimbach zum Stichtag 31.12.2013. Die Vermögenspositionen werden auf der Aktivseite und die Positionen der Schulden werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Da der Betrag des Vermögens größer als der Betrag der Schulden ist, wird auf der Passivseite der Bilanz der Saldo aus Vermögen abzüglich Schulden als Eigenkapital ausgewiesen.

Das Eigenkapital der Stadt Heimbach beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2013

**12.443.139,14 €.**

Mit der **Ergebnisrechnung** werden die im Haushaltsjahr erzielten Erträge und entstandenen Aufwendungen nachgewiesen. Die Ergebnisrechnung zeigt im Saldo aus allen Erträgen und allen Aufwendungen das Jahresergebnis. In der Stadt Heimbach sind die Aufwendungen größer als die Erträge, insofern dokumentiert das negative Jahresergebnis den Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres.

Das Jahresergebnis der Stadt Heimbach beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2012

**- 1.732.359,28 €.**

Mit der **Finanzrechnung** werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen erfasst. Sie informiert über die Finanzmittelherkunft und Finanzmittelverwendung getrennt nach den Bereichen „Laufende Verwaltungstätigkeit“, „Investitionstätigkeit“ und „Finanzierungstätigkeit“. Die Finanzrechnung zeigt im Ergebnis die Veränderung des Finanzmittelbestandes der Stadt Heimbach zum Bilanzstichtag 31.12.2013.

Mit den produktorientierten Teilrechnungen werden Nachweise über die Ausführung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft nach den in den Teilplänen im Haushaltsplan enthaltenen Ermächtigungen und sonstigen Leistungsangaben erbracht.

Der **Anhang** enthält als Element des Jahresabschlusses insbesondere Erläuterungen zu einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung. Diese Informationsfunktion des Anhangs soll dazu beitragen, dass der Jahresabschluss ein den





tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Der Anhang soll neben einer Beschreibung auch eine Ergänzung von Bilanz und Ergebnisrechnung bezwecken und deren Interpretation unterstützen.

Der **Lagebericht** sollte zunächst einen Rückblick auf das Haushaltsjahr geben, denn er hat die Aufgabe, den Verlauf der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Die Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde im Lagebericht kann mit Hilfe betriebswirtschaftlicher Kennzahlen erfolgen. Überdies soll der Lagebericht Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten. Dadurch kann er die Jahresabschlussanalyse erleichtern und offenlegen, ob ein nachhaltiges wirtschaftliches Handeln von der Gemeinde angestrebt bzw. vorgenommen wird. In diesem Zusammenhang hat der jährliche Lagebericht eine umfassende und vielfältige Ergänzungsfunktion.

Gemäß § 103 Abs. 1 S. 3 GO NRW ist dem Jahresabschluss ein Beteiligungsbericht beizufügen, wenn kein Gesamtabchluss aufzustellen ist. Der Beteiligungsbericht erläutert die Ziele sowie den Zwecke der Beteiligung, das Beteiligungsverhältnis, die Entwicklung der Vermögenslage der Beteiligung sowie wesentliche Leistungsbeziehungen zwischen der Stadt Heimbach und ihrer jeweiligen Beteiligung.

Die Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) ist Bestandteil der haushaltsrechtlichen Generalnormen für die Buchführung und für die Aufstellung der Jahresabschlüsse. Für die Bilanz sind insbesondere folgende Grundsätze zu nennen, die überwiegend auch im Gemeindehaushaltsrecht kodifiziert wurden:

- Grundsatz der Klarheit und Übersichtlichkeit (§ 27 Abs. 1 GemHVO, § 93 Abs. 1 GO)
- Saldierungsverbot (§§ 38 Abs. 1, 39, 41 Abs. 2 GemHVO)
- Grundsatz der Einzelbewertung (§ 32 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)
- Grundsatz der Richtigkeit und Willkürfreiheit (§ 27 Abs. 2 GemHVO)
- Grundsatz der Vollständigkeit (§§ 27 Abs. 2, 41 Abs. 1 GemHVO, § 91 Abs. 1 GO)
- Grundsatz der Vorsicht (§ 32 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)
- Grundsatz der Periodenabgrenzung (§ 32 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)
- Grundsatz der Stetigkeit der Bewertungsmethoden (§ 32 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

#### **Aktivierungsgrundsatz**

Nach § 33 Abs. 1 GemHVO ist ein Vermögensgegenstand in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Stadt Heimbach das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbständig



verwertbar ist. Die handelsrechtliche Aktivierungskonzeption stellt auf die Schuldendeckungsfähigkeit als Eigenschaft eines Vermögensgegenstandes ab. Danach soll die Bilanz aufzeigen, inwieweit die Stadt Heimbach über Vermögensgegenstände verfügt, die zur Deckung (Begleichung) der Schulden der Stadt Heimbach beitragen können.

### **Passivierungsgrundsatz**

Der Passivierungsgrundsatz nennt die Kriterien, nach denen über das Vorliegen einer Schuld zu entscheiden ist und legt damit fest, was als Schuld zu passivieren ist. Analog zum Aktivierungsgrundsatz basiert auch der Passivierungsgrundsatz auf den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Es existiert keine Legal-Definition zum Begriff "Schulden". § 41 Abs. 1 GemHVO bestimmt lediglich, dass die Bilanz die Schulden der Stadt Heimbach zu enthalten habe.

Nach dem Passivierungsgrundsatz ist ein Sachverhalt als Schuld zu passivieren, wenn er die folgenden drei Kriterien erfüllt:

- Für die bilanzierende Stadt Heimbach besteht ein hinreichend konkreter Zwang zur Leistungserbringung (es besteht eine Verpflichtung).
- Die Verpflichtung ist mit einer hinreichend vorhersehbaren wirtschaftlichen Belastung für die Stadt Heimbach verbunden.
- Die wirtschaftliche Belastung ist mit einer Bandbreite quantifizierbar.

Zur Darstellung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt müssen Finanzleistungen Dritter (Zuweisungen, Beiträge u.a.), die durch die Hingabe von nicht zurückzahlbarem Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erfolgen und zur Aufgabenerledigung der Gemeinde beitragen, separat in der Bilanzposition Sonderposten ausgewiesen werden.

Der Begriff "Schulden" umfasst Verbindlichkeiten und Rückstellungen. Ob eine Schuld als Verbindlichkeit oder als Rückstellung zu passivieren ist, hängt davon ab, wie sicher oder unsicher die Verpflichtung hinsichtlich ihres Bestehens und/oder ihrer Höhe ist. Eine Verbindlichkeit liegt vor, wenn sowohl Bestehen als auch Höhe der Verpflichtung sicher sind. Demgegenüber sind Rückstellungen als "ungewisse Verbindlichkeiten, für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften oder laufenden Verfahren oder für bestimmte Aufwendungen" definiert (§ 88 GO).

Die Bilanzgliederung orientiert sich nach § 41 Abs. 3 und Abs. 4 GemHVO. Danach ist das Vermögen der Stadt Heimbach in Anlagevermögen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung zu unterteilen. Ob ein Vermögensgegenstand dem Anlage- oder Umlaufvermögen zuzuordnen ist, richtet sich nach der Zweckbestimmung des Vermögensgegenstandes. Nach § 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO sind als Anlagevermögen nur die Vermögensgegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung



der Stadt Heimbach dauernd zu dienen. Andernfalls sind die Vermögensgegenstände als Umlaufvermögen auszuweisen. Rechnungsabgrenzungsposten sind anzusetzen, wenn nach dem Grundsatz der Abgrenzung nach Sache und Zeit die Ausgaben oder Einnahmen im abgelaufenen Haushaltsjahr erfolgt sind, die Aufwendungen oder Erträge jedoch erst späteren Haushaltsjahren zuzurechnen und die Beträge nicht geringfügig sind. Vermögen, das in seiner Eigenart im Prozess der betrieblichen Leistungserstellung verbraucht oder umgeformt wird oder nur einmalig verwendet werden kann, ist stets dem Umlaufvermögen zuzuordnen (z.B. Streusalz). Die Zuordnung richtet sich aber auch nach der Zweckbestimmung des Vermögensgegenstandes nach dem Willen der Stadt Heimbach. Es kommt also darauf an, wie und wie lange der Vermögensgegenstand in der Verwaltung eingesetzt werden soll. Besteht etwa eine sofortige Verkaufsabsicht (z.B. Baugrundstücke), so ist der Vermögensgegenstand dem Umlaufvermögen zuzuordnen. Ein Vermögensgegenstand des Anlagevermögens muss also dazu bestimmt sein, der Aufgabenerfüllung der Stadt Heimbach dauernd zu dienen. Dauernd ist in diesem Kontext nicht im Sinne von "für alle Zeiten" zu verstehen.

Im Folgenden werden Ausführungen nur zu den Bilanzpositionen gemacht, die im Rahmen des Jahresabschlusses einen Wert ausweisen.

Zum Abschluss wird das Verfahren bis zur Veröffentlichung des Jahresabschlusses kurz dargestellt. Der Entwurf des Jahresabschlusses wird vom Kämmerer aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt. Der Bürgermeister leitet den von ihm bestätigten Entwurf innerhalb von drei Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres dem Rat zur Feststellung zu (§ 95 Abs. 3 GO). Der Rat stellt bis zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss fest.

Der von der Stadtvertretung festgestellte Jahresabschluss ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen und öffentlich bekannt zu machen und danach bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

<b>Aufstellung des Entwurfes des Jahresabschlusses</b> durch den Kämmerer und Bestätigung durch den Bürgermeister (§ 95 Abs. 3 GO NRW)
<b>Zuleitung des Entwurfes des Jahresabschlusses</b> an den Rat (§ 95 Abs. 3 Satz 2 GO NRW)
<b>Prüfung des Jahresabschlusses</b> durch den Rechnungsprüfungsausschuss (§ 92 Abs. 5 GO NRW)
<b>Beratung und Feststellung des Jahresabschlusses</b> durch den Rat (§ 92 Abs. 1GO NRW; bis spätestens 31. Dezember des ersten Haushaltsjahres nach dem Stichtag) <ul style="list-style-type: none"><li>• Beschluss über die Verwendung Jahresüberschuss bzw. Behandlung Jahresfehlbetrag (§ 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW)</li><li>• Beschluss über die Entlastung des Bürgermeisters (§ 96 Abs. 1 Satz 4 GO NRW)</li></ul>
<b>Anzeige des Jahresabschlusses</b> bei der Aufsichtsbehörde (§ 96 Abs. 2 GO NRW)
<b>Bekanntmachung des Jahresabschlusses</b> (§ 96 Abs. 2 GO NRW; soll verfügbar gehalten werden)



**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2012	+ Zugänge - Abgänge - Abschreibungen	Jahresabschluss 31.12.2013
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.328.038,15 €		13.117.303,38 €
1.2.1.1	Grünflächen	6.667.576,22 €	6.117,55 € - € - 216.852,32 €	6.456.841,45 €
1.2.1.2	Ackerland	266.530,00 €	- € - € - €	266.530,00 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	6.220.145,00 €	- € - € - €	6.220.145,00 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	173.786,93 €	- € - € - €	173.786,93 €

**Bilanzposition 1.2.1.1**

**Grünflächen**

Bei der Bewertung der Grünflächen werden die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten erfasst und fortgeschrieben.

Bei den Zugängen handelt es sich um Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Spielplätzen.



**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2012	+ Zugänge - Abgänge - Abschreibungen	Jahresabschluss 31.12.2013
1.2.2	<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>12.451.011,46 €</b>		<b>12.067.030,60 €</b>
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.674.252,75 €	73.361,55 € - € - 32.159,75 €	1.715.454,55 €
1.2.2.2	Schulen	2.221.367,76 €	- € - € - 39.173,31 €	2.182.194,45 €
1.2.2.3	Wohnbauten	73.092,57 €	- € - € - 524,50 €	72.568,07 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.482.298,38 €	29.882,04 € - 240.199,54 € - 175.167,35 €	8.096.813,53 €

**Bilanzposition 1.2.2      Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Die Bewertung der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte erfolgt auf Basis der tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Bei den Zugängen im Bereich der Kinder- und Jugendeinrichtungen handelt es sich um den Anbau-U3 Kindergarten Hausen.

Der Zugang im Bereich Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude resultiert aus dem Kauf Haus Falter. Die Abgänge im Bereich Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude gliedern sich wie folgt:

	Grund und Boden	Gebäude	Summe	Verkaufspreis	Buchgewinn/-verlust
Haus Falter	29.882,04 €	- €	<b>29.882,04 €</b>	22.000,00 €	- 7.882,04 €
FwGH Kolleputz	3.224,00 €	5.111,92 €	<b>8.335,92 €</b>	21.000,00 €	12.664,08 €
FwGH Heimbachtal	75.936,00 €	126.044,78 €	<b>201.980,78 €</b>	150.000,00 €	- 51.980,78 €
	<b>109.042,04 €</b>	<b>131.156,70 €</b>	<b>240.198,74 €</b>	<b>193.000,00 €</b>	- <b>47.198,74 €</b>

Die planmäßigen Abschreibungen auf das abnutzbare Anlagevermögen tragen dem jährlichen Werteverzehr im Bereich der bebauten Grundstücke mit **€ 247.025,91** Rechnung.



**Infrastrukturvermögen**

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2012	+ Zugänge - Abgänge - Abschreibungen	Jahresabschluss 31.12.2013
<b>1.2.3</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>30.843.405,94 €</b>		<b>30.911.232,54 €</b>
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.697.292,00 €	1.557,22 € - 667,50 € - €	3.698.181,72 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.050.177,28 €	- € - € - 36.470,67 €	1.013.706,61 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- € - € - €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- € - € - €	- €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.922.399,85 €	927.005,44 € - 15.640,99 € - 801.539,22 €	26.032.225,08 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	173.536,81 €	- € - € - 6.417,68 €	167.119,13 €

**Bilanzposition 1.2.3.      Infrastrukturvermögen**

Dem Wertverlust durch die Nutzung im Haushaltsjahr wird durch die planmäßige Abschreibung in Höhe von insgesamt 844.427,57 € dargestellt.

**Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

	Zugang	Abgang	Summe	Verkaufspreis	Buchgewinn/-verlust
<b>Kornblumenweg</b>	297,68 €	- €	<b>297,68 €</b>	---	---
<b>Kiefernweg</b>	1.259,54 €	- €	<b>1.259,54 €</b>	---	---
<b>FwGH Kollepütz</b>	- €	315,00 €	<b>315,00 €</b>	siehe bebaute Grundstücke	
<b>Kleestraße</b>	- €	300,00 €	<b>300,00 €</b>	3.200,00 €	2.900,00 €
<b>Zum Rodenbusch</b>	- €	52,50 €	<b>52,50 €</b>	490,00 €	437,50 €
	<b>1.557,22 €</b>	<b>667,50 €</b>	<b>2.224,72 €</b>	<b>3.690,00 €</b>	<b>3.337,50 €</b>

**Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen**

	Zugang	Abgang	Summe	Verkaufspreis	Buchgewinn/-verlust
<b>Kiefernweg</b>	102.363,16 €	15.628,99 €	<b>117.992,15 €</b>	- €	- 15.628,99 €
<b>Kleestraße</b>	536.078,45 €	9,00 €	<b>536.087,45 €</b>	- €	- 9,00 €
<b>In der Goldkuhl</b>	288.563,83 €	3,00 €	<b>288.566,83 €</b>	- €	- 3,00 €
	<b>927.005,44 €</b>	<b>15.640,99 €</b>	<b>942.646,43 €</b>	- €	- 15.640,99 €



**Bilanzpositionen 1.2.5 – 1.2.8**

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2012	+ Zugänge - Abgänge - Abschreibungen	Jahresabschluss 31.12.2013
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.515,00 €	- € - € - €	234.515,00 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	256.313,40 €	56.911,22 € - 2.740,92 € - 30.648,22 €	279.835,48 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	648.304,00 €	- € - € - €	648.304,00 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.292.641,05 €	188.976,00 € - 927.005,44 € - €	554.611,61 €

**Bilanzposition 1.2.6      Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Die Aktivierung von Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen erfolgt auf Basis von Anschaffungs- und Herstellungskosten nachgewiesen durch Rechnungen.

**Bilanzposition 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

	Zugang	Abgang	Summe	Verkaufspreis	Buchgewinn/-verlust
Wildkräuterbürste	3.422,34 €	- €	<b>3.422,34 €</b>	---	---
Parkscheinautomat	7.370,38 €	- €	<b>7.370,38 €</b>	---	---
Kfz DN-SH 370	24.118,50 €	- €	<b>24.118,50 €</b>	---	---
Kfz DN-SH 149	22.000,00 €	- €	<b>22.000,00 €</b>	---	---
Kfz DN 2790	- €	1,00 €	<b>1,00 €</b>	600,00 €	599,00 €
Kfz DN 2432	- €	2.739,92 €	<b>2.739,92 €</b>	3.000,00 €	260,08 €
	<b>56.911,22 €</b>	<b>2.740,92 €</b>	<b>59.652,14 €</b>	<b>3.600,00 €</b>	<b>859,08 €</b>

Die planmäßigen Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge belaufen sich auf € 30.648,22.

**Bilanzposition 1.2.8      Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

Die Aktivierung von bereits geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau (AIB) erfolgt auf Basis von Anschaffungs- und Herstellungskosten nachgewiesen durch Rechnungen.



**Bilanzpositionen 1.2.5 – 1.2.8**

**Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

**bezogen auf das Haushaltsjahr**

**bezogen auf die Maßnahme**

2009	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	16,64 €
	Anlage im Bau - AIB - Ortsdurchfahrt Vlatten	40.556,07 €
2010	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	167.822,69 €
	Anlage im Bau - AIB - Kornblumenweg	952,00 €
	Anlage im Bau - AIB - Wissen Woog	11.900,00 €
2011	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	105.526,51 €
	Anlage im Bau - AIB - Objekt Geller / Haus Furche	50,99 €
	Anlage im Bau - AIB - Ortsdurchfahrt Vlatten	29.585,41 €
2012	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	59.690,91 €
	Anlage im Bau - AIB - Objekt Geller / Haus Furche	- 50,99 €
	Anlage im Bau - AIB - Ortsdurchfahrt Vlatten	- €
	Anlage im Bau - AIB - Wissen Woog	8.823,46 €
	Anlage im Bau - AIB - Masterplan Heimbach	78.064,67 €
	Anlage im Bau - AIB - In den Wingerten	11.275,25 €
2013	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	15.200,74 €
	Anlage im Bau - AIB - Wissen Woog	23.364,66 €
	Anlage im Bau - AIB - In den Wingerten	1.832,60 €

Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	348.257,49 €
Anlage im Bau - AIB - Kornblumenweg	952,00 €
Anlage im Bau - AIB - Wissen Woog	44.088,12 €
Anlage im Bau - AIB - Ortsdurchfahrt Vlatten	70.141,48 €
Anlage im Bau - AIB - Masterplan Heimbach	78.064,67 €
Anlage im Bau - AIB - In den Wingerten	13.107,85 €

**554.611,61 €**

**554.611,61 €**

**im Jahr 2013 fertiggestellt**

**bezogen auf das Haushaltsjahr**

**bezogen auf die Maßnahme**

2009	Anlage im Bau - AIB - Kleestraße	40.000,00 €
2010	Anlage im Bau - AIB - Goldkuhl	32.625,15 €
	Anlage im Bau - AIB - Kiefernweg	1.859,26 €
	Anlage im Bau - AIB - Kleestraße	20.554,82 €
2011	Anlage im Bau - AIB - Goldkuhl	8.581,44 €
	Anlage im Bau - AIB - Kleestraße	14.222,68 €
2012	Anlage im Bau - AIB - Goldkuhl	233.164,96 €
	Anlage im Bau - AIB - Kiefernweg	98.580,40 €
	Anlage im Bau - AIB - Kleestraße	328.838,73 €
<b>Summe der Jahre 2009 bis 2012</b>		<b>778.427,44 €</b>
2013	Anlage im Bau - AIB - Goldkuhl	14.192,28 €
	Anlage im Bau - AIB - Kiefernweg	1.923,50 €
	Anlage im Bau - AIB - Kleestraße	132.462,22 €
<b>Summe des Jahres 2013</b>		<b>148.578,00 €</b>
<b>Summe der Jahre 2009 bis 2013</b>		<b>927.005,44 €</b>

Anlage im Bau - AIB - Goldkuhl	288.563,83 €
Anlage im Bau - AIB - Kleestraße	536.078,45 €
Anlage im Bau - AIB - Kiefernweg	102.363,16 €

**927.005,44 €**

**1.481.617,05 €**

**1.481.617,05 €**





**Finanzanlagen**

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2012	+ Zugänge		Jahresabschluss 31.12.2013
			- Abgänge	- Abschreibungen	
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>4.267.767,63 €</b>			<b>4.247.767,63 €</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	- €	- €	25.000,00 €
1.3.2	Beteiligungen	1.310.488,17 €	- €	- €	1.310.488,17 €
1.3.3	Sondervermögen	2.750.775,70 €	- €	- €	2.750.775,70 €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	40.463,76 €	- €	- €	40.463,76 €
1.3.5	Ausleihungen	141.040,00 €	- 20.000,00 €	- €	121.040,00 €

**Bilanzposition 1.3.1      Anteile an verbundenen Unternehmen**

Zum Bilanzstichtag hält die Stadt Heimbach **25.000 Anteile zu je einem Euro Nennwert** an der im Jahr 2012 neu gegründeten Stadtentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH.

Unternehmensbezeichnung - Anteile an verbundenen Unternehmen	Anteil	Bilanzausweis	Ermittlung durch
Stadtentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	100,00%	25.000,00 €	Eigenkapitalspiegelmethode
		<b>25.000,00 €</b>	(Basis: Eröffnungsbilanz 01.08.2012)

**Bilanzposition 1.3.2      Beteiligungen**

Zum Bilanzstichtag hält die Stadt Heimbach mehrere Beteiligungen in Höhe von insgesamt

**1.310.488,17 €.**

Unternehmensbezeichnung	Anteil	Bilanzausweis	Ermittlung durch
Wasserversorgungszweckverband (WZV) Perlenbach	5,85%	1.301.733,36 €	Substanzwertverfahren
SüdKom Dienstleistungsgesellschaft mbH, Hürtgenwald	16,67%	8.754,81 €	Eigenkapitalspiegelmethode
Gesellschaft für Wirtschafts- und Strukturförderung im Kreis Düren mbH (GWS)	2,50%	- €	
Schulverband Nideggen-Heimbach	50,00%	- €	
		<b>1.310.488,17 €</b>	



### Finanzanlagen

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses liegen die testierten Abschlüsse zum 31.12.2013 des WZV Perlenbach sowie der SüdKom GmbH vor. Die beiden o.g. Beteiligungsbuchwerte der Eröffnungsbilanz werden unverändert fortgeschrieben.

Der vorliegende Jahresabschluss der Kreis Düren Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (VVG mbH) (früher: Gesellschaft für Wirtschafts- und Strukturförderung im Kreis Düren mbH (GWS)) weist zum 31.12.2013 einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag aus. Bereits im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2009 erfolgte eine außerplanmäßige Abschreibung. Die Beteiligung wird unverändert ohne Wertansatz fortgeschrieben.

Überdies ist die Stadt Heimbach am Schulverband Nideggen-Heimbach beteiligt. Der letzte vorliegende Jahresabschluss des Schulverbandes zum 31.12.2011 weist kein Eigenkapital aus.

#### **Bilanzposition 1.3.3      Sondervermögen**

Die Bewertung des Sondervermögens erfolgt im Rahmen der Eigenkapitalspiegelmethode.

<b>Unternehmensbezeichnung</b>	<b>Anteil</b>	<b>Bilanzausweis</b>	<b>Ermittlung durch</b>
Abwasserwerk der Stadt Heimbach	100,00%	2.750.775,70 €	Eigenkapitalspiegelmethode
		<b>2.750.775,70 €</b>	

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses liegt der testierte Abschluss zum 31.12.2013 des Abwasserwerkes der Stadt Heimbach vor. Der Beteiligungsbuchwert der Eröffnungsbilanz wird unverändert fortgeschrieben.

#### **Bilanzposition 1.3.4      Wertpapiere des Anlagevermögens**

In den Wertpapieren des Anlagevermögens hält die Stadt Heimbach lediglich Anteile des Kommunalen Versorgungsrücklagen Fonds (KVR-Fonds).

Zum Bilanzstichtag 31.12.2013 hält die Stadt Heimbach 536,122 Anteile am genannten Fonds. Der Buchwert wird unverändert fortgeschrieben. Außerplanmäßige Abschreibungen auf einen niedrigeren beizulegenden Wert (Kurswert) ergeben sich zum Bilanzstichtag nicht.

#### **Bilanzposition 1.3.5      Ausleihungen**

Im Rahmen der sonstigen Ausleihungen weist die Stadt Heimbach ihre Geschäftsanteile an einer Genossenschaft (Volksbank Heimbach eG) in Höhe ihres Nennwerts 1.040,00 € zum Bilanzstichtag aus.

Der Abgang über € 20.000,00 resultiert aus der planmäßigen Tilgung der Forderung gegen den Trägerverein Internationale Kunstakademie Heimbach/Eifel e.V. über ursprünglich 200.000,00 € vom 12.10.2009.



Umlaufvermögen und Aktive Rechnungsabgrenzung

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss	+ Zugänge	Jahresabschluss
		31.12.2012	- Abgänge	31.12.2013
2.1	Vorräte	147.386,93 €		141.788,70 €
	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	147.386,93 €	15.721,77 € - 21.320,00 €	141.788,70 €
	2.1.2 Geleistete Anzahlungen	- €	- € - €	- €

**Bilanzposition 2.1**

**Vorräte**

Die Abgänge im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe resultieren aus dem Verkauf bzw. Teilverkauf der Baugrundstücke Gemarkung Vlatten Flur 62 Nr. 245 und Flur 17 Flurstück Nr. 249 und Nr. 251. Der Verkaufserlös lag insgesamt € 1.640,00 unter Buchwert.

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss	+ / - Veränderungen	Jahresabschluss
		31.12.2012		31.12.2013
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	577.324,35 €	15.598,67 €	592.923,02 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
2.4	Liquide Mittel	409.002,42 €	43.420,91 €	452.423,33 €
3.	<b>AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>36.302,87 €</b>	<b>7.163,06 €</b>	<b>43.465,93 €</b>

**Bilanzposition 2.2**

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt jeweils mit dem Nennwert. Im Jahr 2013 wurden keine Forderungen niedergeschlagen oder als uneinbringlich angesehen.

Eine Pauschwertberichtigung auf den Forderungsbestand wurde nicht vorgenommen.



Umlaufvermögen und Aktive Rechnungsabgrenzung

**Bilanzposition 2.4**

**Liquide Mittel**

**Übersicht Liquide Mittel zum 31.12.2013**

Bank/Sparkasse	Konto-Nr.	Betrag	Hinweis
Sparkasse Düren	470 13 89	251.542,41 €	
Postbank	238 985 01	4.229,57 €	
Volksbank Heimbach	510 101 20 10	58.764,39 €	
Volksbank Heimbach	510 101 20 28	110.342,20 €	Sonderkonto für Rücklage Wegebau
Volksbank Heimbach	510 210 24 11	27.544,76 €	Stiftungsvermögen / Sonstiger Sonderposten in gleicher Höhe
		<b>452.423,33 €</b>	

Der Ansatz der Liquiden Mittel erfolgt zum Nennbetrag.

**Bilanzposition 3.**

**Aktive Rechnungsabgrenzung (kurz: ARAP)**

Hier werden Geschäftsvorfälle bilanziert, die im laufenden Haushaltsjahr zu Auszahlungen führen, aber erst im nachfolgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen. Auf diese Weise ist eine periodengenaue Darstellung des Jahresergebnisses gewährleistet.

Bei der Stadt Heimbach gilt dies insbesondere für den Aufwand aus der Beamtenbesoldung, den Umlagezahlungen für Beamte an die Rheinische Versorgungskasse des Jahres 2014, welche bereits im Jahr 2013 zur Auszahlung kamen.



Eigenkapital

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2012	Jahresabschluss 31.12.2013
1.	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>14.171.398,62 €</b>	<b>12.443.139,14 €</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	16.421.886,41 €	13.942.645,53 €
1.2	Sonderrücklagen	228.753,09 €	232.852,89 €
1.3	Ausgleichsrücklage	- €	- €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 2.479.240,88 €	- 1.732.359,28 €

**Bilanzposition 1.1**

**Allgemeine Rücklage**

Die Allgemeine Rücklage reduziert sich um den Jahresfehlbetrag zum 31.12.2012.

**Bilanzposition 1.2**

**Sonderrücklagen**

Die Veränderungen im Bereich der Sonderrücklage resultieren aus dem Saldo:

Verzinsung der zweckgebundenen Restmittel der Flurbereinigung Vlaten  
abzüglich Entnahmen für den Wegebau

**Bilanzposition 1.3**

**Ausgleichsrücklage**

Die Ausgleichsrücklage wurde durch den Fehlbetrag zum 31.12.2009 vollständig aufgezehrt.

**Bilanzposition 1.4**

**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**

Die Stadtvertretung Heimbach hat in der Sitzung vom 30.01.2014 im Rahmen der Feststellung des kommunalen Jahresabschlusses zum 31.12.2012 beschlossen, das ausgewiesene Jahresergebnis in Höhe von € - 2.479.240,88 der Allgemeinen Rücklage zu entnehmen. Der Jahresfehlbetrag zum 31.12.2013 beläuft sich auf € **1.732.359,28**.



**Sonderposten**

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2012	+ Zugänge - Abgänge - Auflösungen	Jahresabschluss 31.12.2013
2.	<b>Sonderposten</b>	<b>25.713.967,12 €</b>		<b>25.501.237,58 €</b>
2.1	für Zuwendungen	22.516.858,56 €	578.480,60 € - 15.628,99 € - 791.023,53 €	22.288.686,64 €
2.2	für Beiträge	3.029.828,06 €	105.241,58 € - 12,00 € - 54.525,84 €	3.080.531,80 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	140.406,61 €	5.967,45 € - 41.899,68 € - €	104.474,38 €
2.4	Sonstige Sonderposten	26.873,89 €	670,87 € - € - €	27.544,76 €

**Bilanzposition 2.                      Sonderposten**

Die Sonderposten werden grundsätzlich in Höhe der tatsächlich geflossenen Zuwendungen ausgewiesen. Der Nachweis erfolgt durch die entsprechenden Zuwendungsbescheide.

Mit der Fertigstellung der bezuschussten Vermögensgegenstände wird der entsprechende Sonderposten ertragswirksam über den Zeitraum der Nutzungsdauer **aufgelöst**.

**Bilanzposition 2.1                      Sonderposten für Zuwendungen**

Der Zugang Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von insgesamt € 578.480,60 setzt sich aus den Zuwendungen für die nebenstehenden Vermögensgegenstände zusammen.

Bezeichnung	Betrag
Kleestraße	313.579,99 €
	9.068,04 €
In der Goldkuhl	152.234,97 €
Spielgeräte	6.117,55 €
Fiat Ducato Kombi - Bandschutz	24.118,50 €
Anbau U3 Kindergarten Hausen	73.361,55 €

**578.480,60 €**

Der Abgang stellt den Buchwert des Kiefernwegs zum Zeitpunkt der Aktivierung dar.

Der Zugang Sonderposten für Beiträge resultiert aus den Anliegerbeiträgen für den Kiefernweg.

Bezeichnung	Betrag
Kiefernweg	102.363,16 €
	2.878,42 €

**105.241,58 €**



**Sonderposten**

**Bilanzposition 2.3      Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen sind als Verbindlichkeit gegenüber dem Gebührenzahler zu werten. Da die Stadt über diese Überschüsse nicht frei verfügen kann, sind diese als Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilanzieren. Diese Sonderposten werden in künftigen Perioden aufgelöst und zur Entlastung der Gebühren verwendet. Die nachstehende Auflistung dokumentiert die Ergebnisse der Gebührenhaushalte im Jahr 2013.

**Bilanzposition 2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Gebührenhaushalt	Konto-Nr.	Jahresabschluss Vorjahr	Überschuss / Fehlbetrag	Zinsen für das Rechnungsjahr	Jahresabschluss Rechnungsjahr
Offene Ganztagschule	2331.291	45.702,86 €	5.567,55 €	399,90 €	51.670,31 €
Abfallwirtschaft	2331.721	79.656,41 €	- 38.795,10 €	696,99 €	41.558,30 €
Straßenreinigung / Winterdienst	2331.671	- 19.260,15 €	- 21.756,80 €	- €	- 41.016,95 €
Friedhöfe	2331.761	- 18.182,05 €	- 1.264,15 €	- €	- 19.446,20 €
Ehrenfriedhof	2331.751	15.047,34 €	- 3.801,57 €	- €	11.245,77 €
<b>Summe</b>		<b>102.964,41 €</b>	<b>- 60.050,07 €</b>	<b>1.096,89 €</b>	<b>44.011,23 €</b>
<b>Ausweis im Anhang Vorjahr</b>		<b>- 37.442,20 €</b>	<b>Ausweis im Anhang Rechnungsjahr</b>		<b>- 60.463,15 €</b>
<b>Bilanzausweis Vorjahr</b>		<b>140.406,61 €</b>	<b>Bilanzausweis Rechnungsjahr</b>		<b>104.474,38 €</b>

**Bilanzposition 2.4      Sonstige Sonderposten**

Die Sonstigen Sonderposten stellen sich wie folgt dar:

**Übersicht Sonstige Sonderposten**

Bank/Sparkasse	Sachkonto	31.12.2012	Veränderung	31.12.2013	Hinweis
		Betrag	Betrag	Betrag	
Volksbank Heimbach Nr. 5102102411	2391.201	1.873,89 €	670,87 €	2.544,76 €	Stiftungsvermögen / Sonstiger Sonderposten in gleicher Höhe
Volksbank Heimbach Nr. 5102102616	2391.201	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	Stiftungsvermögen / Sonstiger Sonderposten in gleicher Höhe
		<b>26.873,89 €</b>	<b>670,87 €</b>	<b>27.544,76 €</b>	
Offene Jugend Einrichtung	2391.361	- €	- €	- €	Auflösung Rücklage für Ferienfahrten
		<b>26.873,89 €</b>	<b>670,87 €</b>	<b>27.544,76 €</b>	



**Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung**

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2012	+ Zugänge - Abgänge - Auflösungen	Jahresabschluss 31.12.2013
<b>3.</b>	<b>RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>4.827.059,65 €</b>		<b>4.697.509,69 €</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	3.350.455,00 €	51.800,00 € - € - €	3.402.255,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- € - €	- €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	961.035,04 €	2.802,24 € - 89.329,67 € - €	874.507,61 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	515.569,61 €	141.706,12 € - 236.528,65 € - €	420.747,08 €

**Bilanzposition 3.1 Pensionsrückstellungen**

Der Zugang in Höhe von € 51.800,00 im Bereich der Pensionsrückstellungen gehen aus einer versicherungsmathematischen Bewertung der Pensionsverpflichtungen der Rheinischen Versorgungskasse hervor.

**Bilanzposition 3.3 Instandhaltungsrückstellungen**

Der nachstehende Rückstellungsspiegel gibt einen detaillierten Überblick über die Entwicklung der bestehenden Instandhaltungsrückstellungen der Stadt Heimbach im Jahr 2013.

Sachkonto	Sachkonto	Instandhaltungsrückstellungen:	31.12.2012	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2013
2711001	2711001	Instandhaltungssanierung Bauhof	41.395,11 €	- €	2.303,69 €	- €	39.091,42 €
2711002	2711011	Instandhaltungsanierung Rurstraße Blens	0,00 €	- €	- €	- €	0,00 €
2711005	2711041	Mauerwerksanierung Burg	0,00 €	2.802,24 €	2.802,24 €	- €	0,00 €
2711007	2711061	Energetische Gebäudesanierung KiGa Hausen	0,00 €	- €	- €	- €	0,00 €
2711009	2711081	Energetische Modernisierung Turnhalle Eichelberg	0,00 €	- €	- €	- €	0,00 €
2711010	2711091	Energetische Modernisierung KiGa Hasenfeld	0,00 €	- €	- €	- €	0,00 €
2711011	2711101	Energetische Modernisierung Grundschule Hmb.	387.874,60 €	- €	82.902,35 €	- €	304.972,25 €
2711015	2711141	Sanierung Hausener Straße	8.304,97 €	- €	1.321,39 €	- €	6.983,58 €
2711016	2711151	Sanierung Gehweg Hasenfelder Straße	0,00 €	- €	- €	- €	0,00 €
2711017	2711161	Sanierung Am Eichelberg	170.882,59 €	- €	- €	- €	170.882,59 €
2711018	2711171	Sanierung Am Sonnenhang	85.758,46 €	- €	- €	- €	85.758,46 €
2711019	2711181	Sanierung Am Sportzentrum	23.543,63 €	- €	- €	- €	23.543,63 €
2711020	2711191	Sanierung Brementhaler Straße	88.686,84 €	- €	- €	- €	88.686,84 €
2711021	2711201	Sanierung Burgweg	58.062,41 €	- €	- €	- €	58.062,41 €
2711022	2711211	Sanierung In Feldersgarten	68.830,61 €	- €	- €	- €	68.830,61 €
2711023	2711221	Sanierung Keltenweg	27.695,82 €	- €	- €	- €	27.695,82 €
2711024	2711231	Sanierung Zum Stufenberg	0,00 €	- €	- €	- €	0,00 €
<b>Bilanzposition 3.3 - Instandhaltungsrückstellungen</b>			<b>961.035,04 €</b>	<b>2.802,24 €</b>	<b>89.329,67 €</b>	<b>- €</b>	<b>874.507,61 €</b>





**Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung**

**Bilanzposition 3.4      Sonstige Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO wurden bei der Stadt Heimbach gemäß nachstehender Aufstellung gebildet.

Sonstige Rückstellungen	Sachkonto Nr.	31.12.2012	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2013	Bemerkung / Wertansatz
Rückstellungen für Kindergartenpool	2811.001	61.118,93 €	25.000,00 €	23.456,73 €	- €	62.662,20 €	Die Zuführung entspricht den Erfahrungswerten der Vorjahre. Die Inanspruchnahme entspricht den vorliegenden Abschlagsrechnungen.
Rückstellungen für die Umlage Hauptschulverband Nideggen-Heimbach	2811.011	237.000,00 €	72.100,00 €	110.000,00 €	- €	199.100,00 €	Die Zuführung entspricht der Differenz des HHPL-Ansatzes 2013 und den avisierten Zahlungen des Schulverbandes zuzüglich einer Zuführung nach Abrechnungserhalt für das Jahr 2012 in Höhe von € 6.250,- und für das Jahr 2013 in Höhe von € 850,-.
Rückstellungen für Resturlaub	2811.021	62.973,00 €	8.444,36 €	- €	- €	71.417,36 €	Die Zuführung resultiert aus einzelfallbezogenen Berechnung auf Basis der Stundenlohnsätze
Rückstellungen für Überstunden	2811.051	19.769,39 €	5.096,76 €	- €	- €	24.866,15 €	Die Zuführung resultiert aus einzelfallbezogenen Berechnung auf Basis der Stundenlohnsätze
Rückstellungen für die Prüfung der Eröffnungsbilanz und folgender Jahresabschlüsse	2811.031	75.308,29 €	16.065,00 €	69.895,84 €	- €	21.477,45 €	Die Zuführung entspricht dem vorliegendem Angebot. Die Inanspruchnahme basiert auf vorliegenden Rechnungen.
Rückstellung für Aufwendungen für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	2811.041	9.400,00 €	- €	- €	- €	9.400,00 €	Die Rückstellung wird unverändert beibehalten. Die Höhe resultiert aus dem abgezinsten Wert für künftige Raumkosten.
Rückstellung für das Einheitslastenabrechnungsgesetz	2811.061	50.000,00 €	15.000,00 €	33.176,08 €	- €	31.823,92 €	Die Zuführung erfolgt pauschaliert auf Basis vergangener Jahre. Die Inanspruchnahme erfolgt auf Basis vorliegender Abrechnungen der Bezirksregierung.
		<b>515.569,61 €</b>	<b>141.706,12 €</b>	<b>236.528,65 €</b>	<b>- €</b>	<b>420.747,08 €</b>	

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2012	+ Zugänge - Abgänge - Auflösungen	Jahresabschluss 31.12.2013
<b>4.</b>	<b>VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>19.166.157,80 €</b>		<b>20.010.160,56 €</b>
4.1	Anleihen	- €	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	948.635,18 €	- 95.029,28 €	853.605,90 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	15.179.045,72 €	1.100.000,00 €	16.279.045,72 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.012.933,28 €	- 42.800,04 €	970.133,24 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	79.120,33 €	161.553,54 €	240.673,87 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.953,89 €	7.988,55 €	9.942,44 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.944.469,40 €	852.173,11 €	1.656.759,39 €



**Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung**

**Bilanzposition 4.                      Verbindlichkeiten**

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Bilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten sind dem anhängenden Verbindlichkeitspiegel und dem Lagebericht zu entnehmen. Sicherheiten wurden nicht gestellt.

Bei den Abgängen der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen handelt es sich um den jährlichen Tilgungsanteil der Leistungsraten aller Investitionskredite. Die Aufnahme weiterer Kassenkredite finden sich in den Zugängen der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wieder.

Die Bilanzposition *Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen* spiegelt den Mietkauf des Feuerwehrgeratenhauses Schönblick in Heimbach-Hasenfeld wieder.

Die Zugänge bei den Sonstigen Verbindlichkeiten hängen mit bereits erhaltenen aber noch nicht verwendeten Zuwendungen sowie mit ungeklärten Einzahlungen zusammen. Bei den Abgängen handelt es sich insbesondere um die Umbuchung von bereits erhaltenen Anzahlungen nach Aktivierung des Anlagegutes in den Sonderposten.

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss	+ Zugänge	Jahresabschluss
		31.12.2012	- Abgänge - Auflösungen	31.12.2013
5.	PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	613.430,01 €	57.535,13 € - € - 31.811,05 €	639.154,09 €

**Bilanzposition 5.                      Passive Rechnungsabgrenzung**

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden die bereits vereinnahmten Friedhofsgebühren eingestellt, die transitorische Erträge der Folgejahre darstellen. Die Entwicklung des Passiven Abgrenzungspostens im Bereich der Grabnutzungsgebühren ist der nachstehenden tabellarischen Dokumentation zu entnehmen.

Friedhofsgebühren			
Friedhof-Ort	Gesamtertrag für 2012	Gesamtertrag für 2013	anteilig direkt als Ertrag gebucht
	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2013 - 31.12.2013
Am Eichelberg	5.514,25	5.733,78	219,53 €
Waldfriedhof	9.388,34	10.035,74	647,40 €
Viatten	6.577,20	6.807,77	230,57 €
Hergarten	4.252,50	4.409,00	156,50 €
Hausen	1.503,79	1.521,09	17,30 €
Blens	1.846,77	1.939,57	92,80 €
<b>Summen:</b>	<b>29.082,85 €</b>	<b>30.446,95 €</b>	<b>1.364,10 €</b>
<b>Summe Gesamtertrag aus Auflösung PRAP 2013</b>			<b>30.446,95 €</b>
<b>bei Zahlungseingang direkt gebuchter Ertrag 2013</b>			<b>1.364,10 €</b>
<b>Ertragswirksame Auflösung PRAP 2013</b>			<b>31.811,05 €</b>
<b>Anfangsbestand</b>		31.12.2012	613.430,01 €
<b>Zuführungen im laufenden Jahr 2013</b>		01.01.2013 - 31.12.2013	57.535,13 €
<b>abzüglich der ertragswirksamen Auflösungen PRAP 2013 (s.o.)</b>		31.12.2013	31.811,05 €
<b>Endbestand</b>		31.12.2013	639.154,09 €



### **Verpflichtung aus Leasing-/Mietverträgen**

Es bestanden Verpflichtungen aus Leasingverträgen für das Jahr 2013 über insgesamt ca. 41,3 T€. Hierbei handelt es sich überwiegend um Fahrzeugleasing mit der LGS Leasing (Sparkassenvertragspartner).

### **Weitere wichtige Verträge**

Diverse Konzessionsverträge mit Strom- und Gasversorgern

Erbbaurechtsvertrag (Burg Heimbach) vom 27.10.2008 UR-Nr. 1415/2008 Notar Wilhelm Scheuven

### **Bürgschafts- oder sonstige Haftungsverpflichtungen**

Ausfallbürgschaft (max. 80% des zur Finanzierung der Burg Hengebach und des Burghofes gewährten Darlehen) in Höhe von anfänglich 1.500.000,00 € für die Stadtentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach vom 31.07.2012

### **Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen**

Die Beiträge aus der fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen Kiefernweg wurden bis zum Bilanzstichtag 31.12.2013 erhoben.

Die Beiträge aus den fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen Kleestraße und In der Goldkuhl wurden bis zum Bilanzstichtag 31.12.2013 nicht erhoben. Die Maßnahmen wurden bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Bilanz auch noch nicht abgerechnet. Abrechnung und Erhebung der Beiträge wird voraussichtlich bis zum Ende des Jahres 2014 erfolgen.

Nähere Angaben zu Inventurvereinfachungs- bzw. Bewertungsvereinfachungsverfahren sind der beigefügten Inventurrichtlinie der Stadt Heimbach vom 20.12.2007 zu entnehmen. (siehe Anhang)

**Aufgestellt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3  
Gemeindeordnung:**  
Heimbach, den 01.10.2014

Kämmerer: Frank Pick

**Bestätigt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3  
Gemeindeordnung:**  
Heimbach, den 01.10.2014

Bürgermeister: Peter Cremer

2.4 Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert		
		Stand 31.12.12	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Umbuchungen 2013	Stand 31.12.2013	Abschreibungen 2013	Zuschreibungen 2013	Kumulierte Abschreibungen	Stand 31.12.13	Stand 01.01.13
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2	Sachanlagen	64.579.749,43 €	1.283.811,02 €	1.186.253,59 €	- €	64.677.306,86 €	1.338.954,02 €	- €	6.864.474,45 €	57.812.832,41 €	59.054.229,00 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.199.555,03 €	6.117,55 €	- €	- €	14.205.672,58 €	216.852,32 €	- €	1.088.369,20 €	13.117.303,38 €	13.328.038,15 €
	1.2.1.1 Grünflächen	7.539.093,10 €	6.117,55 €	- €	- €	7.545.210,65 €	216.852,32 €	- €	1.088.369,20 €	6.456.841,45 €	6.667.576,22 €
	1.2.1.2 Ackerland	266.530,00 €	- €	- €	- €	266.530,00 €	- €	- €	- €	266.530,00 €	266.530,00 €
	1.2.1.3 Wald, Forsten	6.220.145,00 €	- €	- €	- €	6.220.145,00 €	- €	- €	- €	6.220.145,00 €	6.220.145,00 €
	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	173.786,93 €	- €	- €	- €	173.786,93 €	- €	- €	- €	173.786,93 €	173.786,93 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.385.129,68 €	103.243,59 €	240.198,74 €	- €	13.248.174,53 €	247.025,91 €	- €	1.181.144,13 €	12.067.030,40 €	12.451.011,46 €
	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.780.548,00 €	73.361,55 €	- €	- €	1.853.909,55 €	32.159,75 €	- €	138.455,00 €	1.715.454,55 €	1.674.252,75 €
	1.2.2.2 Schulen	2.378.061,00 €	- €	- €	- €	2.378.061,00 €	39.173,31 €	- €	195.866,55 €	2.182.194,45 €	2.221.367,76 €
	1.2.2.3 Wohnbauten	75.311,57 €	- €	- €	- €	75.311,57 €	524,50 €	- €	2.743,50 €	72.568,07 €	73.092,57 €
	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.151.209,11 €	29.882,04 €	240.198,74 €	- €	8.940.892,41 €	175.168,35 €	- €	844.079,08 €	8.096.813,33 €	8.482.298,38 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	34.413.538,75 €	928.562,66 €	16.308,49 €	- €	35.325.792,92 €	844.427,57 €	- €	4.414.560,38 €	30.911.232,54 €	30.843.405,94 €
	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.697.292,00 €	1.557,22 €	667,50 €	- €	3.698.181,72 €	- €	- €	- €	3.698.181,72 €	3.697.292,00 €
	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.196.060,00 €	- €	- €	- €	1.196.060,00 €	36.470,67 €	- €	182.353,39 €	1.013.706,61 €	1.050.177,28 €
	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	29.320.979,04 €	927.005,44 €	15.640,99 €	- €	30.232.343,49 €	801.539,22 €	- €	4.200.118,41 €	26.032.225,08 €	25.922.399,85 €
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	199.207,71 €	- €	- €	- €	199.207,71 €	6.417,68 €	- €	32.088,58 €	167.119,13 €	173.536,81 €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.515,00 €	- €	- €	- €	234.515,00 €	- €	- €	- €	234.515,00 €	234.515,00 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	404.561,20 €	56.911,22 €	2.740,92 €	- €	458.731,50 €	30.648,22 €	- €	178.896,02 €	279.835,48 €	256.313,40 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	649.808,72 €	- €	- €	- €	649.808,72 €	- €	- €	1.504,72 €	648.304,00 €	648.304,00 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.292.641,05 €	188.976,00 €	927.005,44 €	- €	554.611,61 €	- €	- €	- €	554.611,61 €	1.292.641,05 €
1.3	Finanzanlagen	4.306.267,63 €	- €	20.000,00 €	- €	4.286.267,63 €	- €	- €	38.500,00 €	4.247.767,63 €	4.267.767,63 €
	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	- €	- €	- €	25.000,00 €	- €	- €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €
	1.3.2 Beteiligungen	1.348.988,17 €	- €	- €	- €	1.348.988,17 €	- €	- €	38.500,00 €	1.310.488,17 €	1.310.488,17 €
	1.3.3 Sondervermögen	2.750.775,70 €	- €	- €	- €	2.750.775,70 €	- €	- €	- €	2.750.775,70 €	2.750.775,70 €
	1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	40.463,76 €	- €	- €	- €	40.463,76 €	- €	- €	- €	40.463,76 €	40.463,76 €
	1.3.5 Ausleihungen	141.040,00 €	- €	20.000,00 €	- €	121.040,00 €	- €	- €	- €	121.040,00 €	141.040,00 €
	1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.3.5.2 an Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.3.5.3 an Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	141.040,00 €	- €	20.000,00 €	- €	121.040,00 €	- €	- €	- €	121.040,00 €	141.040,00 €
<b>Summe des Anlagevermögens</b>		<b>68.886.017,06 €</b>	<b>1.283.811,02 €</b>	<b>1.206.253,59 €</b>	<b>- €</b>	<b>68.963.574,49 €</b>	<b>1.338.954,02 €</b>	<b>- €</b>	<b>6.902.974,45 €</b>	<b>62.060.600,04 €</b>	<b>63.321.996,63 €</b>



## 2.5 Forderungsspiegel gem. § 46 GemHVO

Anhang | 2.5

Der Forderungsspiegel soll den Stand und die Entwicklung der bestehenden Ansprüche der Stadt Heimbach für das abgelaufene Haushaltsjahr detailliert nachweisen. Er ist daher mindestens nach den im Umlaufvermögen in der kommunalen Bilanz anzusetzenden Posten für Forderungen der Kommune zu gliedern.

Arten der Forderung	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>434.211 €</b>	<b>434.211 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>440.509 €</b>
1.1 Gebühren	52.073 €	52.073 €	- €	- €	33.387 €
1.2 Beiträge	- €	- €	- €	- €	- €
1.3 Steuern	110.452 €	110.452 €	- €	- €	51.472 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	66.465 €	66.465 €	- €	- €	175.144 €
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	205.221 €	205.221 €	- €	- €	180.506 €
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>156.088 €</b>	<b>156.088 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>136.815 €</b>
2.1 ggü. dem privaten Bereich	156.088 €	156.088 €	- €	- €	136.815 €
2.2 ggü. dem öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
2.3 gegen verbundene Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.5 gegen Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>590.299 €</b>	<b>590.299 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>577.324 €</b>



## 2.6 Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO Anhang 2.6

Der Verbindlichkeitspiegel löst die kamerale Übersicht über die Schulden ab. Er weist den Stand und die Entwicklung der Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr detaillierter nach. Die Verbindlichkeiten sind daher nach den wichtigsten Arten, z.B. aus Krediten, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen, abzubilden. Bei den Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen ist zudem eine Differenzierung nach Gläubigern vorzunehmen.

Arten der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
<b>1. Anleihen</b>	- €	- €	- €	- €	- €
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>853.605,90 €</b>	<b>71.002,83 €</b>	<b>120.241,46 €</b>	<b>662.361,61 €</b>	<b>948.635,18 €</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
2.2 von Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.3 von Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €
2.4 vom öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.1 vom Bund	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.2 vom Land	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.3 von Gemeinden / GV	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.4 von Zweckverbänden	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.5 vom privaten Kreditmarkt	853.605,90 €	71.002,83 €	120.241,46 €	662.361,61 €	948.635,18 €
2.5.1 von Banken / KI	853.605,90 €	71.002,83 €	120.241,46 €	662.361,61 €	948.635,18 €
2.5.2 von übr. Kreditgebern	- €	- €	- €	- €	- €
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>16.279.045,72 €</b>	<b>4.079.045,72 €</b>	<b>12.200.000,00 €</b>	- €	<b>15.179.045,72 €</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
3.2 vom privaten Kreditmarkt	16.279.045,72 €	4.079.045,72 €	12.200.000,00 €	- €	15.179.045,72 €
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>970.133,24 €</b>	<b>42.800,04 €</b>	<b>171.200,16 €</b>	<b>756.133,04 €</b>	<b>1.012.933,28 €</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>240.673,87 €</b>	<b>240.673,87 €</b>	- €	- €	<b>79.120,33 €</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>9.942,44 €</b>	<b>9.942,44 €</b>	- €	- €	<b>1.953,89 €</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.656.759,39 €</b>	<b>1.656.759,39 €</b>	- €	- €	<b>1.944.469,40 €</b>
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>20.010.160,56 €</b>	<b>6.100.224,29 €</b>	<b>12.491.441,62 €</b>	<b>1.418.494,65 €</b>	<b>19.166.157,80 €</b>



**2.7 Personalausgaben – bereinigt**

**Anhang 2.7**

Der Personalaufwand und Versorgungsaufwand stellt mit ca. 21 % der ordentlichen Aufwendungen einen großen Kostenblock dar. Daher lohnt sich ein Blick auf die sogenannten bereinigten Lohnkosten. Zur Bestimmung der bereinigten Kosten werden den Personalkosten sämtliche Zuweisungen, Erstattungen und Ähnliches gegenübergestellt, die der Stadt Heimbach für die Finanzierung des Personals zur Verfügung stehen.

**Personalausgaben 2013 (Aufwand) inklusive Versorgungsausgaben Pensionäre**

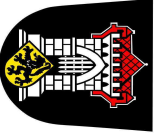
Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz 2013	Personal-aufwand Ist	plus/minus
5011000	Dienstbezüge der Beamten	262.900,00 €	268.908,22 €	6.008,22 €
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte einschl. Leistungsentgelt	769.000,00 €	771.303,78 €	2.303,78 €
5012100	Dienstbezüge der tarifl. Besch. Arbeiter	333.500,00 €	350.374,88 €	16.874,88 €
5019000	Besch.entgelt Aushilfen	113.200,00 €	117.002,37 €	3.802,37 €
5121000	Versorgungskassenbeiträge Beamte	200.300,00 €	151.279,00 €	- 49.021,00 €
5022000	Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte	60.600,00 €	62.186,47 €	1.586,47 €
5022100	Versorgungskassenbeiträge tariflich besch. Arbeiter	26.600,00 €	28.470,83 €	1.870,83 €
5029000	Versorgungskassenbeiträge Aushilfen	8.300,00 €	7.414,68 €	- 885,32 €
5032000	Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	153.100,00 €	150.647,80 €	- 2.452,20 €
5032100	Sozialversicherungsbeiträge tariflich beschäft. Arbeiter	68.200,00 €	70.265,22 €	2.065,22 €
5039000	Sozialversicherungsbeiträge Aushilfen	34.200,00 €	35.249,34 €	1.049,34 €
5041000	Beihilfen	25.000,00 €	12.821,16 €	- 12.178,84 €
5041001	Beihilfen Versorgungsempfänger	25.000,00 €	12.621,47 €	- 12.378,53 €
<b>Gesamtsumme (zahlungswirksam)</b>		<b>2.079.900,00 €</b>	<b>2.038.545,22 €</b>	<b>- 41.354,78 €</b>
5051.000	Zuf. Pensionsrückstell. Besch.	- €	45.863,00 €	45.863,00 €
5061.000	Zuf. Beih.rückstell. Besch.	- €	5.937,00 €	5.937,00 €
<b>Gesamtsumme (zahlungsunwirksam)</b>		<b>- €</b>	<b>51.800,00 €</b>	<b>51.800,00 €</b>
<b>Gesamtsumme</b>		<b>2.079.900,00 €</b>	<b>2.090.345,22 €</b>	<b>10.445,22 €</b>

**Bereinigung der zahlungswirksamen Personalkosten durch Zuweisungen, Erstattungen o.ä.**

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz 2013	Bereinigungs-betrag	plus/minus	
011110200	4591001 zuzüglich 4591002	Zuschuss Siepen, IKA	- €	9.319,26 €	9.319,26 €	
011110400	4142001	Zuschuss Schneider	10,00 €	3.900,00 €	3.890,00 €	
032430100	5012000 bis 5039000	Personalkosten OGS finanziert aus Landeszuschüssen und Elternbeiträgen	55.000,00 €	65.276,98 €	10.276,98 €	
042510100	4148.000 zuzüglich 44xx.xxx	Nebenrechnung: Personalaufwand	116.635,76 €			
		davon werden werden insgesamt zwei Mitarbeiter gefördert	86.687,39 €			
		durch Zuschuss Kreis DN (50 % WIZE-Leiter)	35.692,89 €	85.300,00 €	86.687,39 €	1.387,39 €
		durch Zuschuss K.-H.-Krischer Stiftung (100% Reinigungskraft durch anteilige Leistungsentgelte und Kostenerstattungen)	15.301,61 €			
053120100	4482.000 abzüglich 5499.000	Zuschusspauschale Brückenjobs	1.000,00 €	481,29 €	- 518,71 €	
063620100	4142.003	Zuschuss Eßer (Kreisjugendamt Düren) Mobile Jugendarbeit	44.000,00 €	43.626,31 €	- 373,69 €	
063650100	4487.001	Erstattung von Personalkosten Trägerverein Tageseinrichtung f. Kinder (Bauhof/Hausmeister)	3.000,00 €	13.431,21 €	10.431,21 €	
<b>Summe</b>			<b>188.310,00 €</b>	<b>222.722,44 €</b>	<b>34.412,44 €</b>	
<b>Nettosummen nach Abzug von Zuweisungen und Zuschüssen (erste Bereinigungsstufe)</b>			<b>1.891.590,00 €</b>	<b>1.815.822,78 €</b>	<b>- 75.767,22 €</b>	
PG - 538 / 537 / 553 / 545	4811.xxx zuzüglich 4485.xxx	Verwaltungskostenerstattungen der Gebührenhaushalte	61.600,00 €	63.486,82 €	1.886,82 €	
PG - 538 / 537 / 553 / 545	5012.100 5022.100 5032.100	Löhne Arbeiter Gebühren HH (im IST ohne Abwasser PG 538)	39.300,00 €	63.057,04 €	23.757,04 €	
155730300	50xx.xxx	Nationalparkgästehaus Personalkosten (finanziert aus laufenden Erträgen)	41.700,00 €	45.313,61 €	3.613,61 €	
<b>Summe</b>			<b>142.600,00 €</b>	<b>171.857,47 €</b>	<b>29.257,47 €</b>	
<b>Nettosummen nach Abzug von Zuweisungen und Zuschüssen (zweite Bereinigungsstufe)</b>			<b>1.748.990,00 €</b>	<b>1.643.965,31 €</b>	<b>- 105.024,69 €</b>	

Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen blieben im Jahr 2013 ca. T€ 41,4 unter den geplanten Aufwendungen. Die zahlungsunwirksamen Personalaufwendungen (Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen) waren hingegen im Jahr 2013 T€ 51,8 höher als erwartet.

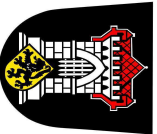
Aus der Berechnung ist zu entnehmen, dass die Personalkosten im bereinigten Saldo (ohne die zahlungsunwirksamen Erträge aus den Pensionsrückstellungen) mit annähernd € 105.000,- unter den Haushaltsansätzen geblieben sind.



2.8 Überplan- und Außerplanmäßige Ausgaben Anhang 2.8

Zustimmung zur Leistung von über-/außerplanmäßigen Aufwendungen gem. § 83 Abs. 2 GO NRW i.V.m. § 9 der Haushaltssatzung						
Kostenträger	Bezeichnung	Sachkonto / Budget	Bezeichnung	außer- oder überplanmäßiger Betrag	Genehmigung Bürgermeister Züll vom:	Genehmigung Stadtvertretung vom:
01.111.05.00	Finanz- u. Rechnungswesen, Vollstreckung	5431.011	überörtl. Prüfung GPA	1.410,00 €	05.06.2014	
01.111.06.00	Zentr. Gebäudewirtschaft allgemein	5422.002	Miete Asylunterk. Teichstr. 7	3.382,00 €	11.09.2013	
03.221.01.00	Kostenanteile Sonderschule Kreuzau-Nideggen	B-221-001	Kostenanteile Sonderschule	10.027,00 €	04.04.2014	
04.251.01.00	Wasser-Info-Zentrum Eifel	B-251-002	WIZE	7.502,11 €	20.02.2014	
04.273.02.00	Kunstakademie	5318.011	Zuschuss an Trägerverein IKAH	12.500,00 €	30.10.2013	
05.313.01.00	Leistungen für Asylbewerber	B-313-001	Leistungen für Asylbewerber	9.437,22 €	28.01.2014	
10.523.02.00	Burg Heimbach	711.04/5474.10	Rückstellung Mauerwerksanierung	2.802,24 €	28.01.2013	
12.541.01.00	Gemeindestraßen	5211.008	Grundsan. Brücke Über Rur	20.694,46 €		01.08.2013
12.545.01.00	Straßenreinigung/Winterdienst	B-545-001	Straßenreinigung/Winterdienst	5.095,28 €	27.01.2014	
15.573.03.00	NP-Gästehaus Hergarten	B-573-009	NP-Gästehaus	924,23 €	24.02.2014	
15.575.03.00	Tourist-Info Resort Eifeler Tor	B-575-010	Tourist-Info RET	5.334,90 €	12.02.2014	

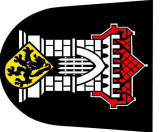




## 2.9 Budgetierung / Deckungskreise

Gemäß § 8 der Haushaltssatzung wurden verschiedene Aufwendungen teilplanübergreifend zu Deckungskreisen zusammengefasst.

Kostenträger	Kostenträgername	Budget	Jahresabschluss 2013		
			Ansatz 2013	tatsächlich gezahlt	noch verfügbar
01.111.07.01	Armenverwaltung Vlatten	B-111-024	650,00 €	587,36 €	62,64 €
01.111.03.00	Bauhof	B-111-025	117.900,00 €	93.545,28 €	24.354,72 €
02.121.01.00	Wahlen	B-121-001	2.500,00 €	3.010,47 €	- 510,47 €
02.122.01.00	Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten	B-122-004	6.900,00 €	5.421,84 €	1.478,16 €
02.126.01.00	Brandschutz-Feuerschutz allgemein	B-126-006	95.100,00 €	52.831,46 €	42.268,54 €
03.211.01.00	Grundschule Heimbach mit Turnhalle	B-211-004	15.000,00 €	11.346,87 €	3.653,13 €
03.243.01.00	Offene Ganztagschule	B-243-001	33.500,00 €	28.313,79 €	5.186,21 €
04.251.01.00	Wasser-Info-Zentrum	B-251-002	45.100,00 €	52.602,11 €	- 7.502,11 €
06.362.01.00	Kinder- und Jugendarbeit	B-362-004	5.070,00 €	3.736,44 €	1.333,56 €
08.424.01.00	Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)	B-424-007	101.150,00 €	78.053,25 €	23.096,75 €
11.537.01.00	Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung	B-537-001	362.600,00 €	358.251,38 €	4.348,62 €
12.541.02.00	Straßenbeleuchtung	B-541-012	213.000,00 €	120.147,87 €	92.852,13 €
12.545.01.00	Straßenreinigung und Winterdienst	B-545-001	32.900,00 €	37.995,28 €	- 5.095,28 €
12.546.01.00	Parkeinrichtungen	B-546-001	6.200,00 €	2.079,01 €	4.120,99 €
13.553.01.00	Friedhöfe	B-553-003	44.200,00 €	27.034,30 €	17.165,70 €
13.555.02.00	Forstwirtschaft	B-555-005	26.000,00 €	24.104,87 €	1.895,13 €
15.573.04.00	Krammarkt	B-573-008	5.300,00 €	4.693,52 €	606,48 €
15.573.03.00	Nationalpark-Gästehaus Hergarten	B-573-009	68.100,00 €	69.024,23 €	- 924,23 €
16.611.01.00	Steuern, allg. Zuweisungen undallg. Umlagen	B-611-003	- 647.000,00 €	- 852.523,83 €	205.523,83 €
16.611.01.00	Steuern, allg. Zuweisungen undallg. Umlagen	B-611-004	2.745.000,00 €	2.744.563,39 €	436,61 €
16.612.01.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)	B-612-005	346.000,00 €	219.396,14 €	126.603,86 €
alle Festwerte in mehreren Kostenträgern		02 FESTWERT	93.660,56 €	35.689,56 €	57.971,00 €
spezielle Unterhaltung von Gemeindestraßen, Gewässern und Wirtschaftswegen		04 SPEZ.UNTERHALTUNG	102.738,05 €	92.599,35 €	10.138,70 €
allgemeine Unterhaltung in unterschiedlichen Kostenträgern		05 ALLG.UNTERHALTUNG	383.300,00 €	315.019,11 €	68.280,89 €
allgemeiner Geschäftsaufwand in unterschiedlichen Kostenträgern		06 GESCHÄFTSAUFWAND	170.900,00 €	153.167,46 €	17.732,54 €
			<b>4.375.768,61 €</b>	<b>3.680.690,51 €</b>	<b>695.078,10 €</b>



## 2.10 Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Gem HVO

### Anhang 2.10

### Übertragung von Ermächtigungen für Auszahlungen des Jahres 2013 in das Jahr 2014 gem. § 22 GemHVO NRW

Werden genehmigte Ermächtigungen im jeweiligen Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen, besteht nach § 22 GemHVO NRW die Möglichkeit, diese Ermächtigungen in das Folgejahr zu übertragen. Dies ist erforderlich, damit die (haushaltsrechtliche) Finanzierung von Maßnahmen, die im lfd. Jahr nicht abgewickelt wurden, im Folgejahr weiterhin gesichert ist, auch wenn im Folgejahr keine Veranschlagung im ursprünglichen Haushaltsplan erfolgte. Werden Ermächtigungen übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des Folgejahres.

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2013 wurden die folgenden Ermächtigungsübertragungen verbindlich und endgültig bestimmt und in das Jahr 2014 übertragen. Die Finanzierung erfolgt wie dargestellt aus investiven Liquiditätsüberschüssen der Jahre 2008–2013.

Investitions-Nr.	Kostenträger	Finanzkonto	Kostenträgerbezeichnung	Investitionsbezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2013 inkl. EMÜs aus 2012	IST-Zahlungen Finanzrechnung 2013	Ermächtigungsübertragung 2013/2014	Erläuterungen
I-541-026	12541000	6811000	Gemeindestraßen	Zuschuss Neubau Kreisverkehr Hengebachstr./Mariawalderstr.	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	EMÜ 2013/2014 w.g. Zw.ekbindung von Zuweisungen für Kreisverkehr Heimbach (s. Ausgaben)
<b>Investive Einzahlungen:</b>					<b>Summe:</b>	<b>- 100.000,00 €</b>	<b>- € - 100.000,00 €</b>	
F / 5493.050	011110200	7832050	Zentrale Dienste, Recht, IV-Verarbeitung	Festwert Neubeschaff. BGA/Inventar > 60 €	10.000,00 €	674,07 €	9.325,93 €	Für noch nicht durchgeführte Beschaffungen auch im EDV Bereich (ggS. Deckung)
F / 5493.051	011110200	7832051	Zentrale Dienste, Recht, IV-Verarbeitung	Festwert Neubeschaff. EDV > 60 €	10.000,00 €	2.546,00 €	7.454,00 €	Für noch nicht durchgeführte Beschaffungen
I-111-002	011110300	7831000	Bauhof	Beschaff. Inventar > 1000 € netto	6.000,00 €	3.422,34 €	2.577,66 €	Für noch nicht durchgeführte Beschaffungen
I-111-017	011110300	7831000	Bauhof	Neukauf Pritschenwagen	25.000,00 €	22.000,00 €	3.000,00 €	Für noch nicht durchgeführte Beschaffungen
I-111-010	011110700	7821000	Liegenschaftsverwaltung allgemein	Kauf Haus Furche (HE Fl.2/Nr.99)	22.240,56 €	- €	22.240,56 €	Für noch nicht durchgeführte Abrisskosten aus 2012!
F / 5493.053	021260100	7832053	Brandschutz-Feuerschutz allgemein	Festwert Neubeschaff. DIN Ausstattung Fahrzeuge > 60 €	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	Für noch nicht durchgeführte Jahresbeschaffungen aus 2013
I-126-004	021260100	7831000	Brandschutz-Feuerschutz allgemein	Neukauf Tanklöschfahrzeug Vlatten	250.000,00 €	24.118,50 €	225.881,50 €	Für noch nicht durchgeführte Fahrzeugbeschaffung aus 2013
I-126-007	021260107	7851000	Feuerwehrgereätehaus Vlatten A.d.Hostert	Neubau FWG-Haus Vlatten/Gebäude	24.943,25 €	15.200,74 €	9.742,51 €	Für Restarbeiten Sanitär, Einhausung Heizung DG, Restarbeiten Pflaster, Maler, etc.
I-126-007	021260107	7831000	Feuerwehrgereätehaus Vlatten A.d.Hostert	Neubau FWG-Haus Vlatt./BGA	9.000,00 €	- €	9.000,00 €	Für Beschaffung Einrichtung in 2014
I-126-007	021260107	7832000	Feuerwehrgereätehaus Vlatten A.d.Hostert	Neubau FWG-Haus Vlatt./BGA	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	Für Beschaffung Einrichtung in 2014
I-366-002	063660100	7832000	Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen	Beschaffung Inventar	882,45 €	- €	882,45 €	Für Restzahlungen in 2014 übertragen!
I-541-005	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Erneuerung Kleestraße Hasenfeld	293.423,60 €	132.462,22 €	160.961,38 €	Für Restzahlungen in 2014 übertragen!
I-541-012	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Erneuerung In den Wingerfen	25.724,75 €	1.832,60 €	23.892,15 €	Für Restzahlungen in 2014 übertragen!
I-541-006	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Erneuerung In der Goldkuhl	38.998,30 €	14.192,28 €	24.806,02 €	Für Restzahlungen in 2014 übertragen!
I-541-009	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Erneuerung Auf Wissen Woog	251.688,35 €	23.364,66 €	228.323,69 €	Für Restzahlungen in 2014 übertragen!
I-541-025	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Umgestaltung Knoten Hengebachstr./Mariawalderstr.	197.800,00 €	- €	70.100,12 €	EMÜ 2013/2014 für Beteiligung Stadt an Wf-Weg Bereich RET Linksabbieger L 15 nach 2014 übertragen auf neue I-Maßnahme! (Esp. städt. Anteil an Stadtkernsanie. 2013)
I-541-026	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Neubau Kreisverkehr Hengebachstr./Mariawalderstr.	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	EMÜ 2013/2014 für Durchführung der Baumaßnahme in 2014! (siehe Zuschuss bei Einnahmen)
F / 5493.100	125410200	7832100	Straßenbeleuchtung	Festwert: Erweiterung Straßenbeleuchtung	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	EMÜ 2013/2014 für Mehrbedarf SB WissenWoog u.a.
F / 5493.102	125410200	7832102	Straßenbeleuchtung	Festwert: SB Kleestr. Hasenfeld	13.851,55 €	7.185,17 €	6.666,38 €	EMÜ 2013/2014 für Restzahlungen in 2014 übertragen!
F / 5493.103	125410200	7832103	Straßenbeleuchtung	Festwert: SB Goldkuhl Hasenfeld	2.500,00 €	2.063,17 €	436,83 €	EMÜ 2013/2014 für Restzahlungen in 2014 übertragen!
F / 5493.104	125410200	7832104	Straßenbeleuchtung	Festwert: SB Seerandweg	23.309,01 €	17.318,30 €	5.990,71 €	EMÜ 2013/2014 für Mehrbedarf SB WissenWoog u.a.
<b>Investive Auszahlungen:</b>					<b>Summe:</b>	<b>1.326.361,82 €</b>	<b>266.380,05 €</b>	<b>932.281,89 €</b>
					<b>Saldo Ausgaben-Einnahmen</b>	<b>1.226.361,82 €</b>	<b>266.380,05 €</b>	<b>832.281,89 €</b>

Zur Finanzierung der gebildeten investiven Ermächtigungsübertragungen stehen folgende Finanzmittel zur Verfügung:		
Überschüsse aus Investitionstätigkeit 2008 - 2013	2008	18.060,10 €
(unter Berücksichtigung fiktiver Positionen ab 2011 gem. Vorgabe der Kommunalaufsicht)	2009	343.817,87 €
	2010	209.820,55 €
	2011	165.548,26 €
	2012	-374.967,41 €
	2013	470.002,52 €
	<b>Summe:</b>	<b>832.281,89 €</b>

Kostenträger	Sachkonto	Kostenträgerbezeichnung	Sachkontobezeichnung	Ansatz 2013	IST-Buchung 2013 vor EMÜ-Bildung	Ermächtigungsübertragung 2013/2014	Erläuterungen / Begründung
021260100	5255000	<b>Brandschutz-Feuerschutz allgemein</b>	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	16.000,00 €	12.716,17 €	<b>3.000,00 €</b>	Beschaffungen nicht vollständig erledigt
021260106	5211000	<b>FWGH Blens</b>	Unterhaltungsaufwand	5.000,00 €	- €	<b>5.000,00 €</b>	Dachsanieierung nicht ausgeführt, Tor-FWGH
084240100	5211000	<b>Freibad Heimbach</b>	Unterhaltungsaufwand	25.000,00 €	9.140,78 €	<b>15.000,00 €</b>	Pumpensanieierung, Instandsetzung Gaststätte
095110200	5291027	<b>Ortsplanung (Bauleitpläne)</b>	Erstellung Klimaschutz-/Energieeinsparungskonzept	50.000,00 €	- €	<b>50.000,00 €</b>	Maßnahme in 2013 nicht ausgeführt (bei 70 % Förderung)
125410200	5211101	<b>Straßenbeleuchtung</b>	Unterhaltung SB	140.000,00 €	55.119,55 €	<b>84.000,00 €</b>	LED Sanierung Stadtgebiet in 2013 nicht beendet
135520100	5211000	<b>Gewässerunterhaltung</b>	Unterhaltungsaufwand	10.000,00 €	961,22 €	<b>9.000,00 €</b>	Fördermaßnahme Rur 2014
155730204	5211000	<b>Haus des Gastes Blens</b>	Unterhaltungsaufwand	10.000,00 €	- €	<b>10.000,00 €</b>	Dachsanieierung in 2013 nicht ausgeführt
<b>Summe:</b>				<b>256.000,00 €</b>	<b>77.937,72 €</b>	<b>176.000,00 €</b>	



<b>Kapitel</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Seite</b>
<b>3.</b>	<b><i>Lagebericht</i></b>	<b>394 -428</b>
3.1	Eckdaten	395 - 396
3.1.1	Eckdaten der Bilanz	395
3.1.2	Eckdaten der Ergebnisrechnung	396
3.2	Statistische Angaben	397
3.3	Vermögensstruktur	398 - 400
3.4	Kapitalstruktur	401 - 403
3.5	Ergebnisstruktur	404 - 415
3.5.1	<i>Erträge</i>	404 - 406
3.5.2	<i>Aufwendungen</i>	407 - 409
3.5.3	<i>Interne Leistungsbeziehungen – ILB</i>	410
3.5.4	<i>Kostenrechnende Einrichtungen – Gebührenhaushalte</i>	411 - 415
3.6	Finanzstruktur	416
3.7	Kennzahlen	417 - 420
3.8	Chancen und Risiken	421 - 423
3.9	Persönliche Angaben gem. §95 Abs. 2 GO	424 - 425
3.10	Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern	426 - 428



Eckdaten der Bilanz und der Ergebnisrechnung

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags und Finanzlage der Kommune zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

**3.1.1. Eckdaten der Bilanz**

Zusammenfassend stellt sich die Bilanz der Stadt Heimbach zum 31.12.2013 wie folgt dar:

<u>AKTIVA</u>	<u>BETRAG</u>	<u>PASSIVA</u>	<u>BETRAG</u>
ANLAGEVERMÖGEN	62.060.600 €	EIGENKAPITAL	12.443.139 €
UMLAUFVERMÖGEN	1.187.135 €	SONDERPOSTEN	25.501.238 €
ARAP	43.466 €	RÜCKSTELLUNGEN	4.697.510 €
		VERBINDLICHKEITEN	20.010.160 €
		PRAP	639.154 €
<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>63.291.201 €</b>	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>63.291.201 €</b>

Bei einer Bilanzsumme in Höhe von **63.291.201 €** wird eine **Allgemeine Rücklage** in Höhe von  
(Eigenkapital im engeren Sinn) **13.942.646 €** ausgewiesen (vor Abzug des Jahresfehlbetrages).

Auf die Vorgänge von besonderer Bedeutung wird insbesondere im Rahmen der Vermögens-, Kapitalstruktur und Ergebnisstruktur sowie in den Chancen und Risiken eingegangen. Nach Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Stadt Heimbach eingetreten.



Eckdaten der Bilanz und der Ergebnisrechnung

**3.1.2 Eckdaten der Ergebnisrechnung**

Zusammenfassend stellt sich die Ergebnisrechnung der Stadt Heimbach zum 31.12.2013 wie folgt dar:

<u>AUFWENDUNGEN</u>	<u>BETRAG</u>	<u>ERTRÄGE</u>	<u>BETRAG</u>
ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	9.394.576 €	ORDENTLICHE ERTRÄGE	7.900.748 €
ZINSEN U.Ä. AUFWENDUNGEN	256.373 €	FINANZERTRÄGE	17.841 €
AUSSERORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	- €	AUSSERORDENTLICHE ERTRÄGE	- €
		<b>JAHRESERGEBNIS / -FEHLBETRAG</b>	<b>1.732.359 €</b>
SUMME AUFWENDUNGEN	9.650.949 €	SUMME ERTRÄGE	9.650.949 €
<u>ORDENTLICHES ERGEBNIS</u>		ORDENTLICHE ERTRÄGE	7.900.748 €
	abzgl.	ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	9.394.576 €
		<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>- 1.493.828 €</b>
<u>FINANZERGEBNIS</u>		FINANZERTRÄGE	17.841 €
	abzgl.	ZINSEN U.Ä. AUFWENDUNGEN	256.373 €
		<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>- 238.532 €</b>
<u>AUSSERORDENTL. ERGEBNIS</u>		AUSSERORDENTLICHE ERTRÄGE	- €
	abzgl.	AUSSERORDENTL. AUFWENDUNGEN	- €
		<b>AUSSERORDENTL. ERGEBNIS</b>	<b>- €</b>
<u>JAHRESERGEBNIS</u>		ORDENTLICHES ERGEBNIS	- 1.493.828 €
	zzgl.	FINANZERGEBNIS	- 238.532 €
	zzgl.	AUSSERORDENTL. ERGEBNIS	- €
		<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>- 1.732.359 €</b>

Das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen weist die Ertragskraft der Stadt Heimbach aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt Heimbach ergibt. Das ordentliche Ergebnis zeigt den bereinigten (bereinigt um außerordentliche und zeitraumfremde Einflüsse) Erfolg oder Misserfolg des Wirtschaftsjahres.

Das Finanzergebnis aus der kommunalen Finanzierungstätigkeit ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird insbesondere deutlich, wie das Fremdkapital durch Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.

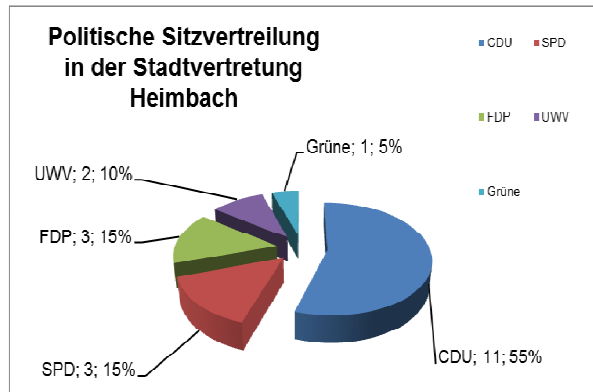
Im Rahmen des kommunalen Jahresabschlusses ist das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis im Bilanzbereich „Eigenkapital“ gesondert als Jahresüberschuss oder der Jahresfehlbetrag anzusetzen.



Heimbach in Zahlen	
Bundesland:	Nordrhein-Westfalen
Regierungsbezirk:	Köln
Kreis:	Düren
Koordinaten:	50° 38' N, 6° 29' O
Höhe:	227 m ü. NN
Fläche:	64,8 km <sup>2</sup>
Einwohner:	4.363
Bevölkerungsdichte:	67 Einwohner je km <sup>2</sup>
Postleitzahl:	52396
Vorwahlen:	02446, 02425
Kfz-Kennzeichen:	DN
Stadtgliederung:	7 Stadtteile

Zusammenfassende Angaben aus der Haushaltssatzung 2013	
<b>Ergebnisplan</b>	
Summe aller Erträge	7.659.400,00 €
Summe aller Aufwendungen	10.268.210,00 €
<b>Saldo</b>	<b>- 2.608.810,00 €</b>
Verringerung der Allgemeinen Rücklage	- 2.608.810,00 €
<b>Finanzplan</b>	
Summe aller Einzahlungen	7.904.920 €
Summe aller Auszahlungen	10.536.484 €
<b>Saldo</b>	<b>- 2.631.564 €</b>
Gesamtbetrag Investitionskredite	- €
Höchstbetrag Liquiditätskredite	19.000.000 €
Verpflichtungsermächtigungen	- €
<b>Steuersätze Gemeindesteuern</b>	
Grundsteuer A	290 v.H.
Grundsteuer B	450 v.H.
Gewerbesteuer	450 v.H.

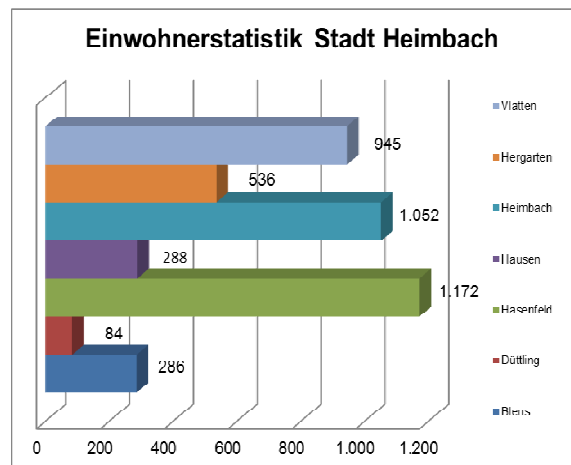
Politische Sitzverteilung	
Stand: 31.12.2013	
Partei	Sitze
CDU	11
SPD	3
FDP	3
UWV	2
Grüne	1
<b>Gesamt</b>	<b>20</b>



**Einwohnerstatistik Stadt Heimbach**

Stand: 31.12.2013

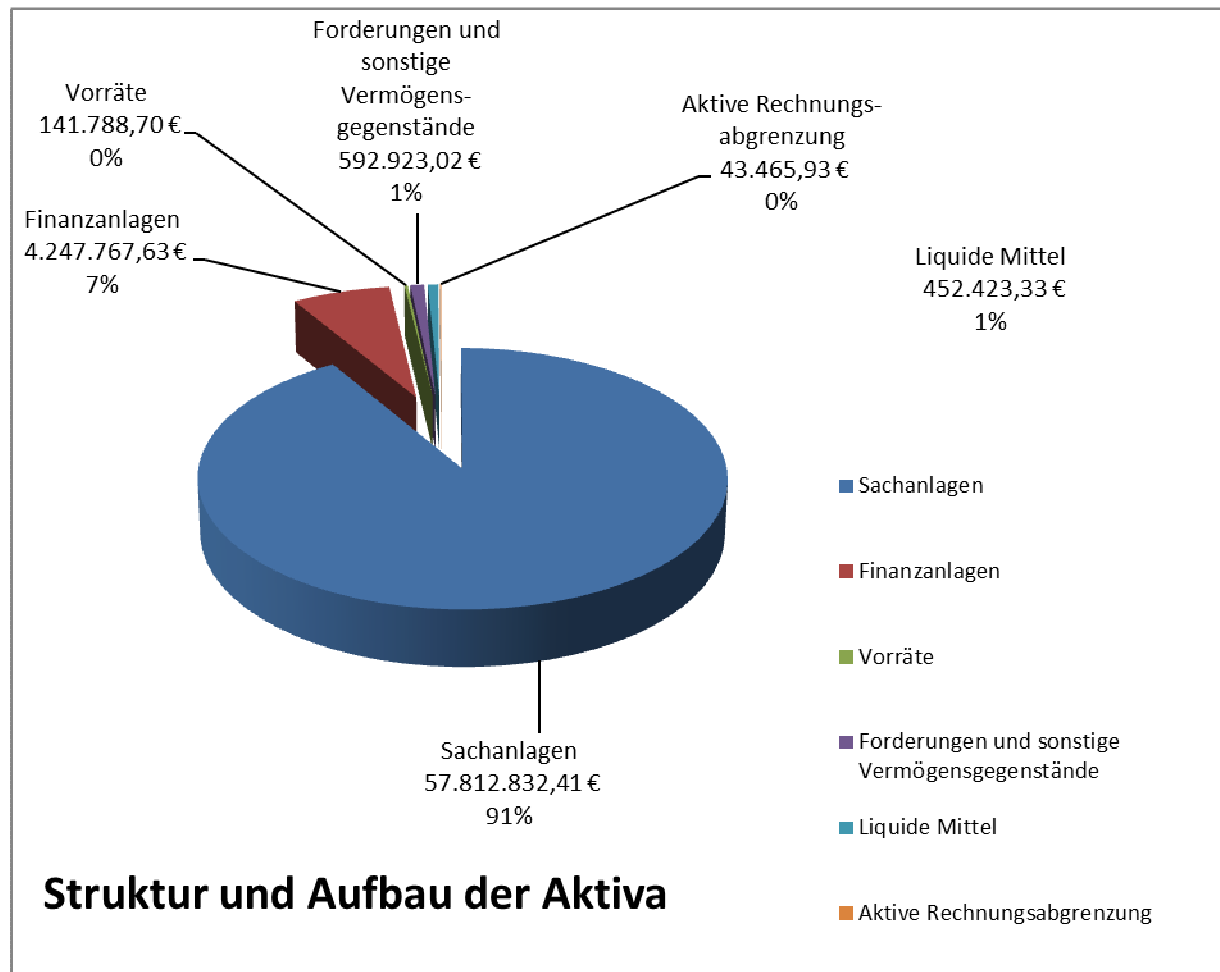
Ortsteil	Hauptwohnung
Blens	286
Düttling	84
Hasenfeld	1.172
Hausen	288
Heimbach	1.052
Hergarten	536
Vlatten	945
<b>Stadtgebiet insgesamt</b>	<b>4.363</b>





Das Vermögen der Stadt Heimbach ist aufgeteilt in die Bereiche Anlagevermögen, Umlaufvermögen und Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten.

In der Bilanz der Stadt Heimbach bildet das Anlagevermögen mit einer Summe von insgesamt 62.060.600,04 € die mit Abstand größte Teilsumme Vermögens.



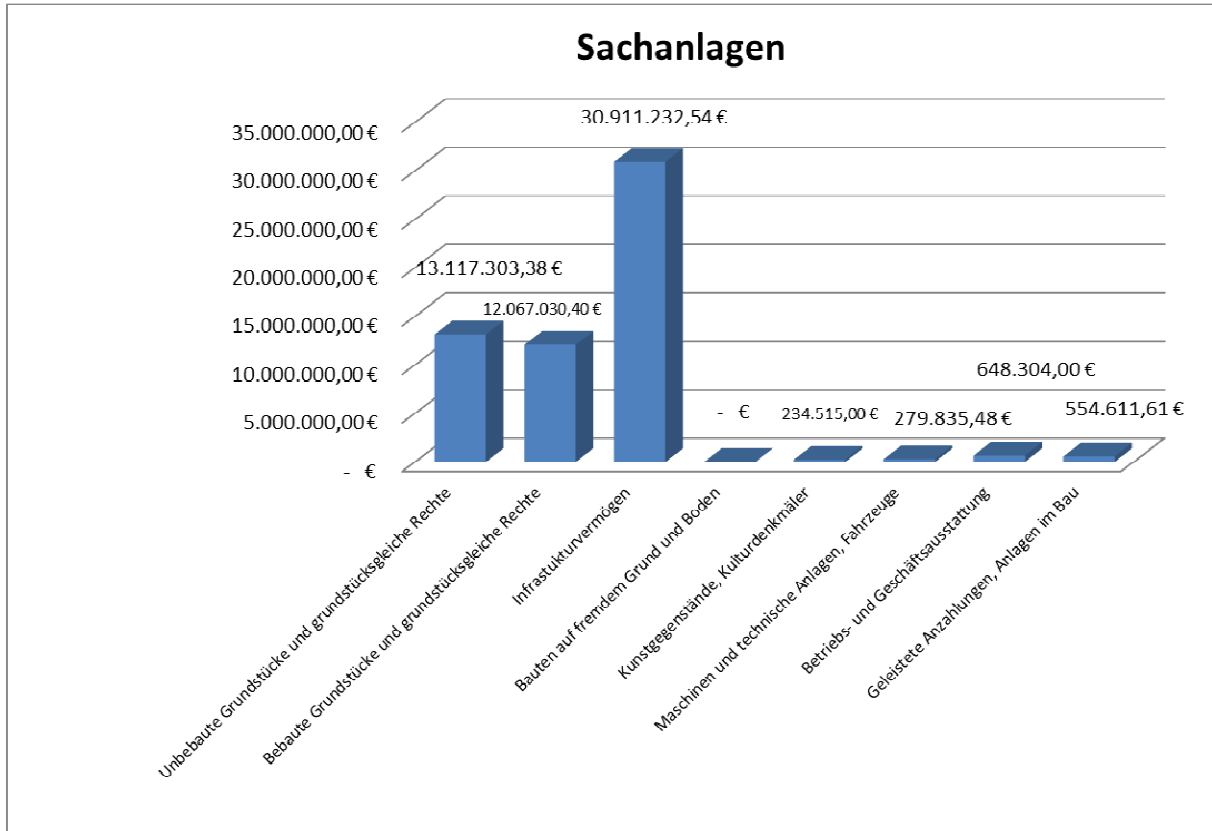
Das Anlagevermögen gliedert sich in drei Hauptgruppen (§ 41 Abs. 3 GemHVO):

- immaterielle Vermögensgegenstände (Konzessionen und andere Rechte wie Patente und Lizenzen)
- Sachanlagen (Grundstücke, Infrastrukturvermögen, technische und andere Anlagen)
- Finanzanlagen (Beteiligungen an anderen Unternehmen, Wertpapiere und andere finanzielle Forderungen, die langfristig angelegt sind)

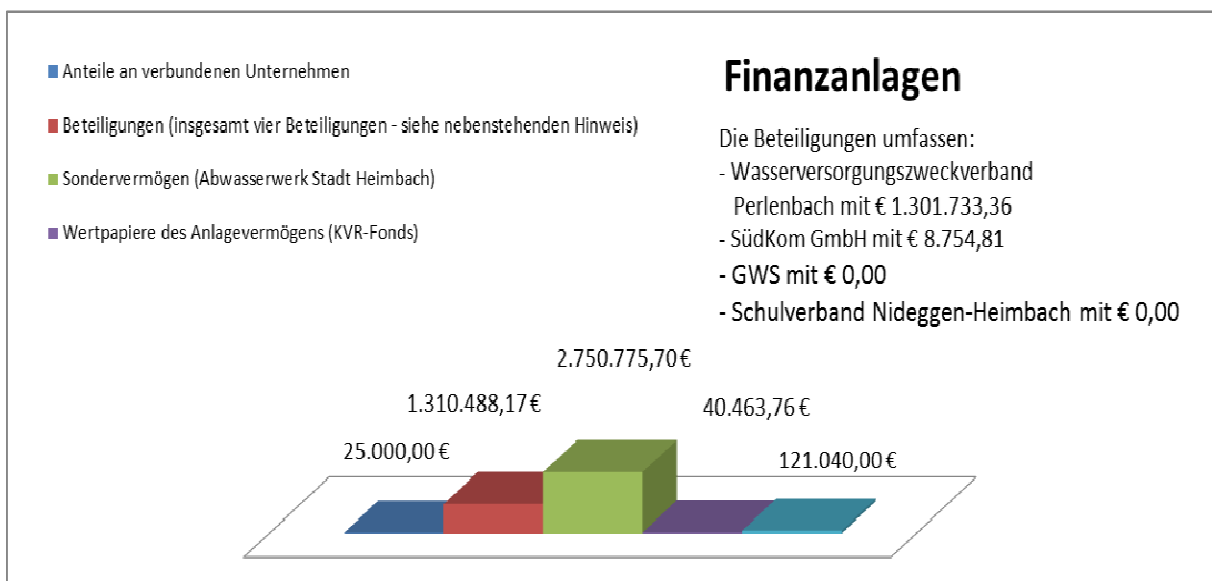


### 3.3 Vermögensstruktur

Insgesamt bilden die Sachanlagen mit insgesamt 57.812.832,41 € den größten Teilbereich der Bilanz. Nachstehend ist die Aufteilung auf die einzelnen Bilanzpositionen gem. § 41 Abs. 3 GemHVO dargestellt.



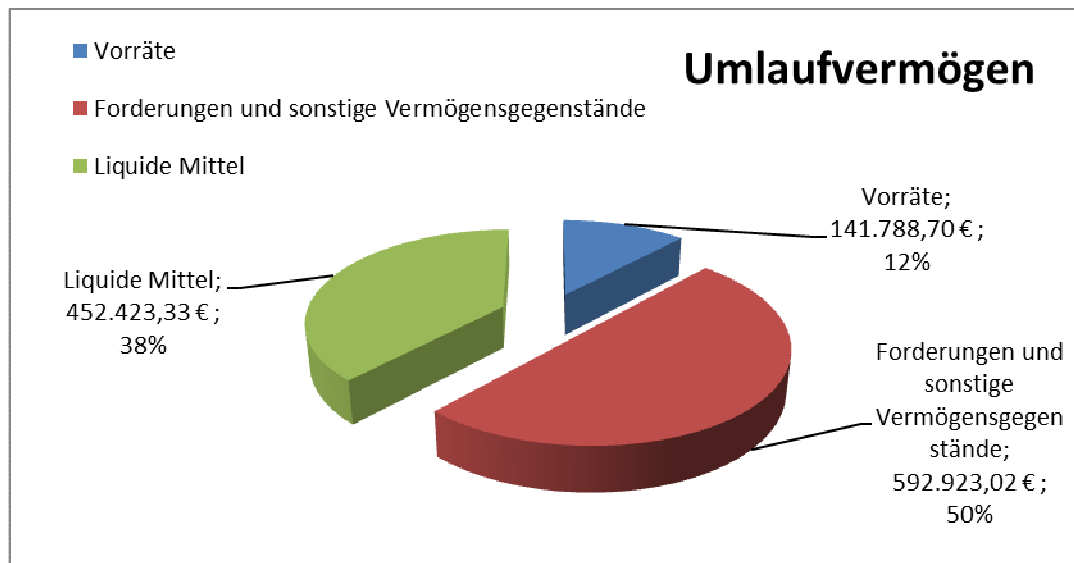
Die Finanzanlagen der Stadt Heimbach belaufen sich insgesamt auf 4.247.767,63 €.







Als Umlaufvermögen werden auf der Aktivseite der Bilanz die Vermögensgegenstände ausgewiesen, die dem Geschäftsbetrieb der Stadt Heimbach nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder nur für eine sonstige kurzfristige Nutzung vorgesehen sind sowie Forderungen. I.d.R sind dies Vermögensgegenstände, die weniger als ein Jahr bei der Stadt verbleiben sollen. So sind auch städtische Grundstücke, die zum Zwecke der Veräußerung gehalten werden, dem Umlaufvermögen zuzuordnen.



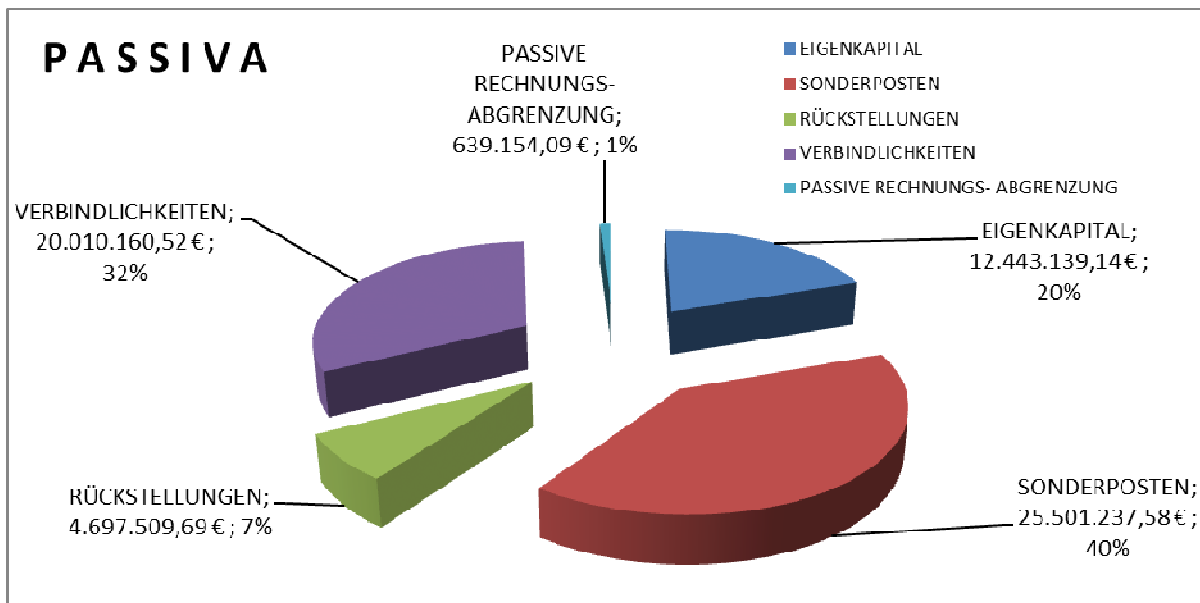
Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz stellen die Rechnungsabgrenzungsposten bilanztechnische Posten und keine Vermögensgegenstände dar. Sie dienen der periodischen Ergebnisermittlung. In der Bilanz der Stadt Heimbach wurden aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet für:

- Umlagezahlung Rheinische Versorgungskasse Januar 2014
- Beamtengehälter für Januar 2014
- Auszahlung Vorschußzahlung auf Leistungen an Asylbewerber für das Jahr 2014



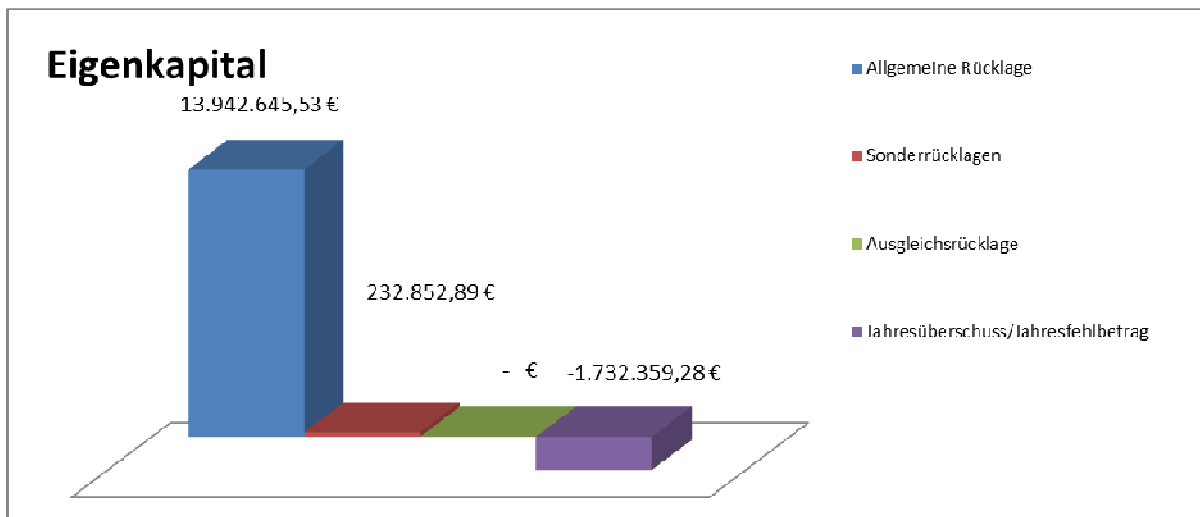
### 3.4 Kapitalstruktur

Die Passivseite der kommunalen Bilanz gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis das kommunale Vermögen durch Eigenkapital und durch Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) finanziert ist. Das Eigenkapital wird aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen unter Einbeziehung der Sonderposten) gebildet und steht zur Deckung eines Fehlbetrages in der Ergebnisrechnung zur Verfügung.



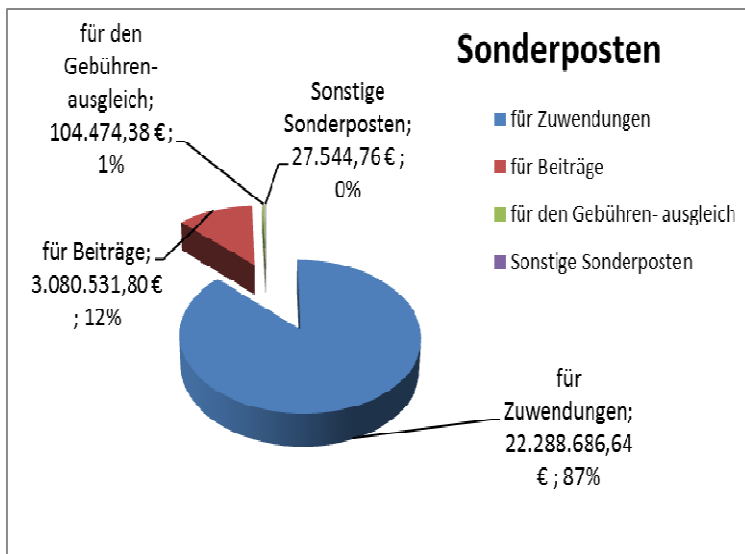
Das **Eigenkapital** der Stadt Heimbach beträgt zum Stichtag des Jahresabschlusses am 31.12.2013 **12.443.139,14 €**.

Es gliedert sich wie folgt:

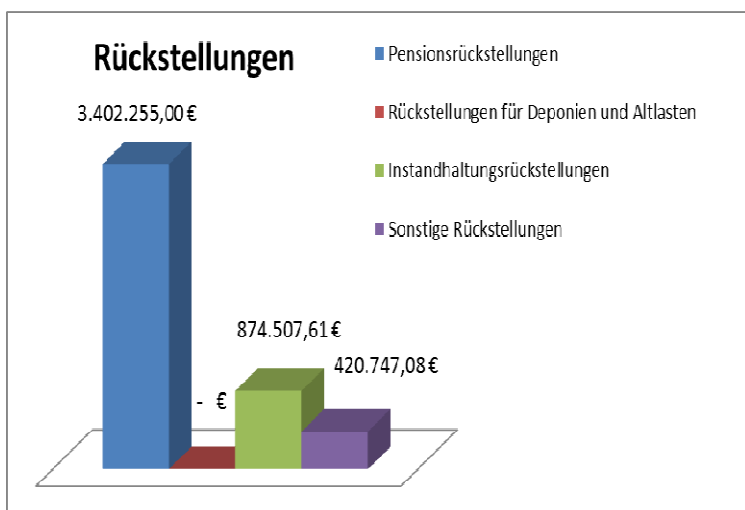




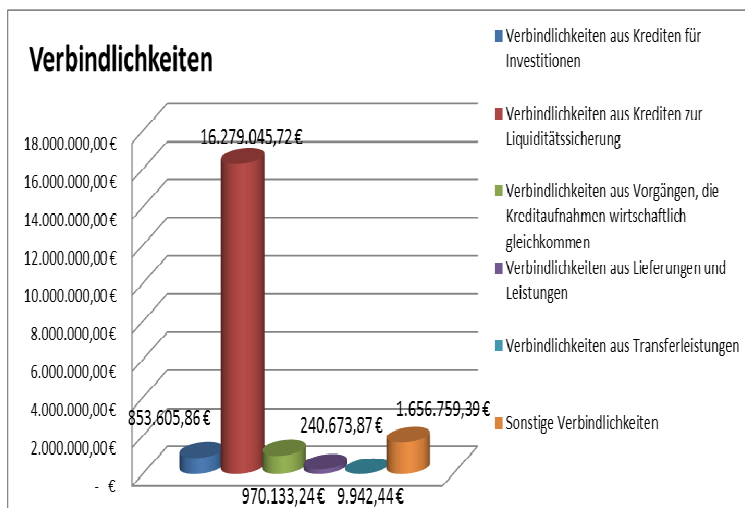
### 3.4 Kapitalstruktur



Insgesamt weist die Stadt Heimbach zum Bilanzstichtag **Sonderposten** in Höhe von **25.501.237,58 €** aus. Die detaillierte Verteilung der Sonderposten ist dem nebenstehenden Diagramm zu entnehmen.



Die Stadt Heimbach hat zum Bilanzstichtag **Rückstellungen** in Höhe von insgesamt **4.697.509,69 €** gebildet – aufgeteilt in drei sachliche Bereiche:



Die **Verbindlichkeiten** belaufen sich auf **20.010.160,52 €**.



**Übersicht über die Investitionskredite**

Konto-Nr.	Kreditinstitut	Tilgung 2013	Restschuld zum 31.12.2013	Tilgung 2014	Tilgung 2015	Tilgung 2016	Tilgung 2017	Tilgung 2018	Restschuld zum 31.12.2018
637 740 08 14	Sparkasse Düren	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
637 421 51 57	Sparkasse Düren	7.785,57 €	288.632,96 €	8.110,53 €	8.449,04 €	8.801,69 €	9.169,05 €	9.551,76 €	244.550,89 €
638 003 66 70	Sparkasse Düren	3.441,11 €	41.082,09 €	3.566,68 €	3.696,82 €	3.831,71 €	3.971,53 €	4.116,44 €	21.898,91 €
648 007 78 97	Sparkasse Düren	1.714,58 €	122.963,61 €	1.743,39 €	1.772,68 €	1.802,48 €	1.832,76 €	1.863,57 €	113.948,73 €
648 009 79 11	Sparkasse Düren	28.796,84 €	11.070,40 €	11.070,40 €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe</b>		<b>41.738,10 €</b>	<b>463.749,06 €</b>	<b>24.491,00 €</b>	<b>13.918,54 €</b>	<b>14.435,88 €</b>	<b>14.973,34 €</b>	<b>15.531,77 €</b>	<b>380.398,53 €</b>
301 830 02 63	NRW.Bank	16.248,65 €	7.978,97 €	7.978,97 €	- €	- €	- €	- €	- €
301 830 02 71	NRW.Bank	13.715,57 €	29.492,25 €	14.432,83 €	15.059,42 €	- €	- €	- €	- €
301 830 04 12	NRW.Bank	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
301 830 04 20	NRW.Bank	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe</b>		<b>29.964,22 €</b>	<b>37.471,22 €</b>	<b>22.411,80 €</b>	<b>15.059,42 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
510 101 22 14	Volksbank Heimbach	943,86 €	42.956,85 €	971,04 €	999,01 €	1.027,79 €	1.057,40 €	1.087,86 €	37.813,75 €
510 101 22 30	Volksbank Heimbach	2.411,74 €	95.614,74 €	2.481,22 €	2.552,69 €	2.626,23 €	2.701,88 €	2.779,71 €	82.473,01 €
510 101 22 65	Volksbank Heimbach	17.612,54 €	38.501,71 €	18.173,92 €	18.753,19 €	1.574,60 €	- €	- €	- €
200 530 710	WL Bank	2.358,82 €	175.312,32 €	2.473,85 €	2.594,50 €	2.721,03 €	2.853,72 €	2.992,90 €	161.676,32 €
<b>Summe</b>		<b>23.326,96 €</b>	<b>352.385,62 €</b>	<b>24.100,03 €</b>	<b>24.899,39 €</b>	<b>7.949,65 €</b>	<b>6.613,00 €</b>	<b>6.860,47 €</b>	<b>281.963,08 €</b>
<b>Summe</b>		<b>95.029,28 €</b>	<b>853.605,90 €</b>	<b>71.002,83 €</b>	<b>53.877,35 €</b>	<b>22.385,53 €</b>	<b>21.586,34 €</b>	<b>22.392,24 €</b>	<b>662.361,61 €</b>
<b>Summe</b>		<b>95.029,28 €</b>	<b>853.605,90 €</b>	<b>71.002,83 €</b>				<b>120.241,46 €</b>	<b>662.361,61 €</b>

**Übersicht über die Kassenkredite / Festkredite**

Kreditinstitut	Konto-Nr.	Rahmen zum 31.12.2013	Zinssatz p.a.	Laufzeit
NRW Bank	52 32 351	4.200.000,00 €	1,090%	06.02.13 - 07.02.16
NRW Bank	53 14 311	2.400.000,00 €	0,580%	18.07.13 - 17.07.14
NRW Bank	53 14 315	2.000.000,00 €	0,930%	18.07.13 - 17.07.16
NRW Bank	53 26 372	1.000.000,00 €	0,620%	09.08.13 - 09.02.14
Bayern LB	26 / 10 11 978	4.000.000,00 €	1,280%	09.08.13 - 08.08.17
Helaba	800 075 315	2.000.000,00 €	1,140%	09.08.13 - 08.08.16
Sparkasse Düren	262 568	600.000,00 €	0,790%	18.12.13 - 17.01.14
	<b>Summe</b>	<b>16.200.000,00 €</b>		

**Inanspruchnahme Kontokorrent**

Vertragspartner	Konto-Nr.	Rahmen zum 31.12.2013
Sparkasse Düren	4701389	- €
Abwasserwerk Heimbach	interne Verrechnung	79.045,72 €
	<b>Summe</b>	<b>79.045,72 €</b>

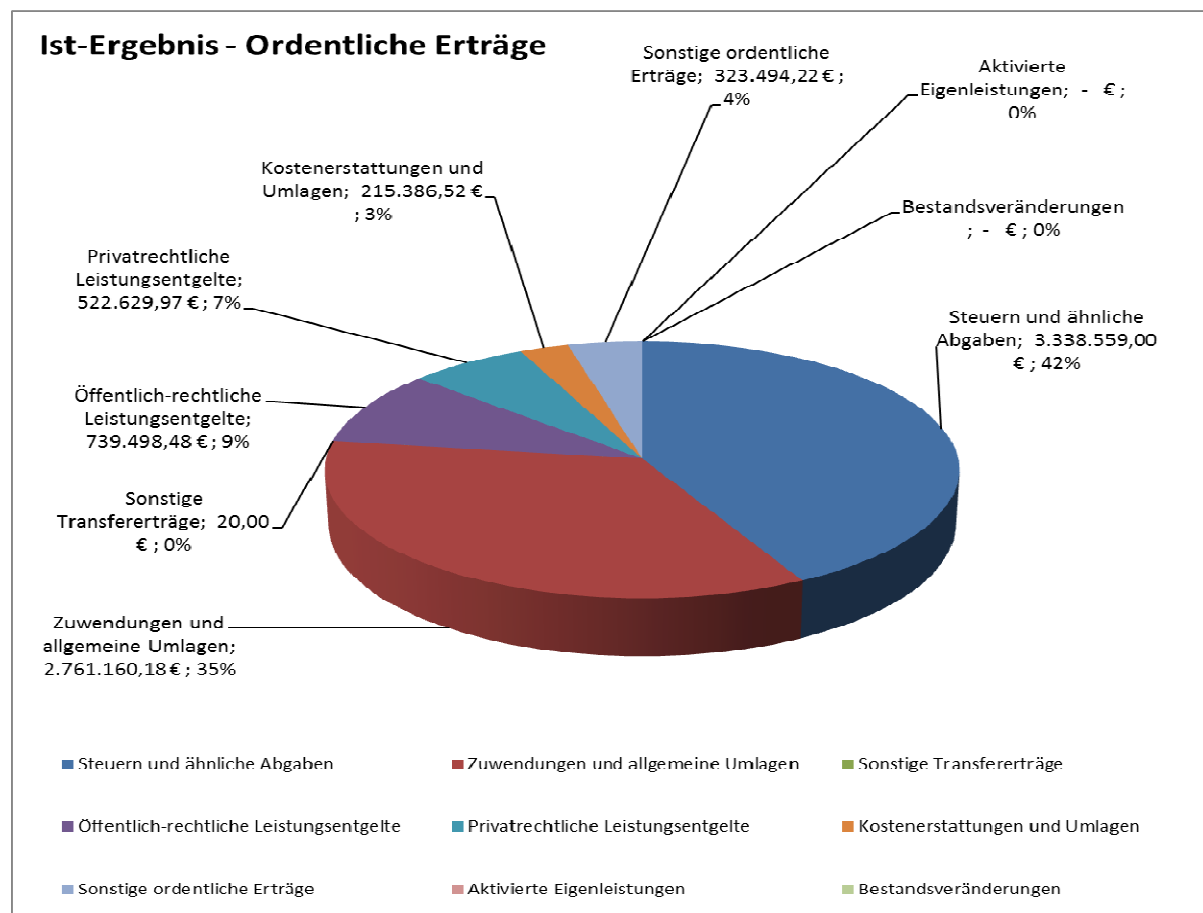
**Zusammenfassung der Liquiditätskredite**

Bezeichnung	Rahmen zum 31.12.2013
Kassenkredite / Kassenkredite	16.200.000,00 €
Kontokorrentkredit	79.045,72 €
<b>Summe Liquiditätskredite</b>	<b>16.279.045,72 €</b>



Besondere Aufmerksamkeit sollte bei der Betrachtung der Ergebnisstruktur den sogenannten ordentlichen Erträgen zukommen. Zu diesen ordentlichen Erträgen gehören all diejenigen kommunalen Erträge, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit der Stadt anfallen. Ordentliche Erträge sind regelmäßig wiederkehrende und planbare Erträge. Die Struktur der ordentlichen Erträge der Stadt Heimbach zeigen die nachfolgenden Schemata. Die beiden wesentlichen Positionen – Zulagen und allgemeine Umlagen sowie Steuern und ähnliche Abgaben – werden anschließend näher betrachtet.

Zeile	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Soll-Ist-Vergleich
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.128.000,00 €	3.338.559,00 €	210.559,00 €
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.859.850,00 €	2.761.160,18 €	- 98.689,82 €
03	Sonstige Transfererträge	- €	20,00 €	20,00 €
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	737.530,00 €	739.498,48 €	57.068,48 €
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	487.450,00 €	522.629,97 €	35.179,97 €
06	Kostenerstattungen und Umlagen	191.020,00 €	215.386,52 €	24.366,52 €
07	Sonstige ordentliche Erträge	245.650,00 €	323.494,22 €	77.844,22 €
08	Aktivierete Eigenleistungen	- €	- €	- €
09	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €
10	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.649.500,00 €</b>	<b>7.900.748,37 €</b>	<b>306.348,37 €</b>





### 3.5.1 Ergebnisstruktur – Erträge

Der weitaus größte Teil der ordentlichen Erträge machen die Zuwendungen und allgemeine Umlagen aus. Da es sich hierbei insbesondere um Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land und um die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten – also um die beiden erstgenannten aus früheren Jahren – handelt, liegt der Schluss nahe, dass die Stadt Heimbach zu einem erheblichen Teil fremdfinanziert ist. Die nachstehende Auflistung zeigt die Konten, die in den Bereich Zuwendungen und allgemeine Umlagen fließen.

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Soll-Ist-Vergleich
02	4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.482.000,00 €	1.481.731,00 €	- 269,00 €
02	4121000	Zuweisung Kurorte	49.000,00 €	49.198,00 €	198,00 €
02	4140000	Zuweisung Arbeitsamt	10,00 €	- €	- 10,00 €
02	4140010	Bundeszuschuss San. SB konsumtiv	40.000,00 €	18.403,00 €	- 21.597,00 €
02	4140011	Bundeszuschuss Klimaschutz-/Energiesparkonzept	42.500,00 €	- €	- 42.500,00 €
02	4141000	Landeszuschuss energ. Erneuer.	36.000,00 €	26.418,00 €	- 9.582,00 €
02	4141002	Landeszuweisung OGS	40.000,00 €	48.152,50 €	8.152,50 €
02	4141006	Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
02	4141009	Landeszuschuss Umsetzung Handlungskonzept Stadtkern	95.100,00 €	- €	- 95.100,00 €
02	4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung	100.000,00 €	143.000,00 €	43.000,00 €
02	4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung	10,00 €	40.000,00 €	39.990,00 €
02	4142001	Zuweisung Job-Com	10,00 €	3.900,00 €	3.890,00 €
02	4142002	Kreiszusch. Fortbil./Supervis.	550,00 €	35,00 €	- 515,00 €
02	4142003	Kreiszuschuss Personalkosten	44.000,00 €	43.626,31 €	- 373,69 €
02	4142004	Kreiszuschuss päd. Sachkosten	4.210,00 €	4.210,00 €	- €
02	4142005	Zuschuss Pers.Kosten Kreis DN	35.300,00 €	35.692,89 €	392,89 €
02	4142006	Kreiszuschuss z. Ferienerhol.	1.000,00 €	922,00 €	- 78,00 €
02	4148000	Spenden	80,00 €	7.497,63 €	7.417,63 €
02	4148002	Spenden Stadtvertr.	5.740,00 €	5.740,00 €	- €
02	4148003	Zuschuss Provinzial	2.500,00 €	2.500,00 €	- €
02	4148005	Zusch. WVER Brückensan. über Rur	34.800,00 €	- €	- 34.800,00 €
02	4148006	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Betr.Kosten	17.000,00 €	20.000,00 €	3.000,00 €
02	4148007	Zuschuss KHK Stfg. Rein.Kosten	14.800,00 €	15.301,61 €	501,61 €
02	4148008	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Medien	750,00 €	- €	- 750,00 €
02	4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	809.490,00 €	809.832,24 €	342,24 €
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>2.859.850,00 €</b>	<b>2.761.160,18 €</b>	<b>- 98.689,82 €</b>

Insgesamt liegen die Zuwendungen um ca. T€ 98,6 unter den prognostizierten Werten des HHPL 2013. Dies hängt fast ausschließlich mit dem erst in späteren Jahren fließenden Landeszuschuss zur Umsetzung des Handlungskonzeptes der Stadtkernsanierung in Höhe von T€ 95,1.



### 3.5.1 Ergebnisstruktur – Erträge

Der zweite entscheidende Ertragsblock neben den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die Steuern und ähnlichen Abgaben. Sie machen mehr als ein Drittel der ordentlichen Erträge der Stadt Heimbach aus. Sie werden maßgeblich von den Realsteuerhebesätzen gesteuert.

- Grundsteuer A: 290 v.H.
- Grundsteuer B: 450 v.H.
- Gewerbesteuer: 450 v.H.

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Soll-Ist-Vergleich
01	4011000	Grundsteuer A	35.000,00 €	34.099,84 €	- 900,16 €
01	4012000	Grundsteuer B	627.000,00 €	629.951,45 €	2.951,45 €
01	4013000	Gewerbesteuer	765.000,00 €	996.340,83 €	231.340,83 €
01	4021000	Gemeindeanteil an der ESt	1.426.000,00 €	1.417.323,00 €	- 8.677,00 €
01	4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	53.000,00 €	51.534,00 €	- 1.466,00 €
01	4031000	Vergnügungssteuer	500,00 €	- €	- 500,00 €
01	4032000	Hundesteuer	36.000,00 €	37.360,50 €	1.360,50 €
01	4034000	Zweitwohnungssteuer	8.500,00 €	8.435,77 €	- 64,23 €
01	4041000	Fremdenverkehrsbeitrag	15.000,00 €	12.565,92 €	- 2.434,08 €
01	4051000	Leistungen Familienausgleich	162.000,00 €	150.947,69 €	- 11.052,31 €
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>		<b>3.128.000,00 €</b>	<b>3.338.559,00 €</b>	<b>210.559,00 €</b>

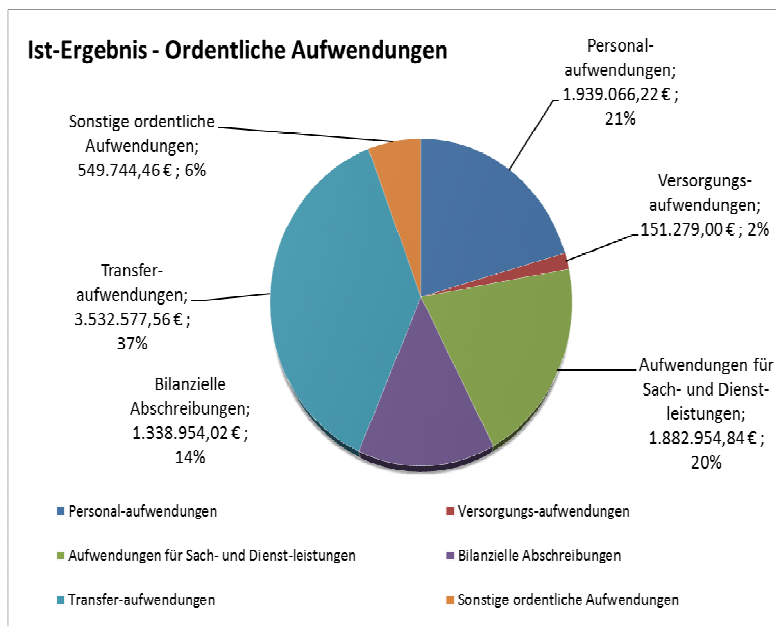
Das um ca. T€ 231,3 positivere Ergebnis der Gewerbesteuer als erwartet dominiert die Steuern und Abgaben. Es ist jedoch zu berücksichtigen, dass lediglich 3 € von 100 € bei der Stadt verbleiben.

Speziell in der Stadt Heimbach sind die Finanzerträge aufgrund ihres geringen Volumens zu vernachlässigen.



Bei der Betrachtung der Aufwandsstruktur lohnt ein intensiver Blick auf die ordentlichen Aufwendungen.

Zeile	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Soll-Ist-Vergleich
11	Personalaufwendungen	1.879.600,00 €	1.939.066,22 €	59.466,22 €
12	Versorgungsaufwendungen	200.300,00 €	151.279,00 €	- 49.021,00 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.351.380,64 €	1.882.954,84 €	- 468.425,80 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.437.710,00 €	1.338.954,02 €	- 98.755,98 €
15	Transferaufwendungen	3.452.090,00 €	3.532.577,56 €	80.487,56 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	583.689,92 €	549.744,46 €	- 33.945,46 €
17	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.904.770,56 €</b>	<b>9.394.576,10 €</b>	<b>- 510.194,46 €</b>



Der voraussichtlich interessanteste Aufwandsblock für den Bilanzleser – die Personalaufwendungen – wurde bereits im Abschnitt 2.7 Personalausgaben intensiv durchleuchtet.

Mit mehr als einem Drittel der ordentlichen Aufwendungen bilden die Transferaufwendungen den größten Anteil. Die Transferaufwendungen werden dominiert von der Kreisumlage und der Kreisumlage Jugendamt.

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Soll-Ist-Vergleich
15	5372000	Kreisumlage	1.979.000,00 €	1.978.352,24 €	- 647,76 €
15	5372001	Kreisumlage Jugendamt	766.000,00 €	766.211,15 €	211,15 €
15		<b>Transferaufwendungen - Kreisumlagen</b>	<b>2.745.000,00 €</b>	<b>2.744.563,39 €</b>	<b>- 436,61 €</b>
15		<b>Transferaufwendungen - Gesamt</b>	<b>3.452.090,00 €</b>	<b>3.532.577,56 €</b>	<b>80.487,56 €</b>
<b>Prozentanteil der Kreisumlagen an den Transferaufwendungen</b>			<b>79,52%</b>	<b>77,69%</b>	
17		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.904.770,56 €</b>	<b>9.394.576,10 €</b>	<b>- 510.194,46 €</b>
20		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	385.600,00 €	256.372,92 €	- 129.227,08 €
24		Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €
<b>Gesamtaufwendungen</b>			<b>10.290.370,56 €</b>	<b>9.650.949,02 €</b>	<b>- 639.421,54 €</b>
<b>Prozentanteil der Kreisumlagen an den Gesamtaufwendungen</b>			<b>26,68%</b>	<b>28,44%</b>	





Die Festsetzung der Kreisumlage obliegt ausschließlich dem Kreistag; die kreisangehörigen Städte und Gemeinden haben kein Mitbestimmungsrecht. Somit sind alleine durch die Kreisumlagen fast vier Fünftel der Transferaufwendungen und mehr als ein Viertel aller ordentlichen Aufwendungen von der Stadt Heimbach nicht zu beeinflussen.

Die zwei anschließend erläuterten Aufwandsbereiche werden überwiegend unmittelbar durch das in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene Anlagevermögen – also das langfristig an die Stadt Heimbach gebundene Kapital – beeinflusst. Dies sind zum einen die

- (zahlungswirksamen) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Soll-Ist-Vergleich
13	521xxx	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	565.200,00 €	361.989,72 €	- 203.210,28 €
13	523xxx	Erstattungen für Aufwendungen Dritter	356.180,64 €	356.885,12 €	704,48 €
13	524xxx	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	413.650,00 €	399.077,10 €	- 14.572,90 €
13	525xxx	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	149.800,00 €	108.534,60 €	- 41.265,40 €
13	527xxx	Besondere Verwaltungsaufwendungen - Lernmittel	7.500,00 €	4.376,50 €	- 3.123,50 €
13	528xxx	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	123.600,00 €	115.929,93 €	- 7.670,07 €
13	529xxx	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	735.450,00 €	536.161,87 €	- 199.288,13 €
13		<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>2.351.380,64 €</b>	<b>1.882.954,84 €</b>	<b>- 468.425,80 €</b>

und zum anderen

- die (zahlungsunwirksamen) bilanziellen Abschreibungen.

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Soll-Ist-Vergleich
14	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.437.710,00 €	1.338.954,02 €	- 98.755,98 €
14		<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>1.437.710,00 €</b>	<b>1.338.954,02 €</b>	<b>- 98.755,98 €</b>

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen insbesondere die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Vermögens der Stadt Heimbach. Im Vergleich zum Planansatz in Höhe von 2,35 Mio. Euro wurden annähernd 20 % eingespart. Hierfür zeichnen sich insbesondere geringere allgemeine Unterhaltungsaufwendungen in den Bereichen Gebäude, Straßen und Brücken verantwortlich. Überdies wurden geplante Sanierungen in 2013 nicht umgesetzt wurde.

Die bilanziellen Abschreibungen zeigen insbesondere den planmäßigen Ressourcenverbrauch durch die Nutzung der abnutzbaren Vermögensgegenstände.

Durch die nachstehende Übersicht erhalten Sie einen Überblick über den Soll-Ist-Vergleich im Rahmen der Gesamtergebnisrechnung mit kurzen Erläuterungen zu den Abweichungen, sofern diese relevante Aussagekraft besitzen.



Zeile	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Soll-Ist-Vergleich	prozentual	Schwerpunkt Begründung
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.128.000,00 €	3.338.559,00 €	210.559,00 €	6,73%	Anstieg Gewerbesteuererträge
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.859.850,00 €	2.761.160,18 €	- 98.689,82 €	-3,45%	Landeszuschuss Umsetzung Handlungskonzept Stadtkern fließt erst in späteren Haushaltsjahren
03	Sonstige Transfererträge	0,00 €	20,00 €	20,00 €	---	unwesentlich
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	737.530,00 €	739.498,48 €	1.968,48 €	0,27%	unwesentlich
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	487.450,00 €	522.629,97 €	35.179,97 €	7,22%	Anstieg Verkaufserlöse im Bereich Forstwirtschaft
06	Kostenerstattungen und Umlagen	191.020,00 €	215.386,52 €	24.366,52 €	12,76%	Den wesentlichen Mehrerträgen aus Kostenerstattungen stehen vorgeleistete Mehraufwendungen gegenüber.
07	Sonstige ordentliche Erträge	245.650,00 €	323.494,22 €	77.844,22 €	31,69%	Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (nicht zahlungswirksam); höhere Nebenkostenerstattungen sowie Erträge aus Grundstücksverkäufen
08	Aktiviert Eigenleistungen	- €	- €	- €	0,00%	-
09	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	0,00%	-
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.649.500,00 €</b>	<b>7.900.748,37 €</b>	<b>251.248,37 €</b>	<b>3,28%</b>	<b>Anstieg Gewerbesteuererträge</b>
11	Personalaufwendungen	1.879.600,00 €	1.939.066,22 €	59.466,22 €	3,16%	siehe Kapitel 2.7 Personalausgaben
12	Versorgungsaufwendungen	200.300,00 €	151.279,00 €	- 49.021,00 €	-24,47%	niedrigere Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte als erwartet
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.351.380,64 €	1.882.954,84 €	- 468.425,80 €	-19,92%	Geringere Unterhaltungsaufwendungen für Grundstücke und Gebäude sowie die zeitliche Verschiebung der Umsetzung des Handlungskonzeptes für die Stadtkernsanierung
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.437.710,00 €	1.338.954,02 €	- 98.755,98 €	-6,87%	weniger planmäßige Abschreibungen als erwartet
15	Transferaufwendungen	3.452.090,00 €	3.532.577,56 €	80.487,56 €	2,33%	höhere Umlage Gewerbesteuer/Fonds dt. Einheit sowie Schulverband Nideggen-Heimbach; höhere Zuschüsse an Trägerverein IKA und Vorschüsse Leistungen Asylbewerber (siehe Zeile 06); nicht geplante Zuführung Rückstellung für Einheitslastenabrechnungsgesetz (zahlungsunwirksam)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	583.689,92 €	549.744,46 €	- 33.945,46 €	-5,82%	unwesentlich
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.904.770,56 €</b>	<b>9.394.576,10 €</b>	<b>- 510.194,46 €</b>	<b>-5,15%</b>	<b>Geringere Unterhaltungsaufwendungen für Grundstücke und Gebäude / Geringere planmäßige Abschreibungen</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.255.270,56 €</b>	<b>- 1.493.827,73 €</b>	<b>761.442,83 €</b>	<b>-33,76%</b>	<b>-</b>
19	Finanzerträge	9.900,00 €	17.841,37 €	7.941,37 €	80,22%	unwesentlich
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	385.600,00 €	256.372,92 €	- 129.227,08 €	-33,51%	Geringere Kassenkreditzinsen als geplant
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 375.700,00 €</b>	<b>- 238.531,55 €</b>	<b>137.168,45 €</b>	<b>-36,51%</b>	<b>-</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 2.630.970,56 €</b>	<b>- 1.732.359,28 €</b>	<b>898.611,28 €</b>	<b>-34,16%</b>	<b>-</b>
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	0,00%	-
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	0,00%	-
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 2.630.970,56 €</b>	<b>- 1.732.359,28 €</b>	<b>898.611,28 €</b>	<b>-34,16%</b>	<b>-</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.500,00 €	108.670,00 €	8.170,00 €	8,13%	-
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.500,00 €	108.670,00 €	8.170,00 €	8,13%	-
<b>29</b>	<b>Jahresergebnis (inkl. Interne Leistungsbeziehungen)</b>	<b>- 2.630.970,56 €</b>	<b>- 1.732.359,28 €</b>	<b>898.611,28 €</b>	<b>-34,16%</b>	<b>-</b>



### 3.5.3 Interne Leistungsbeziehungen

#### ILB

Die Stadt Heimbach ist nach § 4 Abs. 3 Satz 3 GemHVO verpflichtet, die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen in den Teilergebnisplänen abzubilden. Insbesondere in Kostenträgern, in welchen der Ressourcenverbrauch durch eine entsprechende Gestaltung der Entgelte (Gebührenkalkulationen) für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen oder Einrichtungen ganz oder zum Teil gedeckt wird („Kostenrechnende Einrichtungen“), bedarf es einer Abbildung interner Leistungsbeziehungen.

Die Gesamtheit der internen Leistungsbeziehungen der Stadt Heimbach ist der untenstehenden Matrix zu entnehmen:

			Kostenträger							Summe			
			01.111.03.00	09.511.01.00	11.537.01.00	12.541.01.00	12.545.01.00	13.551.01.00	13.553.01.00		13.553.02.00		
I L B - Interne Leistungsbeziehungen			Bauhof	Bauverwaltung	Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung	Gemeindestraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfverschönerung	Friedhöfe	Ehrenfriedhof			
Sachkontonummer	Ertrag	4811.000	Verrechnung	10.250,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	10.250,00 €	
		4811.001	Bauhof-	180,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	180,00 €
		4811.002	fahrzeuge	3.810,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3.810,00 €
		4811.003		3.220,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3.220,00 €
		4811.004	Sach- und Gemeinkosten	- €	15.760,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	15.760,00 €
		4811.005	Verwaltungskostenbeiträge	- €	12.380,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	12.380,00 €
		4811.006	Anteil Winterdienst	- €	- €	- €	- €	23.330,00 €	- €	- €	- €	- €	23.330,00 €
		4811.007	Grünflächenanteil	- €	- €	- €	- €	- €	- €	13.790,00 €	- €	- €	13.790,00 €
		4811.008	Verwaltungs-	- €	2.870,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2.870,00 €
		4811.009	kostenbeiträge	- €	7.010,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	7.010,00 €
4811.010		- €	16.070,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	16.070,00 €		
Sachkontonummer	Aufwand	5811.000	Verwaltungs-	- €	- €	- 16.070,00 €	- €	- 2.870,00 €	- €	- 12.380,00 €	- €	- 31.320,00 €	
		5811.001	kostenbeiträge	- €	- €	- 7.010,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- 7.010,00 €	
		5811.002	Sach- und Gemeinkosten	- 1.600,00 €	- €	- 3.280,00 €	- €	- 5.880,00 €	- €	- 5.000,00 €	- €	- 15.760,00 €	
		5811.003	Verrechnung Bauhof-fahrzeuge	- €	- €	- 3.220,00 €	- €	- 10.250,00 €	- €	- 3.810,00 €	- 180,00 €	- 17.460,00 €	
		5811.004	Anteil Winterdienst	- €	- €	- €	- 23.330,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- 23.330,00 €
		5811.005	Grünflächenanteil	- €	- €	- €	- €	- €	- 13.790,00 €	- €	- €	- €	- 13.790,00 €
		Summe		15.860,00 €	54.090,00 €	- 29.580,00 €	- 23.330,00 €	4.330,00 €	- 13.790,00 €	- 7.400,00 €	- 180,00 €	- €	



**Gebührenhaushalte**

**Offene Ganztagschule - OGS    030 243 001 000    (03.243.01.00)**

<b>Einnahmen/Erträge</b>				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
03.243.01.00	4141.001	Landeszuwsg."k.Kind o. Mahlz."	- €	- €
03.243.01.00	4141.002	Landeszuweisung OGS	40.000,00 €	48.152,50 €
03.243.01.00	4321.004	Elternbeiträge OGS	23.000,00 €	26.480,00 €
03.243.01.00	4381.000	Auflösung SoPo (Gebührenaussgleich)	11.500,00 €	- €
03.243.01.00	4488.006	Verpflegungsbeiträge OGS	14.000,00 €	21.026,70 €
03.243.01.00	4488.016	Erstatt. Dritte KKOM Stadtant.	- €	6.016,12 €
			<b>88.500,00 €</b>	<b>101.675,32 €</b>
<b>Auszahlungen/Aufwendungen</b>				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
03.243.01.00	5012.000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	17.800,00 €	26.199,02 €
03.243.01.00	5019.000	Besch.entgelte Aushilfen	23.200,00 €	23.120,00 €
03.243.01.00	5022.000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	1.400,00 €	2.028,81 €
03.243.01.00	5029.000	Versorg.kasse Aushilfen	2.000,00 €	1.701,46 €
03.243.01.00	5032.000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	3.700,00 €	5.259,23 €
03.243.01.00	5039.000	Soz.-Vers. Aushilfen	6.900,00 €	6.968,46 €
03.243.01.00	5211.000	Unterhaltungsaufwand	- €	624,75 €
03.243.01.00	5241.000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	5.000,00 €	6.446,35 €
03.243.01.00	5255.000	Inv.Unterh./-Beschaff. < € 60	15.000,00 €	4.314,46 €
03.243.01.00	5281.007	Verpflegungskosten	10.500,00 €	17.546,43 €
03.243.01.00	5291.010	Übungsleiterpauschale	2.000,00 €	1.233,90 €
03.243.01.00	5412.000	Personalnebenkosten	1.000,00 €	664,90 €
			<b>88.500,00 €</b>	<b>96.107,77 €</b>

Gesamtkosten	Rechnungsjahr	96.107,77 €
Einnahmen	Rechnungsjahr	101.675,32 €
<b>Überschuss</b>	Rechnungsjahr	<b>5.567,55 €</b>
<b>Stand Rücklage</b>	31.12. des Vorjahres	<b>45.702,86 €</b>
Zinsen für das	Rechnungsjahr 0,8750%	399,90 €
<b>Rücklage Stand:</b>	31.12. des Rechnungsjahres	<b>51.670,31 €</b>
<b>Zuführung Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Überschuss zzgl. Zinsen)</b>		<b>5.967,45 €</b>

<b>Berechnung Mischzinssatz für das Rechnungsjahr</b>	
01.01.- 31.03. = Durchschnitt	0,8900%
01.04 - 30.06. = Durchschnitt	0,8600%
01.07 - 30.09. = Durchschnitt	0,8600%
01.10 - 31.12. = Durchschnitt	0,8900%
<b>Jahresdurchschnitt</b>	<b>0,8750%</b>

Den Gesamtkosten in Höhe von 96.107,77 € stehen Einnahmen in Höhe von 101.675,32 € gegenüber. Der Überschuss von 5.567,55 € erhöht die aus dem Vorjahr bereits bestehende Rücklage in Höhe von 45.702,86 €. Die bereits bestehende Rücklage wird überdies mit einem durchschnittlichen Zinssatz von 0,8750 % verzinst (238,54 €). Dies führt zu einer Rücklage am Ende des Rechnungsjahres von 51.670,31 €.

Die Jahresüberschüsse (und somit auch die Rücklage) der kostenrechnenden Einrichtungen sind als Verbindlichkeit gegenüber dem Gebührenzahler zu werten, da die Stadt Heimbach über diese Überschüsse nicht frei verfügen kann. Sie werden daher in der Bilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen. Diese Sonderposten werden in künftigen Perioden aufgelöst und zur Entlastung der Gebühren verwendet.



**Gebührenhaushalte**

**Abfallwirtschaft 110 537 001 000 (11.537.01.00)**

<b>Erträge/Einzahlungen</b>				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
11.537.01.00	4321.005	Müllabfuhrgebühren	304.000,00 €	307.412,35 €
11.537.01.00	4381.000	Auflösung SoPo (Gebührenaussgleich)	40.400,00 €	- €
11.537.01.00	4421.003	Erlöse aus Verkauf Biotonnen	1.000,00 €	2.133,00 €
11.537.01.00	4488.012	Erstattung DSD	8.000,00 €	7.975,06 €
11.537.01.00	4488.019	Erstattung für Altpapier	38.000,00 €	37.328,91 €
			<b>391.400,00 €</b>	<b>354.849,32 €</b>
<b>Auszahlungen/Aufwendungen</b>				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
11.537.01.00	5012.100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	2.200,00 €	4.516,75 €
11.537.01.00	5022.100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	200,00 €	370,52 €
11.537.01.00	5032.100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	400,00 €	908,09 €
11.537.01.00	5281.010	Sachausgaben	3.500,00 €	5.477,33 €
11.537.01.00	5291.002	Schadstoffsammlung	2.500,00 €	1.954,48 €
11.537.01.00	5291.003	Wertstoffsammlung	30.000,00 €	31.789,03 €
11.537.01.00	5291.004	Beseitigung wilder Müllkippen	- €	- €
11.537.01.00	5291.005	PKK-Verwert.kosten f. Erlöse	1.500,00 €	1.625,37 €
11.537.01.00	5291.016	Fuhrleistungen Unternehmer	75.000,00 €	82.449,78 €
11.537.01.00	5291.024	Kosten Mülldeponie	250.000,00 €	233.630,69 €
11.537.01.00	5431.005	Steuerberatungskosten	100,00 €	1.342,38 €
11.537.01.00	5711.000	Abschreibungen auf Sachanlagen	- €	- €
11.537.01.00	5811000	Verw.kost.beitr.f. 090.511.001	15.400,00 €	16.070,00 €
11.537.01.00	5811001	Abfallberatung (Verwalt.kost.)	6.700,00 €	7.010,00 €
11.537.01.00	5811002	Sach-/Gemeinkosten	2.700,00 €	3.280,00 €
11.537.01.00	5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	1.200,00 €	3.220,00 €
			<b>391.400,00 €</b>	<b>393.644,42 €</b>

Gesamtkosten	Rechnungsjahr	393.644,42 €
Einnahmen	Rechnungsjahr	354.849,32 €
<b>Fehlbetrag</b>	Rechnungsjahr	<b>- 38.795,10 €</b>
<b>Stand Rücklage</b>	31.12. des Vorjahres	<b>79.656,41 €</b>
Zinsen	Rechnungsjahr 0,8750%	696,99 €
<b>Rücklage Stand:</b>	31.12. des Rechnungsjahres	<b>41.558,30 €</b>
<b>Reduzierung Sonderposten für den Gebührenaussgleich (zzgl. Zinsen) max. in Höhe der Rücklage</b>		<b>- 38.098,11 €</b>

<b>Berechnung Mischzinssatz für das Rechnungsjahr</b>	
01.01.- 31.03. = Durchschnitt	0,8900%
01.04 - 30.06. = Durchschnitt	0,8600%
01.07 - 30.09. = Durchschnitt	0,8600%
01.10 - 31.12. = Durchschnitt	0,8900%
<b>Jahresdurchschnitt</b>	<b>0,8750%</b>

Den Gesamtkosten in Höhe von 393.644,42 € stehen Einnahmen in Höhe von 354.849,32 € gegenüber. Der Fehlbetrag von 38.795,20 € reduziert die aus dem Vorjahr bereits bestehende Rücklage in Höhe von 79.656,41 €. Die bereits bestehende Rücklage wird überdies mit einem durchschnittlichen Zinssatz von 0,8750 % verzinst (696,99 €). Dies führt zu einer Rücklage am Ende des Rechnungsjahres von 38.098,11 €.



Gebührenhaushalte

**Straßenreinigung 120 545 001 000 (12.545.01.00)**

<b>Erträge/Einzahlungen</b>				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
12.545.01.00	4142.001	Zuweisung Job-Com	- €	- €
12.545.01.00	4321.007	Straßenreinigungsgebühren	48.700,00 €	48.217,50 €
12.545.01.00	4811.006	Winterdienst Allg.int. Straßen	16.200,00 €	- €
			<b>64.900,00 €</b>	<b>48.217,50 €</b>
<b>Aufwendungen/Auszahlungen</b>				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
12.545.01.00	5012.100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	10.700,00 €	28.393,88 €
12.545.01.00	5022.100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	1.100,00 €	2.299,68 €
12.545.01.00	5032.100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	1.900,00 €	5.615,46 €
12.545.01.00	5232.005	Kostenerst. LB-NRW/Winterdien	10.000,00 €	8.327,03 €
12.545.01.00	5291.018	sonst. Aufwand Winterdienst	22.300,00 €	29.668,25 €
12.545.01.00	5422.000	Mieten und Pachten	600,00 €	- €
12.545.01.00	5711.000	Abschreibungen auf Sachanlagen	- €	- €
12.545.01.00	5811.000	Verw.kost.beitr. f.090.511.001	2.700,00 €	2.870,00 €
12.545.01.00	5811.002	Sach-/Gemeinkosten	2.500,00 €	5.880,00 €
12.545.01.00	5811.003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	13.100,00 €	10.250,00 €
			<b>64.900,00 €</b>	<b>93.304,30 €</b>

<b>Gesamtkosten</b>	Rechnungsjahr		<b>93.304,30 €</b>
abzüglich Außerortsstraßen und Allgemeininteressen gerundet		25%	23.330,00 €
<b>= durch Gebühreneinnahmen zu decken</b>			<b>69.974,30 €</b>
Einnahmen	Rechnungsjahr		48.217,50 €
<b>Fehlbetrag</b>	Rechnungsjahr		<b>- 21.756,80 €</b>
<b>Stand Rücklage</b>	31.12.	des Vorjahres	<b>- 19.260,15 €</b>
Zinsen	Rechnungsjahr	0,8750%	- €
<b>Rücklage Stand:</b>	31.12.	des Rechnungsjahres	<b>- 41.016,95 €</b>

<b>Berechnung Mischzinssatz für das Rechnungsjahr</b>	
01.01.- 31.03. = Durchschnitt	0,8900%
01.04 - 30.06. = Durchschnitt	0,8600%
01.07 - 30.09. = Durchschnitt	0,8600%
01.10 - 31.12. = Durchschnitt	0,8900%
<b>Jahresdurchschnitt</b>	<b>0,8750%</b>

Die Gesamtkosten in Höhe von 93.304,30 € werden zunächst um 25 Prozent für die Außerortsstraßen und das Allgemeininteresse reduziert. Den verbliebenen Kosten von 69.974,30 € stehen Einnahmen in Höhe von 48.217,50 € gegenüber. Der Fehlbetrag von 21.756,80 € reduziert die zum Ende des Vorjahres bereits bestehende Unterdeckung in Höhe von 19.260,15 €. Dies führt zu einer Unterdeckung am Ende des Rechnungsjahres von 41.016,95 €. Es ist vorgesehen, die Unterdeckung in den Folgejahren auszugleichen.



3.5.4 Kostenrechnende Einrichtungen

**Gebührenhaushalte**

**Bestattungswesen 130 553 001 000 (13.553.01.00)**

<b>Erträge/Einzahlungen</b>				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
13.553.01.00	4142.010	Zuweisg.Job-Com Löhne Arbeiter	- €	- €
13.553.01.00	4161.000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	- €	- €
13.553.01.00	4311.000	Verwaltungsgebühren	250,00 €	240,00 €
13.553.01.00	4321.002	Benutz.gebühren Leichenhalle	6.000,00 €	2.610,00 €
13.553.01.00	6321.008	Grabnutzungsgebühren	32.000,00 €	53.786,07 €
13.553.01.00	4321.009	Erst. Grabherstellungskosten	20.000,00 €	17.795,24 €
13.553.01.00	4487.000	Ersatzleistg. Schadenfälle	10,00 €	- €
13.553.01.00	4488.013	sonstige Kostenerstattungen	500,00 €	525,00 €
13.553.01.00	4811.007	Öff.Grün Allg.Interess PG 551	15.300,00 €	- €
13.553.01.00	4591000	Erst. Neben-, Stromkosten u. ä.	- €	- €
			<b>74.060,00 €</b>	<b>74.956,31 €</b>
<b>Aufwendungen/Auszahlungen</b>				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
13.553.01.00	5012.100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	9.600,00 €	16.278,78 €
13.553.01.00	5022.100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	750,00 €	1.331,93 €
13.553.01.00	5032.100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	2.450,00 €	3.341,95 €
13.553.01.00	5211.000	Unterhaltungsaufwand	25.000,00 €	7.750,60 €
13.553.01.00	5211.108	Unterhaltung der Leichenhallen	1.000,00 €	618,80 €
13.553.01.00	5241.000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	2.000,00 €	1.653,69 €
13.553.01.00	5241.001	Bewirtschaftg. Leichenhallen	1.100,00 €	1.204,01 €
13.553.01.00	5291.019	Herrichten der Gräber	15.000,00 €	15.909,00 €
13.553.01.00	5422.000	Mieten und Pachten	100,00 €	76,70 €
13.553.01.00	5441.000	Steuern, Vers., Schadensfälle	- €	- €
13.553.01.00	5711.000	Abschreibungen auf Sachanlagen	3.510,00 €	- €
13.553.01.00	5811.000	Verw.kost.beitr.f. 090.511.001	11.900,00 €	12.380,00 €
13.553.01.00	5811.002	Sach-/Gemeinkosten 090.511.001	3.700,00 €	5.000,00 €
13.553.01.00	5811.003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	4.000,00 €	3.810,00 €
			kalkulatorische Abschreibung	kein
			kalkulatorische Zinsen	kein
			<b>80.110,00 €</b>	<b>90.010,46 €</b>
<b>Gesamtkosten</b> Rechnungsjahr 90.010,46 €				
<b>relevanter Aufwand Grünflächenanteil</b> 68.936,96 €				
abzüglich Grünflächenanteil gerundet 20% 13.790,00 €				
<b>=Bereinigte Ausgaben</b> Rechnungsjahr <b>76.220,46 €</b>				
Einnahmen Rechnungsjahr 74.956,31 €				
<b>Fehlbetrag</b> Rechnungsjahr - <b>1.264,15 €</b>				
<b>Stand Rücklage</b> 31.12. des Vorjahres - <b>18.182,05 €</b>				
Zinsen Rechnungsjahr 0,8750% - €				
<b>Rücklage Stand:</b> 31.12. des Rechnungsjahres - <b>19.446,20 €</b>				

<b>Berechnung Mischzinssatz für das Rechnungsjahr</b>	
01.01.- 31.03. = Durchschnitt	0,8900%
01.04 - 30.06. = Durchschnitt	0,8600%
01.07 - 30.09. = Durchschnitt	0,8600%
01.10 - 31.12. = Durchschnitt	0,8900%
<b>Jahresdurchschnitt</b>	<b>0,8750%</b>

Die Gesamtkosten in Höhe von 90.010,46 € werden zunächst um 20 Prozent für den relevanten Grünflächenanteil reduziert. Den verbliebenen bereinigten Kosten von € 76.220,46 stehen Einnahmen in Höhe von 74.956,31 € gegenüber. Der Fehlbetrag von € 1.264,15 baut die zum Ende des Vorjahres bereits bestehende Unterdeckung in Höhe von € 18.182,05 aus auf nunmehr € 19.446,20, die in den folgenden Jahren auszugleichen ist.



Gebührenhaushalte

**Ehrenfriedhof 130 553 002 000 (13.553.02.00)**

Erträge/Einzahlungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
13.553.02.00	4381.000	Auflösung SoPo (Gebührenaussgleich)	3.200,00 €	- €
13.553.02.00	4480.000	Bundeszuschuß	9.400,00 €	9.401,94 €
			<b>12.600,00 €</b>	<b>9.401,94 €</b>
Aufwendungen/Auszahlungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
13.553.02.00	5012.100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	1.900,00 €	2.957,76 €
13.553.02.00	5022.100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	200,00 €	242,24 €
13.553.02.00	5032.100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	400,00 €	592,65 €
13.553.02.00	5211.102	Unterhaltung Ehrenfriedhof	10.000,00 €	9.230,86 €
13.553.02.00	5499.007	Kosten Volkstrauertag	1.000,00 €	1.702,08 €
13.553.02.00	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen Ehrenfriedhof	- €	- €
13.553.02.00	5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof Ehrenfriedhof	100,00 €	180,00 €
			<b>Gesamt:</b>	<b>13.600,00 €</b>
			<b>Gesamt: (ohne Kosten Volkstrauertag)</b>	<b>12.600,00 €</b>
				<b>14.905,59 €</b>
				<b>13.203,51 €</b>

Gesamtkosten	Rechnungsjahr	(ohne Volkstrauertag)	13.203,51 €
Einnahmen	Rechnungsjahr		9.401,94 €
<b>Fehlbetrag</b>	Rechnungsjahr		<b>- 3.801,57 €</b>
<b>Stand Rücklage</b>	31.12.	des Vorjahres	<b>15.047,34 €</b>
Zinsen	Rechnungsjahr	0,00%	- €
<b>Rücklage Stand:</b>	31.12.	des Rechnungsjahres	<b>11.245,77 €</b>
<b>Reduzierung Sonderposten für den Gebührenaussgleich (zzgl. Zinsen) max. in Höhe der Rücklage</b>			<b>- 3.801,57 €</b>

Die Gesamtkosten in Höhe von 14.905,59 € werden zunächst um die Kosten für den Volkstrauertag bereinigt (1.702,08 €) und den Einnahmen in Höhe von 9.401,94 € gegenübergestellt. Der Fehlbetrag von 3.801,57 € reduziert die zum Ende des Vorjahres bereits bestehende Rücklage in Höhe von 15.047,34 €. Dies führt zum Ende des Rechnungsjahres zu einer Rücklage von 11.245,77 €.

**Hinweis zum Freibad Heimbach:**

Auf eine Darstellung des Freibades wird an dieser Stelle verzichtet. Das Jahresergebnis des Freibades sowie die Entwicklung der Liquidität ist detailliert anhand der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung des Kostenträgers **08.424.01.00 - Freibad Heimbach** nachzuvollziehen.





Mit der Finanzrechnung werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen erfasst. Sie informiert über die Finanzmittelherkunft und Finanzmittelverwendung getrennt nach den Bereichen „Laufende Verwaltungstätigkeit“, „Investitionstätigkeit“ und „Finanzierungstätigkeit“.

Entscheidend ist jedoch die Frage: „Wie gelange ich von der Finanzrechnung zur Bilanz?“.

Die Antwort auf diese Frage zeigen die untenstehenden Berechnungen.

### Von der Finanzrechnung zu den Liquiden Mitteln!

Bezeichnung	Zeile Gesamtfinanzrechnung	Betrag
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9	7.036.399,13 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16	- 8.144.890,43 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23	832.836,11 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30	- 319.133,59 €
Einzahlungen aus der Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen und Krediten	33	7.120.000,00 €
Auszahlungen aus Tilgung und Gewährung von Darlehen und Krediten	34	- 6.137.229,06 €
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel</b>	<b>36</b>	<b>387.982,16 €</b>
zuzüglich Anfangsbestand an Finanzmittel	siehe unten	123.164,33 €
zuzüglich Bestand an fremden Finanzmitteln	siehe unten	- 58.723,16 €
<b>Saldo Liquide Mittel</b>	<b>Bilanzposition 2.4</b>	<b>452.423,33 €</b>

Finanzmittelbestand	31.12.2012	Veränderung lfd. Jahr 2013 - Finanzrechnung	31.12.2013
<b>Stadt Heimbach</b>	<b>123.164,33 €</b>	<b>387.982,16 €</b>	<b>511.146,49 €</b>
<i>ungeklärte Einzahlungen</i>	30.381,24 €	- €	53.577,37 €
<b>Fremde Mittel</b>	<b>285.838,09 €</b>	<b>- 344.561,25 €</b>	<b>- 58.723,16 €</b>
<i>Verwahr- und Vorschufbuch</i>	456.762,14 €	- 322.026,04 €	134.736,10 €
<i>Abwasserwer</i>	- 170.924,05 €	- 22.535,21 €	- 193.459,26 €
<b>Summe aller Bankkontensalden</b>	<b>409.002,42 €</b>	<b>43.420,91 €</b>	<b>452.423,33 €</b>



### Kennzahlen zur Bewertung Hauswirtschaftlichen Gesamtsituation

Bezeichnung / Formel	31.12.2013	31.12.2012	Erläuterung
<b>Eigenkapitalquote I</b> $\frac{\text{Eigenkapital (EK)} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$ $\frac{12.443.139 \text{ €} \times 100}{63.291.201 \text{ €}}$	<b>19,66%</b>	<b>21,97%</b>	Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote I ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.
<b>Eigenkapitalquote II</b> (EK + Sonderposten (Sopo) f. Zuwendungen u. Beiträge) x 100 $\frac{\text{Bilanzsumme}}$ $\frac{46.806.542 \text{ €} \times 100}{63.291.201 \text{ €}}$	<b>73,95%</b>	<b>61,59%</b>	Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem "wirtschaftlichen Eigenkapital" zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i.d.R. nicht zurückzahlen und nicht zu verzinsen sind.
<b>Aufwandsdeckungsgrad</b> $\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ $\frac{7.900.748 \text{ €} \times 100}{9.394.576 \text{ €}}$	<b>84,10%</b>	<b>76,81%</b>	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.  Hier zeigen sich strukturelle Defizite.
<b>Fehlbetragsquote</b> $\frac{\text{Jahresfehlbetrag} \times 100}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$ $\frac{1.732.359 \text{ €} \times 100}{13.942.646 \text{ €}}$	<b>12,42%</b>	<b>15,10%</b>	Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.

Die aufgeführten Kennzahlen sind dem NKf - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008) entnommen.



### Kennzahlen zur Bewertung der Vermögenslage

Bezeichnung / Formel	31.12.2013	31.12.2012	Erläuterung
<b>Infrastrukturquote</b>  $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$  $\frac{30.911.233 \text{ €} \times 100}{63.291.201 \text{ €}}$	<b>48,84%</b>	<b>47,83%</b>	Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.  Da das Infrastrukturvermögen i.d.R. nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.
<b>Abschreibungsintensität</b>  $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$  $\frac{1.338.954 \text{ €} \times 100}{9.394.576 \text{ €}}$	<b>14,25%</b>	<b>14,12%</b>	Die Abschreibungsintensität zeigt an, inwiefern die Stadt durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.  Diese Kennzahl ist im Zusammenhang mit der Drittfinanzierungsquote zu sehen.
<b>Drittfinanzierungsquote</b>  $\frac{\text{Erträge Auflösung Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen}}$  $\frac{894.923 \text{ €} \times 100}{1.338.954 \text{ €}}$	<b>66,84%</b>	<b>65,86%</b>	Die Drittfinanzierungsquote verdeutlicht, inwiefern die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Belastungen durch die Abschreibungen abmildern.
<b>Investitionsquote</b>  $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge AV} + \text{Abschreibungen AV}}$  $\frac{319.134 \text{ €} \times 100}{1.618.202 \text{ €}}$	<b>19,72%</b>	<b>93,35%</b>	Die Investitionsquote sagt aus, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Die aufgeführten Kennzahlen sind dem NKf - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008) entnommen.



**Kennzahlen zur Bewertung der Finanzlage**

Bezeichnung / Formel	31.12.2013	31.12.2012	Erläuterung
<p><b>Anlagendeckungsgrad II</b></p> <p>(EK + Sopo Zuwendungen  u. Beiträge +  lfr. Fremdkapital (FK)) x 100  Anlagevermögen (AV)</p> $\frac{42.633.107 \text{ €} \times 100}{62.060.600 \text{ €}}$	<b>68,70%</b>	<b>70,36%</b>	<p>Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist.</p> <p>langfristige (lfr.) Verbindlichkeiten = Laufzeiten über 5 Jahre sowie Pensionsrückstellungen</p>
<p><b>Dynamischer Verschuldungsgrad</b></p> <p>Effektivverschuldung  Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</p> $-\frac{23.769.422 \text{ €}}{1.108.491 \text{ €}}$	<b>-21,44</b>	<b>-10,43%</b>	<p>Der Dynamische Verschuldungsgrad läßt eine Beurteilung der Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt zu.</p> <p><u>Effektivverschuldung =</u>  Gesamtes Fremdkapital  abzgl. Liquide Mittel  abzgl. Kurzfristige Forderungen</p>
<p><b>Liquidität zweiten Grades</b></p> <p>(Liquide Mittel +  Kfr. Forderungen) x 100  Kfr. Verbindlichkeiten</p> $\frac{533.497 \text{ €} \times 100}{6.100.224 \text{ €}}$	<b>8,75%</b>	<b>8,70%</b>	<p>Die Liquidität zweiten Grades gibt stichtagsbezogen Auskunft über die sogenannte kurzfristige Liquidität der Stadt. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten der Stadt zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.</p>
<p><b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b></p> <p>kfr.  Verbindlichkeiten x 100  Bilanzsumme</p> $\frac{6.100.224 \text{ €} \times 100}{63.291.201 \text{ €}}$	<b>9,64%</b>	<b>17,59%</b>	<p>Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist.</p> <p>kurzfristige (kfr.) Verbindlichkeiten = Laufzeiten bis zu 1 Jahr</p>
<p><b>Zinslastquote</b></p> <p>Finanzaufwendungen x 100  Ordentliche Aufwendungen</p> $\frac{256.373 \text{ €} \times 100}{9.394.576 \text{ €}}$	<b>2,73%</b>	<b>3,24%</b>	<p>Die Zinslastquote läßt auf die Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließen.</p>

Die aufgeführten Kennzahlen sind dem NKf - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008) entnommen.



### Kennzahlen zur Bewertung der Ertragslage

Bezeichnung / Formel	31.12.2013	31.12.2012	Erläuterung
<b>Nettosteuerquote</b>  $\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$  $\frac{3.338.559 \text{ €} \times 100}{7.900.748 \text{ €}}$	<b>42,26%</b>	<b>40,19%</b>	Die Nettosteuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Stadt selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.
<b>Zuwendungsquote</b>  $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$  $\frac{2.761.160 \text{ €} \times 100}{7.900.748 \text{ €}}$	<b>34,95%</b>	<b>32,05%</b>	Die Zuwendungsquote zeigt, inwieweit die Stadt von Zuwendungen und somit von Leistungen Dritter abhängig ist.
<b>Personalintensität</b>  $\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$  $\frac{1.939.066 \text{ €} \times 100}{9.394.576 \text{ €}}$	<b>20,64%</b>	<b>19,09%</b>	Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
<b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b>  $\frac{\text{Sach-/Dienstleistungsaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$  $\frac{1.882.955 \text{ €} \times 100}{9.394.576 \text{ €}}$	<b>20,04%</b>	<b>21,02%</b>	Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
<b>Transferaufwandsquote</b>  $\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$  $\frac{3.532.578 \text{ €} \times 100}{9.394.576 \text{ €}}$	<b>37,60%</b>	<b>37,20%</b>	Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Die aufgeführten Kennzahlen sind dem NKF - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums NRW vom 19.02.2008) entnommen.



Die Stadt Heimbach konnte im Haushaltswirtschaftsjahr 2013 erstmals nach 2003 – auf Basis des genehmigten Haushaltssicherungskonzeptes 2013 bis 2023 – die restriktiven gesetzlichen Vorgaben der vorläufigen Haushaltswirtschaft gem. § 82 GO NRW (Nothaushaltsrecht) verlassen.

Die Stadtvertretung hob den Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen (Kassenkredite), von 16.000.000 € auf 19.000.000 an. Wie bereits in den Jahresabschlüssen der Vorjahre und nicht zuletzt in den Vorberichten zu den Haushaltsplänen detailliert erläutert wurde, hat die Stadt Heimbach Mehrbelastungen (Schere zwischen Landeszuweisungen und Kreisumlagen wird kontinuierlich größer) zu tragen, die nur durch die Neuaufnahme von Kassenkrediten aufgefangen werden können. Diese prägnanten Positionen sind durch die Stadt Heimbach jedoch nicht zu beeinflussen.

#### Risiken

Die o.g. Problematik wird auch künftig starke negative, nicht zu beeinflussende Auswirkungen auf die Ertrags- und somit auch auf die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Heimbach haben.

#### Analyse der Kennzahlen

##### Hauswirtschaftliche Gesamtsituation

Die bereits im letzten Jahresabschluss beschriebene Entwicklung, dass sich das Verhältnis Eigenkapital zu Fremdkapital verschlechtert, schreibt sich im Haushaltsjahr 2013 noch fort.

Es besteht ein immer noch beträchtliches strukturelles Defizit in Höhe von ca. 16%; d.h. lediglich ca. 84% der ordentlichen Aufwendungen sind durch ordentliche Erträge gedeckt, somit ergibt sich eine Verbesserung von ca. 7 % im Vergleich zum Vorjahr.

Die Fehlbetragsquote – sie zeigt den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil – verbessert sich.

##### Vermögenslage

Ähnlich wie bereits in den vergangenen Jahresabschlüssen festgestellt, liegt der Substanzverlust der Stadt Heimbach durch die Nutzung des Anlagevermögens (z.B. durch das Befahren von Straßen) beinahe um das Dreifache höher, als die Investitionen in neues Anlagevermögen.

**Mit anderen Worten: es wird deutlich mehr Vermögen durch Nutzung verbraucht, als neues Vermögen geschaffen wird.**



Hier wird durch aufsichtsrechtliche Normierung das Vermögen der Stadt Heimbach „zwangsreduziert“ (Stichwort: Netto-Kreditdeckel durch investive Prioritätenliste im unrentierlichen Bereich).

#### Finanzlage

Die in den vorangegangenen Jahresabschlüssen getroffenen Kernaussagen bleiben weitgehend auch für das Jahr 2013 gültig:

- Das Verhältnis zwischen langfristigen (Investitionskredite) und kurzfristigen Verbindlichkeiten (Kassenkredite, Lieferantenkredite u.a.) ist ungesund.
- Die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt Heimbach ist nicht gegeben.

**Mit anderen Worten:** die Stadt Heimbach ist derzeit aus eigener Kraft noch nicht fähig, bestehende Tilgungsverpflichtungen zu erfüllen. Derzeitige Tilgungsleistungen werden durch die Aufnahme von zusätzlichen Kassenkrediten finanziert. Lediglich die gesetzlich garantierte Insolvenzunfähigkeit öffentlicher Gebietskörperschaften und der gesamtstaatliche Haftungsverbund aus Bund, Ländern und Kommunen stehen einer drohenden Zahlungsunfähigkeit entgegen. („Ein Insolvenzverfahren über das Vermögen der Gemeinde findet nicht statt.“ § 128 (2) GO NRW)

Die Finanzplanung des HSK (Liquidität) weist ab dem Jahr 2019 wieder Überschüsse aus, so dass nach heutigen Erkenntnissen ab 2019 mit einer Verringerung des Kassenkreditbestandes gerechnet wird

#### Ertragslage

**Die bereits in den Vorjahren zu erkennenden (negativen) Trends bleiben bestehen. Jedoch sind – wie zu Beginn beschrieben – die wesentlichen Stellschrauben der Ertragslage nicht von der Stadt Heimbach zu beeinflussen.**

Auch die im Lagebericht der Vorjahresabschlüsse aufgeführten weiteren (nicht zu beeinflussenden) Stellschrauben/Risiken sind nach wie vor akut.

- Entwicklung am Gemeindeanteil für die Einkommensteuer
- Entwicklung der Schlüsselzuweisungen
- Entwicklung der Kreisumlagen (steigende Sozialaufwendungen)
- Demographische Entwicklung und die sinkenden Einwohnerzahlen (Erstwohnsitz)
- Finanzierungsungleichgewicht Landeszuweisungen /-steuern und Kreisumlagen / Lasten der Sozialhilfe



- Steigende Kosten für Energie und Betriebsstoffe (Stichwort Energiewende)
- Steigende finanzielle Belastungen durch Flüchtlingsströme und Asylbewerber bei unzureichender Kostenerstattung des Landes
- Entwicklung des Geld- und Kapitalmarktes (Langfristig ist mit deutlichem Zinsanstieg zu rechnen)
- Änderungen in der Bankenaufsicht („Basel III“) führt ggf. zu Kreditengpässen
- Schuldenbremse auf Bundes- und Landesebene ab dem Jahr 2020 (Verschlechterung der Gemeindefinanzierung)

### Chancen

Die Stadt Heimbach verwirklicht durch die Akquise privater Geldanleger touristische Investitionen im Stadtgebiet (insbesondere Feriendorf „Eifeler Tor Resort“), um auf diese Weise die Ertragssituation zu verbessern. Dies kann auch für die Zukunft ein gangbarer Weg sein, Heimbach für Touristen attraktiv zu gestalten. Überdies wird die interkommunale Zusammenarbeit zur Verbesserung der Aufwandssituation weiter forciert.

Mit dem aktuellen Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2013 – 2023 wird im Jahr 2023 erstmals wieder ein Jahresüberschuss in Höhe von **108.850 €** ausgewiesen. Gleichzeitig ist aus der vorläufigen Entwicklung des Eigenkapitals bis zum 31.12.2023 erkennbar, dass nunmehr keine bilanzielle Überschuldung eintritt. Dennoch wird sich bis zum Jahr 2023 der Bestand der Allgemeinen Rücklage auf etwa **3,71 Mio. €** reduzieren.

Der Landrat des Kreises Düren als untere staatliche Verwaltungsbehörde (Kommunalaufsicht) hat mit Schreiben vom 07.06.2013 die Haushaltssatzung 2013 und 2014 sowie das Haushaltssicherungskonzept 2013 bis 2023 unter Auflagen genehmigt. Somit befindet sich die Stadt Heimbach erstmals wieder außerhalb des Nothaushaltsrechtes gem. 82 GO NRW. Dadurch ist zumindest eine begrenzte Handlungsfähigkeit der Stadt im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten gegeben. Die freiwilligen Leistungen im Bereich Tourismus und Daseinsvorsorge sind damit für die Zeit des genehmigten Haushaltes bis 2014 gesichert. Eine nachhaltige Haushaltswirtschaft ist trotz Vermeidung einer bilanziellen Überschuldung allerdings nicht erreicht.

### Eigenkapitalentwicklung

Jahresabschluss zum	Eigenkapitalreichweite	Jahresdefizite basierend auf dem HSK 2013-2023
31.12.2013	12.210.286 €	- 1.732.359 €
31.12.2014	9.706.826 €	- 2.503.460 €
31.12.2015	7.902.716 €	- 1.804.110 €
31.12.2016	6.634.216 €	- 1.268.500 €
31.12.2017	5.581.096 €	- 1.053.120 €
31.12.2018	4.801.456 €	- 779.640 €
31.12.2019	4.290.826 €	- 510.630 €
31.12.2020	3.959.286 €	- 331.540 €
31.12.2021	3.765.006 €	- 194.280 €
31.12.2022	3.715.286 €	- 49.720 €
31.12.2023	3.824.136 €	108.850 €





### 3.8 Persönliche Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO

Am Schluss des Lageberichts sind gem. § 95 Abs. 2 der GO für **den Bürgermeister, den Kämmerer und die Ratsmitglieder** folgende Angaben offenzulegen:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen
2. Ausgeübter Beruf
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
4. Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form
5. Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

1	2	3	4	5
Züll Bert	Bürgermeister	./.	AVV-Beirat der Region Düren, Kommunale Datenverarbeitungszentrale Rhein- Erfurt-Ruhr, NRW Städte- und Gemeindebund, Verbandsversammlung WZV Perlenbach, Versicherungsverband für Gemeinden u. GV Köln, Verbandsversammlung Schulverband Nideggen - Heimbach, Kommunaler Arbeitgeberverband NW Wuppertal, Regio Aachen, Rureifel Tourismus e. V.	Eifel - Tourismus GmbH, Volksbank Heimbach, Trägerverein Internationale Kunstakademie Eifel e.V., Lit. Eifel e.V., Förderverein Wasser-Info- Zentrum Eifel, Arbeitsgruppe LEADER
Pick Frank	Kommunalbeamter (Kämmerer)	./.	./.	./.
Boje Richard	Bankkaufmann	./.	./.	./.
Breuer Gisela	Hausfrau	./.	./.	./.
Breuer Heinz	Geschäftsführer	./.	NRW - Städte- und Gemeindebund	./.
Breuer Helmi	Hausfrau	./.	./.	./.
Breuer Peter	Verbandsprüfer nach § 55 GenG	./.	./.	./.



3.8 Persönliche Angaben  
gem. § 95 Abs. 2 GO

1	2	3	4	5
Cremer Edith	Hausfrau	./.	Verbandsversammlung Schulverband Nideggen-Heimbach	./.
Cremer Erwin	Rentner	./.	Verbandsversammlung WZV Perlenbach	./.
Droege Bernhard	Beamter i. R.	./.	./.	./.
Fleuth Evelyn	Einzelhandelskauffrau	./.	Verbandsversammlung Schulverband Nideggen-Heimbach	./.
Höger Dr. Harro	Pensionär	./.	./.	./.
Holdenried Peter	selbstständiger Architekt	./.	./.	./.
Jörres Josef	Rentner	./.	./.	./.
Kast Hubert	Sparkassen-angestellter	./.	NRW - Städte- und Gemeindebund	./.
Krischer Arno	Rentner	./.	./.	./.
Krüttgen Kurt	Versorgungsingenieur	./.	Wassenverband Eifel-Rur	./.
Lennartz Friedel	Beamter i.R.	./.	./.	./.
Linden Gerd	Technischer Angestellter	./.	./.	./.
Müller Ingrid	Hausfrau	./.	Verbandsversammlung Schulverband Nideggen-Heimbach	./.
Schmitz Jürgen	Rentner	./.	./.	./.
Waider Martin	Dreher/Schlosser	./.	./.	./.

**Aufgestellt gemäß § 95 Abs. 3  
Gemeindeordnung:**

Heimbach, den 01.10.2014

Kämmerer: Frank Pick

**Bestätigt gemäß § 95 Abs. 3  
Gemeindeordnung:**

Heimbach, den 01.10.2014

Bürgermeister: Peter Cremer



### 3.9 Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer bei der Stadt Heimbach
<b>1</b>	<b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>	
1,01	Abwasserhebe- und reinigungsanlagen (baulicher Teil)	40
1,02	Abwasserkanäle (eigenbetriebsähnl. Einrichtung) 1,5 % /Jahr (nur nachrichtlich, Bilanzierung im Abwasserwerk)	67
1,021	Gewässerverrohrungen (ohne Abwasserwerk)	80
1,03	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	50
1,04	Baracken, Behelfsbauten	40
1,05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	50
1,06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	80
1,07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	40
1,08	Freibäder (bauliche Anlagen)	50
1,09	Garagen (massiv)	60
1,1	Garagen (sonstige Bauweise)	40
1,11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	80
1,12	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen) Gewässerbauwerke (z.B. Heimbach unterirdisches Bauwerk)	80
1,13	Hallen (massiv)	60
1,14	Hallen (sonstige Bauweise)	40
1,15	Hallenbäder	70
1,16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-	80
1,17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	100
1,18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	60
1,19	Kapellen, Kirchen	80
1,2	Kindergärten, Kindertagesstätten	80
1,21	Krankenhäuser	60
1,22	Krematorien	60
1,23	Lager (massiv)	60
1,24	Lager (sonstige Bauweise)	40
1,25	Leichenhallen, Trauerhallen (übernommen aus kostenrechnender Einrichtung gem. § 56 IV GemHVO)	100
1,26	Parkhäuser, Tiefgaragen	50
1,27	Pumpenhäuser	50
1,28	Rettungswachen (massiv)	80
1,29	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	40
1,3	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	50
1,31	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	30
1,32	Schulgebäude (massiv)	80
1,33	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	40
1,34	Silobauten (Beton)	33
1,35	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	25
1,36	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	60
1,37	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	80
1,38	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	50
1,39	Tunnel	80
1,4	Verwaltungsgebäude (massiv)	80
1,41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	40
1,42	Wassertürme	50
1,43	Wohncontainer	20
1,44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	80



### 3.9 Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern

Lagebericht 3.9

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer bei der Stadt Heimbach
<b>2</b>	<b>Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)</b>	
2,01	Betonmauer, Ziegelmauer	40
2,02	Brücken (Holzkonstruktion)	40
2,03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem) + Stützmauern massivbauweise	100
2,04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	50
2,05	Kompostdeponie, -plätze	25
2,06	Löschwasserteiche	40
2,07	Straßen- und Stadtmobiliar einschl. Buswarteallen	30
2,08	Spielplätze, Bolzplätze	15
2,09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	25
2,1	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen (normaler Ausbau) + Treppenanlagen	60
2,11	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart) + Wirtschaftswege	30
<b>3</b>	<b>Technische Anlagen (Betriebsanlagen)</b>	
3,01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	33
3,02	Alarmgeber, Alarmanlagen	15
3,03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	25
3,04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	33
3,05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	20
3,06	Beleuchtungsanlagen	30
3,07	Beschallungsanlagen	15
3,08	Blockheizkraftwerke (Kraft- Wärmekopplungsanlagen)	20
3,09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	20
3,1	Druckluftanlagen, Kompressoren	15
3,11	Druckrohrleitungen	40
3,12	Gasleitungen	45
3,13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlagen	15
3,14	Heizkanäle	50
3,15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	25
3,16	Leitstellentechnik	15
3,17	Mess- und Prüfgeräte	12
3,18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -uniformer, Gleichrichter	20
3,19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	12
3,2	Photovoltaikanlagen	25
3,21	Solaranlagen	15
3,22	Stromverteileranlagen	15
3,23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	15
3,24	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	15
3,25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	15
3,26	Waschanlage, Waschstraße	15
3,27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	15
3,28	Windkraftanlagen	20



### 3.9 Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern

Lagebericht 3.9

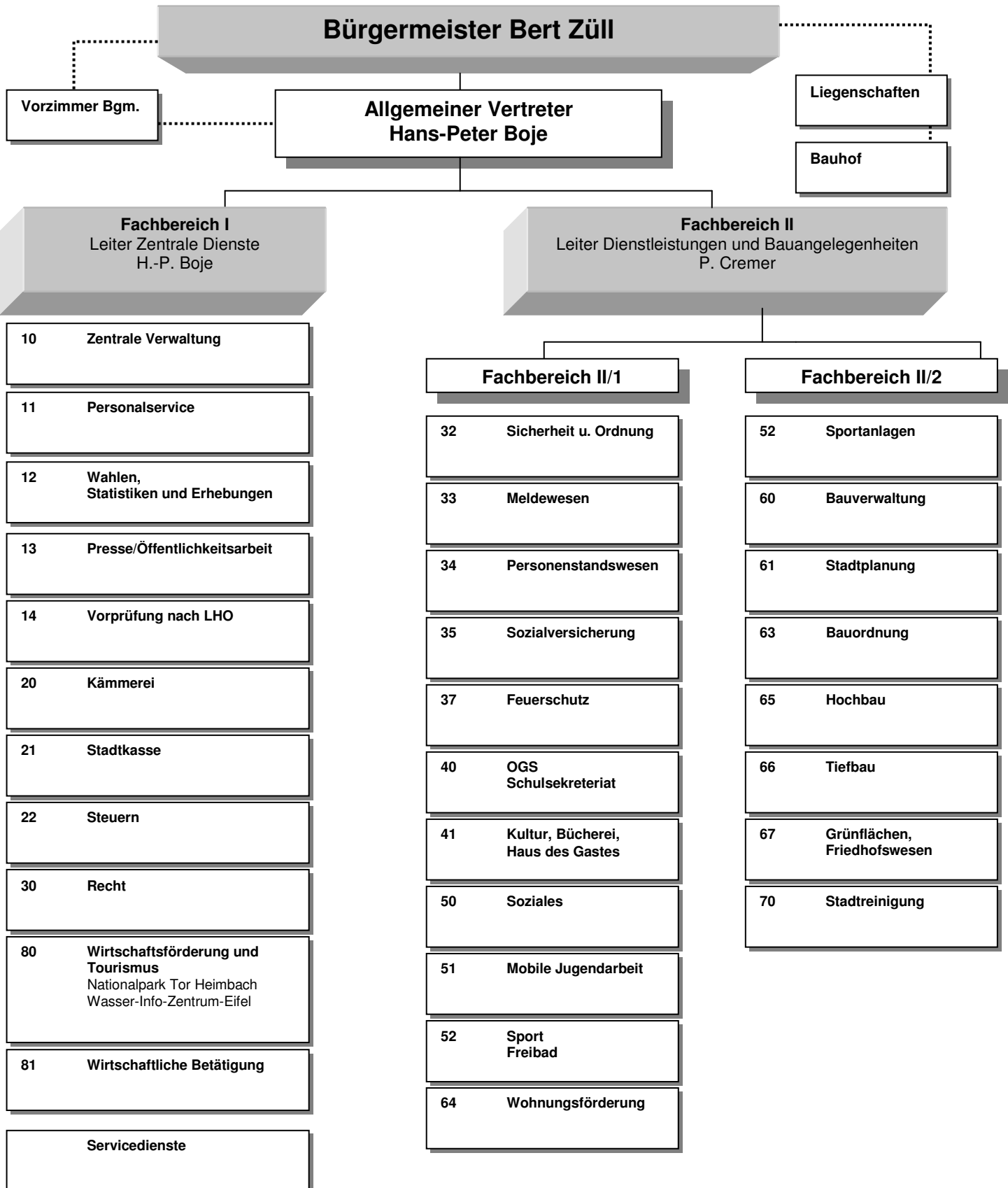
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer bei der Stadt Heimbach
<b>4</b>	<b>Maschinen und Geräte</b>	
4,00	Maschinen und Geräte	20
	z.B.: Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	12
	z.B.: Bohrhammer, Bohrmaschine	8
	z.B.: Druckereimaschinen und ähnliches	15
	z.B.: Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartentwerter	12
	z.B.: medizinisch-technische Geräte	10
	z.B.: Parkscheinautomat	12
	z.B.: Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	10
<b>5</b>	<b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>	
5,00	Büro- und Geschäftsausstattung	20
	z.B.: Büromaschinen, Flipcharts, Software	10
	z.B.: Büromöbel	20
	z.B.: Computer und Zubehör	5
	z.B.: Werkstatteinrichtungen	15
<b>6</b>	<b>Fahrzeuge</b>	
6,01	Anhänger, Auflieger	15
6,02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	12
6,03	Fahrräder	8
6,04	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.a.	10
6,05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	20
6,06	Hubwagen, Gerätewagen	10
6,07	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	10
6,08	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen, Rettungstransportwagen	8
6,09	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u. ä.	12
6,1	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen- Waggons, Kesselwagen	30
6,11	Motorräder, Motorroller	10
6,12	Müllentsorgungsfahrzeuge	10
6,13	Omnibusse	10
6,14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	10
6,15	Rettungsboot	12
6,16	Traktoren	12



4. Inhaltsverzeichnis

Anlagen | 4.

<b>4.</b>	<b>Anlagen</b>	<b>429 - 445</b>
4.1	Organigramm	430
4.2	Inventur- und Bewertungsrichtlinien	431 - 438
4.3	Beteiligungsbericht	439 - 444
4.4	Bilanz nach Sachkonten in Tabellenform	445





**Inhaltsverzeichnis:**

<b>1. Vorbemerkung</b>	_____	<b>2</b>
<b>2. Geltungsbereich</b>	_____	<b>2</b>
<b>3. Grundsätze</b>	_____	<b>2</b>
<b>4. Vorbereitung</b>	_____	<b>4</b>
<b>5. Durchführung und Organisation</b>	_____	<b>5</b>
<b>6. Aufstellung des Inventars, Eröffnungsbilanz</b>	_____	<b>5</b>
<b>8. Prüfung</b>	_____	<b>6</b>
<b>9. Inkrafttreten</b>	_____	<b>7</b>





### 1. Vorbemerkung

Nach Beschluss der Innenministerkonferenz der Länder vom Juni 1999 ist das Haushaltsrecht der öffentlichen Gebietskörperschaften durch Ablösung der Kameralistik mit Einführung des NKF zu reformieren. Entsprechend dem NKF-Einführungsgesetz (NKFEGR NRW) hat eine Umstellung auf das System der doppelten Buchführung bis spätestens zum 01.01.2009 zu erfolgen.

Dies bedeutet für die Stadt Heimbach die Erstellung einer Eröffnungsbilanz als Ausgangspunkt für die Einführung der Doppik. Der Eröffnungsbilanz voraus geht die Erstellung eines Inventars als Ergebnis einer Inventur durch körperliche und buchmäßige Erfassung aller Vermögensgegenstände und Schulden. Die Vermögenserfassung ist integraler Bestandteil des NKF-Zeit- und Aktivitätenplanes.

Die Inventurrichtlinie der Stadt Heimbach soll gewährleisten, dass die Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Schulden einheitlich, vollständig und nach gleichen Bewertungskriterien erfolgt.

Für die Durchführung der Inventur wird der Leitfaden zur Bewertung von Aktiva und Passiva für die Eröffnungsbilanzierung im Rahmen der Einführung eines doppischen Kommunalhaushalt in NRW herangezogen.

### 2. Geltungsbereich

Die Inventurrichtlinie gilt für alle Fachbereiche und Einrichtungen der Stadt Heimbach.

### 3. Grundsätze

Die Inventurunterlagen sind Bestandteile der Rechnungslegung der Stadt und müssen daher den Grundsätzen einer ordnungsmäßigen Inventur entsprechen. Als Ergebnis der Inventur gilt das Inventar, das sowohl eine Ordnungs- als auch eine Wertermittlungsfunktion zu erfüllen hat. Daher sind bei der Vorbereitung, Durchführung und Aufarbeitung der Inventur folgende Grundsätze zu beachten:

- Vollständigkeit der Bestandsaufnahme  
Als Ergebnis der Inventur muss ein Inventar vorliegen, das sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden der Stadt Heimbach enthält. Bei der Erfassung der Vermögensgegenstände sind alle für die Bewertung relevanten Informationen (qualitativer Zustand, Beschädigungen und Mängel, verminderte oder fehlende Verwertbarkeit) festzuhalten. Doppelerfassungen und Erfassungslücken müssen bereits bei der Inventurplanung ausgeschlossen sein.

Bestände, die sich in der Verwahrung der Kommune befinden, dieser aber nicht zugerechnet werden können, sind nicht in die Zähllisten aufzunehmen.

Vollständig abbeschriebene, aber noch genutzte Wirtschaftsgüter sind weiterhin mit einem Erinnerungswert (1,00 Euro) nachzuweisen.



Bilanzierungshilfen in Form von Rechnungsabgrenzungsposten oder Sonderposten gehören unbeschadet der für sie erforderlichen Aufzeichnungen nicht zum Inventar, da es sich dabei um rechnerische Größen und nicht um Vermögensgegenstände oder Schulden handelt.

- Richtigkeit und Willkürfreiheit der Bestandsaufnahme  
Art, Menge und Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden sind zweifelsfrei festzustellen.

Körperliche Inventur:

Voraussetzung für die Bestimmung der Art ist eine ausreichende Sachkunde der Aufnehmenden. Die Erfassung der Mengen ist durch zählen, messen oder wiegen vorzunehmen. Der Wert bestimmt sich durch Anschaffungs- oder Herstellungskosten, Qualität, Zustand, Beschädigungen und Mängel, verminderte oder fehlende Verwertbarkeit. Bewertungsrelevante Feststellungen bei der Inventur sind in den Zähllisten (KAI) unter Beschreibung schriftlich festzuhalten.

Buchinventur:

Art, Menge und Wert sind anhand von Zugängen, Abgängen und sonstigen Wertveränderungen festzustellen.

- Einzelerfassung der Bestände  
Grundsätzlich sind alle Vermögensgegenstände und Schulden einzeln nach Art, Menge und Wert zu erfassen und einzeln auszuweisen.  
Ausnahme:

Sachgesamtheit

Sachgesamtheiten entstehen durch die lose Verbindung mehrere Güter aufgrund einer gemeinsamen Zweckbestimmung. Sie bilden einen eigenen Vermögensgegenstand, wenn sie sich nach Funktion und Verkehrsanschauung mindestens hauptsächlich als Gesamtheit veräußern oder verwerten lassen.

**Stichprobeninventur, Festbewertung, Gruppenbewertung und Verbrauchsfolgeverfahren sind nur ausnahmsweise, nur für die nachfolgend aufgezeigten Vermögensgegenstände und Schulden und nur nach vorheriger Absprache mit der Finanzbuchhaltung möglich.**

Stichprobeninventur

Eine Stichprobeninventur, die auf anerkannten mathematisch-statistischen Verfahren beruhen muss, ist zulässig, wenn die Grundsätze der Richtigkeit und der Vollständigkeit eingehalten werden. Der Aussagewert muss daher demjenigen einer vollständigen Aufnahme gleichkommen. Der mit der Stichprobeninventur verbundene Vorbereitungsaufwand führt allerdings oft dazu, dass eine Rationalisierungswirkung nicht vorhanden und ein Einsatz deshalb nicht sinnvoll ist.

Festwerte (§ 34 I GemHVO NRW)

Die Bildung von Festwerten ist für den Bereich des Sachanlagevermögens sowie für den Bereich der Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und der Waren möglich, wenn deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist. Bei der Festbewertung handelt es sich um eine periodische Erleichterung der Verpflichtung zur jährlichen



Bestandsaufnahme. Für die erstmalige Bildung eines Festwertes ist eine körperliche Inventur durchzuführen.

Danach ist die körperliche Aufnahme nicht für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres/Rechnungsjahres erforderlich, sondern kann in zeitlich vorgegebenen Abständen (spätestens nach 3 Jahren) durchgeführt werden. Da bei der Bildung von Festwerten davon ausgegangen wird, dass Verbrauch und Abgänge der in den Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden, können die Vermögensgegenstände mit gleichbleibendem Wert und gleichbleibender Menge ausgewiesen werden.

#### Gruppenbewertung § 34 III GemHVO)

Die Gruppenbewertung kann angewandt werden auf gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren). Darüber hinaus ist eine Gruppenbewertung für den Bereich des beweglichen Anlagevermögens, Umlaufvermögens sowie der Schulden möglich, wenn eine Gleichartigkeit oder eine annähernde Gleichwertigkeit vorliegt. Die Gruppenbewertung stellt eine Vereinfachung bei der Bewertung dar. Die zusammengefassten Gruppen dürfen mit dem gewogenen Durchschnitt angesetzt werden. Die gruppenweise Zusammenfassung ist auch im Inventar und damit bereits bei der Inventur möglich. Die Bestandsaufnahme erfolgt nach den allgemeinen Regeln dieser Richtlinie.

#### Verbrauchsfolgeverfahren

Bei dem Verbrauchsfolgeverfahren der Durchschnittsbewertung handelt es sich um Bewertungsvereinfachungsverfahren. Die Anwendung der Durchschnittsbewertung kann eine Inventur nicht ersetzen. Die Bestände sind daher nach Art, Menge und Wert in einem ordnungsmäßigen Inventurverfahren zu ermitteln

#### • Dokumentation und Nachprüfbarkeit der Bestandsaufnahme

Die Vorgehensweise der Inventur ist im Inventurrahmenplan und die Ergebnisse der Inventur sind in Zähl- und Inventarlisten zu dokumentieren. Ein sachverständiger Dritter muss sich in angemessener Zeit einen Überblick über die Vorgehensweise und das Ergebnis der Inventur verschaffen können.

#### • Grundsatz der Wirtschaftlichkeit

Die Durchführung der Inventur orientiert sich an ökonomischen Grundsätzen. Der Aufwand, der im Rahmen der Durchführung der Inventur erforderlich ist, muss in angemessener Relation zu den zu erwartenden Ergebnissen stehen.

### **4. Vorbereitung**

Die Leitung und Verantwortung der Inventur erfolgt durch die Fachbereichsleiter.

Die Fachbereichsleiter koordinieren alle Arbeiten zur Vorbereitung, Durchführung und Dokumentation der Inventur.



Für die Vorbereitung, Durchführung und Dokumentation der Inventur gelten folgende Richtlinien und Hilfsmittel:

- Inventurrichtlinie
- Inventurleitfaden
- Inventurrahmenplan mit Sachplan, Zeitplan und Personalplan
- Sonderrichtlinien (= Ausnahmeregelungen)
- Definitionen (= Hilfestellung zum Verständnis)

### 5. Durchführung und Organisation

Zur konkreten Vorgehensweise im Rahmen der Inventur dient der Inventurleitfaden als Hilfsmittel. Der Leitfaden enthält Angaben über die Einzelerfassung von Vermögensgegenständen und Schulden, über Mindest-Wertgrenzen von Vermögensgegenständen (Zeitwert >60 Euro ohne Umsatzsteuer) sowie über Eintragungen in Erfassungsblätter und deren Dokumentation.

Die sachliche, zeitliche und personelle Gliederung der Inventur soll über einen Inventurrahmenplan erfolgen.

Abweichungen vom Grundsatz der Einzelerfassung z. B. Ausnahmen durch Gruppen- bzw. Festbewertung werden ggf. durch Sonderrichtlinien geregelt.  
Die Erarbeitung von Sonderrichtlinien erfolgt bedarfsorientiert.

Treten während der Inventur Fragen oder Unklarheiten auf, stehen die auf dem Inventurleitfaden benannten Ansprechpartner zur Klärung zur Verfügung.

### 6. Aufstellung des Inventars, Eröffnungsbilanz

Die Kämmerei überprüft die eingereichten Erfassungsblätter und klärt ggf. Unklarheiten mit den Inventurverantwortlichen.

Im Anschluss an die Durchführung der Inventur erfolgt die Aufstellung eines Inventars durch die Kämmerei.

Das bewertete Inventar bildet die Ausgangsbasis für die Ermittlung von Bilanzpositionen in der Eröffnungsbilanz, d. h. aus der Aggregation aller Inventarlisten werden die Bilanzwerte für die Eröffnungsbilanz (zum 1. Januar 2009) ermittelt.

Die praktische DV-Unterstützung für die Inventarisierung soll grundsätzlich über KAI oder GISMA und für die Buchführung über KIRP erfolgen.



### **7. Aufbewahrung der Unterlagen**

Alle Inventurunterlagen, die die Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Schulden dokumentieren, einschließlich aller organisatorischen Anweisungen und Hilfsmittel, sind dezentral bei den Fachbereichen für 10 Jahre aufzubewahren.

Die Aufbewahrungsfrist beginnt mit dem Ablauf des Wirtschaftsjahres für das die Eröffnungsbilanz aufgestellt wurde.

### **8. Prüfung**

Die Prüfung der Inventur und des Inventars erfolgt im Rahmen der Prüfung der Eröffnungsbilanz.

### **9. Inkrafttreten**

Diese Inventurrichtlinie tritt am 01. Januar 2008 in Kraft.

Heimbach, den 20.12.2007

gezeichnet

\_\_\_\_\_  
(Züll)  
Bürgermeister

### Folgende Anlagen sind Bestandteil der Inventurrichtlinie

Anlage 1     Inventurleitfaden  
Anlage 2     Inventurrahmenplan



## Inventurleitfaden der Stadt Heimbach

### Umfang der Inventur

Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten bis 60,00 € netto betragen, werden sofort als Aufwand behandelt und somit nicht im Inventarverzeichnis erfasst.

Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten über 60,00 € netto liegen (auch geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis zu einem Nettowert von 410,00 €) werden im Inventarverzeichnis erfasst.

### Durchführung der Inventur

Die Bestandsaufnahme umfasst grundsätzlich sämtliche

- selbst erstellte bzw. entgeltlich erworbene Vermögensgegenstände des Anlage- und Umlaufvermögens; dazu gehören auch
  - entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände (z.B. Patente, Software, Lizenzen, Urheberrechte),
  - grundstücksgleiche Rechte (z.B. Wohnungseigentum, Erbbaurecht). Außenanlagen und sonstige bauliche Anlagen, sofern sie nicht in einem einheitlichen Nutzungs- und Funktionszusammenhang mit dem Gebäude stehen (z.B. Zäune, Mauern, Tore, Wege- und Platzbefestigungen, ...),
  - technische Anlagen und Maschinen, soweit es sich um Betriebsvorrichtungen handelt (Betriebsvorrichtungen dienen nicht der Nutzung des Gebäudes, sondern der Nutzung des Betriebes z.B. Wasseraufbereitungsanlage Schwimmbad). Sie sind eigenständig zu erfassen,
  - Finanzanlagen wie Unternehmensbeteiligungen, etc., Wertpapiere, Kassen- und Bankbestände,
  - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.
- Schulden gegenüber Dritten
- Grundlagen für Rückstellungen
- Erhaltene Investitionszuschüsse: Bei Vermögensgegenstände ist zu dokumentieren, ob diese ganz oder teilweise durch Investitionszuschüsse finanziert wurden. Nach Möglichkeit sind die entsprechenden Zuwendungsbescheide zu kopieren.
- Vermögensgegenstände, die wirtschaftlich dem Eigentum der Stadt Heimbach zuzurechnen sind, auch wenn das rechtliche Eigentum nicht vorhanden ist (z.B. unter Eigentumsvorbehalt erworbene Vermögensgegenstände).



## Inventurrahmenplan der Stadt Heimbach

Der Inventurrahmenplan grenzt den Umfang der Inventur zeitlich und sachlich ab, und legt die personellen Zuständigkeiten fest. Er besteht aus dem Sachplan, dem Zeitplan und dem Personalplan. Die Pläne sind jährlich durch die jeweilige Aufnahmeleitung aufzustellen und rechtzeitig vor Beginn der Inventur der Inventurleitung (Kämmerei) vorzulegen.

### 1. Sachplan

Der Sachplan legt die Inventurgebiete bzw. Inventurbereiche (Fachbereiche) sowie die Inventurfelder exakt fest, wodurch Doppelerfassungen und Erfassungslücken ausgeschlossen werden. Die räumliche Abgrenzung kann nach örtlichen und sachlichen Kriterien erfolgen. Örtliche Kriterien sind beispielsweise Gemeindeteile, Straßen, Gebäude, Stockwerke, Räume und Raumteile. Zur Abgrenzung können Grundrisse, Raum- und Lagerverzeichnisse, Gemeindepläne, Straßenverzeichnisse etc. herangezogen werden. Sachliche Kriterien können die verschiedenen Bilanzpositionen (z.B. Grünflächen, Kindergärten, Brücken) sein. Zur Planung der Inventurfelder gehört auch die Beachtung des günstigsten Weges für die Aufnahmegruppen.

### 2. Zeitplan

Der Zeitplan regelt den zeitlichen Ablauf der Vorbereitung, Durchführung und Aufbereitung der Inventurdaten. Die Eckdaten für den Zeitplan werden von der Inventurleitung vorgegeben und gelten sowohl für die körperliche Inventur als auch für die Buchinventur. Für jeden Inventurbereich muss ein Zeitplan erstellt werden, ggf. sind für die einzelnen Inventurfelder weitere Zeitpläne zu erstellen. Dabei ist sicherzustellen, dass während der Durchführung der Inventur keine Bestandsveränderungen eintreten. Sollten Bestandsveränderungen während der Inventur nicht zu vermeiden sein, müssen diese nachvollzogen und dokumentiert werden.

### 3. Personalplan

Der Personalplan regelt die Zusammensetzung der Aufnahmegruppen, die aus mindestens 2 Personen bestehen, Ansager(in) und Aufschreiber(in). Eine dritte Person kann zur Stichprobenkontrolle in die Aufnahmegruppen integriert werden. Des Weiteren legt der Personalplan fest, wer die vorläufigen Bilanzwerte ermittelt, wer die Eingaben in die Anlagenbuchhaltung vornimmt und wer die endgültigen Inventarnummern vergibt bzw. die entsprechenden Aufkleber anbringt. Die zuständigen Personen bzw. Gruppen werden Inventurfeldern zugeordnet. Dabei können einem Inventurfeld auch mehrere Personen bzw. Gruppen zugeordnet werden.



### 4.3 Beteiligungsbericht

### Anlage 4.3

Nach § 117 Abs. 1 GO NRW ist die Stadt Heimbach verpflichtet, ihre wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigungen zu erläutern.

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen
<b>Name der Gesellschaft</b>	Stadtentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH
<b>Rechtsform</b>	Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)
<b>Sitz der Gesellschaft</b>	Hengebachstraße 14 in 52396 Heimbach
<b>Öffentlicher Zweck</b>	Gegenstand des Unternehmens ist es, zur Verbesserung der örtlichen Lebensgrundlagen und Stärkung der lokalen Wirtschaftsstrukturen Sport-, Erholungs-, Freizeit- und Kultureinrichtungen sowie Einrichtungen zur Tourismus- und Wirtschaftsförderung einzurichten. Gegenstand des Unternehmens ist darüber hinaus auch die Schaffung eines Gebäude- und Immobilienmanagements zur ausschließlichen Deckung des Eigenbedarfs der Stadt Heimbach.
<b>Ziel der Beteiligung</b>	Verbesserung der örtlichen Lebensgrundlagen, Stärkung der lokalen Wirtschaftsstrukturen sowie Schaffung eines Gebäude- und Immobilienmanagements
<b>Gesellschaftsorgane</b>	Gesellschafterversammlung und Geschäftsführung
<b>Vertreter der Organe</b>	Geschäftsführung: Markus Stoff Gesellschafterversammlung: Stadtvertreter der Stadt Heimbach
<b>Stammkapital</b>	<b>25.000,00 €</b>

	Geschäftsentwicklung		
	2011	2012	2013
<b>Rohergebnis</b>	---	61.449,03 €	147.864,61 €
<b>Personalaufwand</b>	---	- €	2.956,00 €
Anzahl der Beschäftigten	---	0	1
<b>AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen</b>	---	16.169,30 €	38.129,79 €
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	---	32.832,74 €	62.760,36 €
<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	---	- €	- €
<b>Erträge aus Wertpapieren</b>	---	- €	- €
<b>sonstige Zinsen u.ä. Erträge</b>	---	- €	- €
<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	---	- €	- €
<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>	---	19.782,01 €	47.104,97 €
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	---	7.335,02 €	3.086,51 €
<b>a.o. Erträge</b>	---	- €	- €
<b>a.o. Aufwendungen</b>	---	- €	- €
<b>a.o. Ergebnis</b>	---	- €	- €
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	---	- €	- €
<b>sonstige Steuern</b>	---	- €	- €
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	---	7.335,02 €	3.086,51 €
<b>Anlagevermögen</b>	---	1.947.996,92 €	1.949.113,88 €
<b>Umlaufvermögen</b>	---	73.221,61 €	15.564,83 €
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	---	- €	- €
Summe Aktiva	---	2.021.218,53 €	1.964.678,71 €
<b>Eigenkapital</b>	---	17.664,98 €	14.578,47 €
<b>Sonderposten und Ertragszuschüsse</b>	---	- €	- €
<b>Rückstellungen</b>	---	4.542,73 €	4.044,28 €
<b>Verbindlichkeiten</b>	---	1.999.010,82 €	1.946.055,96 €
<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	---	- €	- €
<b>Latente Steuern</b>	---	- €	- €
Summe Passiva	---	2.021.218,53 €	1.964.678,71 €
<b>Dokument</b>	Gründung in 2012	testierter JA 31.12.2012	Entwurf JA 31.12.2013
<b>Geschäftsanteile in %</b>	---	100,0000%	100,0000%
<b>Geschäftsanteile in €</b>	---	25.000,00 €	25.000,00 €





### 4.3 Beteiligungsbericht

### Anlage 4.3

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.2 - Beteiligungen
<b>Name der Gesellschaft</b>	Wasserversorgungszweckverband (WZV) Perlenbach
<b>Rechtsform</b>	kommunaler Zweckverband (Körperschaft des öffentlichen Rechts)
<b>Sitz der Gesellschaft</b>	Am Handwerkerzentrum 31 in 52156 Monschau
<b>Öffentlicher Zweck</b>	Versorgung der Einwohner im Versorgungsgebiet mit Trink- und Betriebswasser sowie die Bereitstellung von Wasser für öffentliche Zwecke und die Abgabe von Wasser für gewerbliche und sonstige Zwecke.
<b>Ziel der Beteiligung</b>	Versorgung der Einwohner im Versorgungsgebiet mit Trink- und Betriebswasser sowie die Bereitstellung von Wasser für öffentliche Zwecke und die Abgabe von Wasser für gewerbliche und sonstige Zwecke.
<b>Gesellschaftsorgane</b>	Verbandsversammlung und Verbandsvorsteher
<b>Vertreter der Organe</b>	Verbandsvorsteher: Karl-Heinz Hermanns Verbandsversammlung: Vertreter der Verbandsmitglieder
<b>Stammkapital</b>	<b>7.670.000,00 €</b>

	Geschäftsentwicklung		
	2011	2012	2013
<b>Rohergebnis</b>	5.213.313,39 €	5.568.780,51 €	5.413.600,77 €
<b>Personalaufwand</b>	2.582.231,58 €	2.666.367,24 €	2.684.837,19 €
Anzahl der Beschäftigten	52	k.A.	k.A.
<b>AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen</b>	1.321.692,22 €	1.359.319,50 €	1.381.295,59 €
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	392.187,35 €	352.748,43 €	473.558,49 €
<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	- €	- €	- €
<b>Erträge aus Wertpapieren</b>	- €	- €	- €
<b>sonstige Zinsen u.ä. Erträge</b>	- €	473,26 €	1.250,48 €
<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	- €	- €	- €
<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>	783.951,97 €	789.074,05 €	769.764,46 €
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	133.250,27 €	401.744,55 €	105.395,52 €
<b>a.o. Erträge</b>	- €	- €	- €
<b>a.o. Aufwendungen</b>	- €	- €	- €
<b>a.o. Ergebnis</b>	- €	- €	- €
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	- €	47.100,00 €	12.800,00 €
<b>sonstige Steuern</b>	16.704,48 €	18.300,59 €	19.699,01 €
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	116.545,79 €	336.343,96 €	72.896,51 €
<b>Anlagevermögen</b>	33.633.876,47 €	34.659.780,63 €	36.481.047,42 €
<b>Umlaufvermögen</b>	2.137.945,62 €	1.652.352,89 €	2.039.224,10 €
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	4.330,35 €	6.617,74 €	4.606,83 €
Summe Aktiva	35.776.152,44 €	36.318.751,26 €	38.524.878,35 €
<b>Eigenkapital</b>	11.079.055,74 €	11.415.399,70 €	11.488.296,21 €
<b>Sonderposten und Ertragszuschüsse</b>	3.970.596,90 €	3.999.372,10 €	4.005.038,26 €
<b>Rückstellungen</b>	342.600,00 €	436.600,00 €	399.932,00 €
<b>Verbindlichkeiten</b>	20.383.899,80 €	20.464.379,46 €	22.570.011,88 €
<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	- €	3.000,00 €	2.000,00 €
<b>Latente Steuern</b>	- €	- €	2.000,00 €
Summe Passiva	35.776.152,44 €	36.318.751,26 €	38.467.278,35 €
<b>Dokument</b>	testierter JA 31.12.2011	testierter JA 31.12.2012	Entwurf JA 31.12.2013
<b>Geschäftsanteile in %</b>	5,8500%	5,8500%	5,8500%
<b>Geschäftsanteile in €</b>	448.695,00 €	448.695,00 €	448.695,00 €



### 4.3 Beteiligungsbericht

### Anlage 4.3

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.2 - Beteiligungen
<b>Name der Gesellschaft</b>	SüdKom Dienstleistungsgesellschaft mbH
<b>Rechtsform</b>	Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)
<b>Sitz der Gesellschaft</b>	August-Scholl-Straße 5 in 52393 Hürtgenwald
<b>Öffentlicher Zweck</b>	Erbringung von Dienstleistungen für ihre Gesellschafter, insbesondere im Bereich des Einkaufs von Waren und Dienstleistungen; Ausschreibung, Beschaffung und Vergabe von Planungs- und Bauleistungen; Bündelung von Nachfragen; Ausführung von Tätigkeiten, die den Ablauf, die Verwaltung, die Organisation und das Verfahren der o.g. Aufgaben betreffen und damit - die Wettbewerbsfähigkeit der an der Gesellschaft beteiligten Städte und Gemeinden zu verbessern und somit - das Gebot der Wirtschaftlichkeit optimal erfüllen.
<b>Ziel der Beteiligung</b>	Das Ziel der Beteiligung ist direkt aus dem Öffentlichen Zweck der Beteiligung abzuleiten.
<b>Gesellschaftsorgane</b>	Gesellschafterversammlung, Geschäftsführung und Aufsichtsrat
<b>Vertreter der Organe</b>	Geschäftsführung: Axel Buch Gesellschafterversammlung: Stimmberechtigter Vertreter Hans Jürgen Schüller
<b>Stammkapital</b>	<b>83.593,49 €</b>

	Geschäftsentwicklung		
	2011	2012	2013
<b>Rohergebnis</b>	76.627,54 €	75.262,53 €	k.A.
<b>Personalaufwand</b>	438,18 €	- €	k.A.
Anzahl der Beschäftigten	k.A.	k.A.	k.A.
<b>AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen</b>	- €	- €	k.A.
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	58.009,44 €	66.538,54 €	k.A.
<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	- €	- €	k.A.
<b>Erträge aus Wertpapieren</b>	- €	- €	k.A.
<b>sonstige Zinsen u.ä. Erträge</b>	1.115,02 €	299,50 €	k.A.
<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	- €	- €	k.A.
<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>	8,00 €	- €	k.A.
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	19.286,94 €	9.023,49 €	k.A.
<b>a.o. Erträge</b>	- €	- €	k.A.
<b>a.o. Aufwendungen</b>	- €	- €	k.A.
<b>a.o. Ergebnis</b>	- €	- €	k.A.
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	5.443,86 €	2.805,17 €	k.A.
<b>sonstige Steuern</b>	- €	- €	k.A.
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	13.843,08 €	6.218,32 €	k.A.
<b>Anlagevermögen</b>	- €	- €	k.A.
<b>Umlaufvermögen</b>	554.901,00 €	710.285,88 €	k.A.
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	- €	- €	k.A.
Summe Aktiva	554.901,00 €	710.285,88 €	k.A.
<b>Eigenkapital</b>	75.915,14 €	82.133,46 €	k.A.
<b>Sonderposten und Ertragszuschüsse</b>	- €	- €	k.A.
<b>Rückstellungen</b>	10.523,00 €	8.861,68 €	k.A.
<b>Verbindlichkeiten</b>	468.462,86 €	619.290,74 €	k.A.
<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	- €	- €	k.A.
<b>Latente Steuern</b>	- €	- €	k.A.
Summe Passiva	554.901,00 €	710.285,88 €	k.A.
<b>Dokument</b>	testierter JA 31.12.2012	testierter JA 31.12.2012	keine vorliegende Unterlage
<b>Geschäftsanteile in %</b>	16,6700%	16,6700%	16,6700%
<b>Geschäftsanteile in €</b>	13.935,03 €	13.935,03 €	13.935,03 €



### 4.3 Beteiligungsbericht

### Anlage 4.3

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.2 - Beteiligungen
<b>Name der Gesellschaft</b>	Kreis Düren VermögensVerwaltungsGesellschaft mbH
<b>Rechtsform</b>	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
<b>Sitz der Gesellschaft</b>	Bismarkstraße 16 in 52351 Düren
<b>Öffentlicher Zweck</b>	Verwaltung, Betreuung und Vermarktung des bestehenden Infrastrukturvermögens der Gesellschaft.
<b>Ziel der Beteiligung</b>	Verwaltung, Betreuung und Vermarktung des bestehenden Infrastrukturvermögens der Gesellschaft.
<b>Gesellschaftsorgane</b>	Gesellschafterversammlung und Geschäftsführung
<b>Vertreter der Organe</b>	Geschäftsführung: Peter Kaptain Der Gesellschafterversammlung gehören als Vertreter der Gesellschafter der Landrat des Kreises Düren,
<b>Stammkapital</b>	1.540.000,00 €

	Geschäftsentwicklung		
	2011	2012	2013
<b>Rohergebnis</b>	3.062.179,08 €	5.585.840,24 €	2.147.585,89 €
<b>Personalaufwand</b>	1.487,82 €	- €	- €
Anzahl der Beschäftigten	0	0	k.A.
<b>AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen</b>	1.133.277,60 €	1.225.617,75 €	1.028.985,82 €
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	1.179.526,11 €	1.182.468,38 €	941.444,40 €
<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	- €	- €	- €
<b>Erträge aus Wertpapieren</b>	13.300,00 €	7.600,00 €	7.600,00 €
<b>sonstige Zinsen u.ä. Erträge</b>	148.928,57 €	74.883,74 €	68.064,84 €
<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	- €	27.320,60 €	- €
<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>	1.552.458,31 €	1.442.564,62 €	1.213.938,32 €
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	- 642.342,19 €	1.790.352,63 €	- 961.117,81 €
<b>a.o. Erträge</b>	- €	- €	- €
<b>a.o. Aufwendungen</b>	- €	- €	- €
<b>a.o. Ergebnis</b>	- €	- €	- €
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	- €	870.000,00 €	- 100.000,00 €
<b>sonstige Steuern</b>	502,08 €	- €	71,80 €
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	- 642.844,27 €	920.352,63 €	- 861.189,61 €
<b>Anlagevermögen</b>	35.566.450,58 €	28.137.904,58 €	27.110.716,58 €
<b>Umlaufvermögen</b>	8.377.289,78 €	11.019.089,76 €	5.199.673,10 €
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	- €	19.149,94 €	29.031,25 €
Summe Aktiva	43.943.740,36 €	39.176.144,28 €	32.339.420,93 €
<b>Eigenkapital</b>	- 3.848.394,98 €	2.928.042,35 €	- 3.789.231,96 €
<b>Sonderposten und Ertragszuschüsse</b>	- €	- €	- €
<b>Rückstellungen</b>	771.357,68 €	515.000,05 €	479.210,23 €
<b>Verbindlichkeiten</b>	47.001.848,70 €	40.702.807,37 €	2.609.922,66 €
<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	18.928,96 €	16.379,21 €	32.269.520,00 €
<b>Latente Steuern</b>	- €	870.000,00 €	770.000,00 €
Summe Passiva	43.943.740,36 €	39.176.144,28 €	32.339.420,93 €
<b>Dokument</b>	testierter JA 31.12.2011	testierter JA 31.12.2012	testierter JA 31.12.2013
<b>Geschäftsanteile in %</b>	2,5000%	2,5000%	2,5000%
<b>Geschäftsanteile in €</b>	38.500,00 €	38.500,00 €	38.500,00 €



### 4.3 Beteiligungsbericht

### Anlage 4.3

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.2 - Beteiligungen
<b>Name der Gesellschaft</b>	Schulverband Nideggen - Heimbach
<b>Rechtsform</b>	kommunaler Zweckverband (Körperschaft des öffentlichen Rechts)
<b>Sitz der Gesellschaft</b>	Zülpicher Straße 1 in 52385 Nideggen
<b>Öffentlicher Zweck</b>	Der Schulverband wird Träger der gemeinsamen Hauptschule für die Verbandsmitglieder. Die gemeindliche Zuständigkeit wird insoweit auf den Schulverband übertragen.
<b>Ziel der Beteiligung</b>	Erfüllung des Bildungsauftrages für die Einwohner der Verbandsmitglieder
<b>Gesellschaftsorgane</b>	Schulverbandsversammlung und Schulverbandsvorsteher
<b>Vertreter der Organe</b>	Schulverbandsvorsteher: Margit Göckemeyer Die Schulverbandsversammlung besteht aus 10 Mitgliedern. Von ihnen wählt die Stadt Nideggen 6 und die Stadt Heimbach 4 Mitglieder.
<b>Stammkapital</b>	(Hinweis: Die Finanzierung erfolgt über Umlagezahlungen der Verbandsmitglieder je hälftig nach der Zahl der Schüler und nach den Umlagegrundzahlen für die Berechnung der Kreisumlage auf die Verbandsgemeinden.) - €

	Geschäftsentwicklung		
	2011	2012	2013
<b>Rohergebnis</b>	573.377,81 €	579.908,25 €	k.A.
<b>Personalaufwand</b>	- €	- €	k.A.
Anzahl der Beschäftigten	0	0	k.A.
<b>AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen</b>	- €	- €	k.A.
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	573.256,34 €	579.836,41 €	k.A.
<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	- €	- €	k.A.
<b>Erträge aus Wertpapieren</b>	- €	- €	k.A.
<b>sonstige Zinsen u.ä. Erträge</b>	29,99 €	77,50 €	k.A.
<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	- €	- €	k.A.
<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>	151,46 €	149,34 €	k.A.
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	0,00 €	0,00 €	k.A.
<b>a.o. Erträge</b>	- €	- €	k.A.
<b>a.o. Aufwendungen</b>	- €	- €	k.A.
<b>a.o. Ergebnis</b>	- €	- €	k.A.
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	- €	- €	k.A.
<b>sonstige Steuern</b>	- €	- €	k.A.
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	0,00 €	0,00 €	k.A.
<b>Anlagevermögen</b>	- €	- €	k.A.
<b>Umlaufvermögen</b>	1.460.528,04 €	1.958.389,58 €	k.A.
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	- €	- €	k.A.
Summe Aktiva	1.460.528,04 €	1.958.389,58 €	k.A.
<b>Eigenkapital</b>	- €	- €	k.A.
<b>Sonderposten und Ertragszuschüsse</b>	- €	- €	k.A.
<b>Rückstellungen</b>	- €	- €	k.A.
<b>Verbindlichkeiten</b>	1.460.528,04 €	1.958.389,58 €	k.A.
<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	- €	- €	k.A.
<b>Latente Steuern</b>	- €	- €	k.A.
Summe Passiva	1.460.528,04 €	1.958.389,58 €	k.A.
<b>Dokument</b>	bestätigter JA 31.12.2011	Entwurf JA 31.12.2012	keine vorliegende Unterlage
<b>Geschäftsanteile in %</b>	50,0000%	50,0000%	50,0000%
<b>Geschäftsanteile in €</b>	- €	- €	- €



### 4.3 Beteiligungsbericht

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.3 - Sondervermögen
<b>Name der Gesellschaft</b>	Abwasserwerk der Stadt Heimbach
<b>Rechtsform</b>	Eigenbetrieb nach EigVO NRW
<b>Sitz der Gesellschaft</b>	Hengebachstraße 14 in 52396 Heimbach
<b>Öffentlicher Zweck</b>	Ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Stadtgebiet Heimbach
<b>Ziel der Beteiligung</b>	Ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Stadtgebiet Heimbach
<b>Gesellschaftsorgane</b>	Betriebsleitung und Betriebsausschuss
<b>Vertreter der Organe</b>	Betriebsleiter: Bürgermeister Stadt Heimbach Der Betriebsausschuss besteht aus 9 Mitgliedern.
<b>Stammkapital</b>	500.000,00 €

	Geschäftsentwicklung		
	2011	2012	2013
<b>Rohergebnis</b>	350.251,04 €	364.779,38 €	350.251,04 €
<b>Personalaufwand</b>	7.172,80 €	14.676,30 €	7.172,80 €
Anzahl der Beschäftigten	0	0	0
<b>AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen</b>	213.146,27 €	217.643,82 €	213.146,27 €
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	116.995,05 €	87.188,12 €	116.995,05 €
<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	- €	- €	- €
<b>Erträge aus Wertpapieren</b>	- €	- €	- €
<b>sonstige Zinsen u.ä. Erträge</b>	- €	373,99 €	- €
<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	- €	- €	- €
<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>	32.758,21 €	51.898,85 €	32.758,21 €
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	- 19.821,29 €	- 6.253,72 €	- 19.821,29 €
<b>a.o. Erträge</b>	- €	- €	- €
<b>a.o. Aufwendungen</b>	- €	- €	- €
<b>a.o. Ergebnis</b>	- €	- €	- €
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	- €	- €	- €
<b>sonstige Steuern</b>	- €	- €	- €
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	- 19.821,29 €	- 6.253,72 €	- 19.821,29 €
<b>Anlagevermögen</b>	9.970.878,66 €	11.511.300,60 €	11.553.643,96 €
<b>Umlaufvermögen</b>	123.518,08 €	168.670,88 €	678.237,78 €
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	- €	- €	- €
Summe Aktiva	10.094.396,74 €	11.679.971,48 €	12.231.881,74 €
<b>Eigenkapital</b>	2.722.570,50 €	2.716.316,78 €	2.716.548,96 €
<b>Sonderposten und Ertragszuschüsse</b>	5.213.234,00 €	5.140.304,00 €	5.727.655,00 €
<b>Rückstellungen</b>	76.300,00 €	96.300,00 €	81.200,00 €
<b>Verbindlichkeiten</b>	2.082.292,24 €	3.727.050,70 €	3.706.477,78 €
<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	- €	- €	- €
<b>Latente Steuern</b>	- €	- €	- €
Summe Passiva	10.094.396,74 €	11.679.971,48 €	12.231.881,74 €
<b>Dokument</b>	testierter JA 31.12.2011	testierter JA 31.12.2012	testierter JA 31.12.2013
<b>Geschäftsanteile in %</b>	100,0000%	100,0000%	100,0000%
<b>Geschäftsanteile in €</b>	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €

**Bilanz der Stadt Heimbach  
zum 31.12.2013**

**AKTIVA**

**PASSIVA**

	31.12.2012	31.12.2013
<b>1. ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>63.321.996,63 €</b>	<b>62.060.600,04 €</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
1.1.1 Software/Lizenzen	0,00 €	0,00 €
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>59.054.229,00 €</b>	<b>57.812.832,41 €</b>
<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>13.328.038,15 €</b>	<b>13.117.303,38 €</b>
1.2.1.1 Grünflächen	6.667.576,22 €	6.456.841,45 €
0211100 0211101 Parkanlagen (Grund u. Boden)	1.168.971,75 €	1.168.971,75 €
0211110 0211111 Spielplatzflächen (Grund u. Boden)	140.453,75 €	140.453,75 €
0211120 0211121 Sportplatzflächen (Grund u. Boden)	276.285,00 €	276.285,00 €
0211130 0211131 Freibadflächen (Grund u. Boden)	222.280,00 €	222.280,00 €
0211140 0211141 Friedhofflächen (Grund u. Boden)	417.094,75 €	417.094,75 €
0211150 0211151 Gewässerflächen (Grund u. Boden)	97.624,20 €	97.624,20 €
0211160 0211161 Versorgungflächen (Grund u. Boden)	2.909,00 €	2.909,00 €
0211170 0211171 Denkmalfächen (Grund u. Boden)	3.435,00 €	3.435,00 €
0211180 0211181 Gartenland (Grund u. Boden)	67.668,00 €	67.668,00 €
0211190 0211191 Unland (Grund u. Boden)	4.333,50 €	4.333,50 €
0212100 0212101 Aufb./Betr.vorr. Parkanlagen	326.480,49 €	326.480,49 €
0212110 0212111 Aufb./Betr.vorr. Sportplatzflächen	48.682,89 €	43.441,26 €
0212120 0212121 Aufb./Betr.vorr. Sportplatzflächen	1.067.676,34 €	960.463,94 €
0212130 0212131 Aufb./Betr.vorr. Freibadflächen	976.885,60 €	913.856,91 €
0212140 0212141 Aufb./Betr.vorr. Friedhofflächen	133.088,75 €	132.277,65 €
0212150 0212151 Aufb./Betr.vorr. Gewässerflächen	1.713.707,20 €	1.679.266,25 €
1.2.1.2 Ackerland	266.530,00 €	266.530,00 €
0221000 0221001 Grund und Boden (Ackerland, Wiesenflächen)	266.530,00 €	266.530,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	6.220.145,00 €	6.220.145,00 €
0231000 0231001 Grund und Boden (Wald, Forsten)	6.220.145,00 €	6.220.145,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	173.786,93 €	173.786,93 €
0241000 0241001 Sonstige unbebaute Grundstücke	38.859,43 €	38.859,43 €
0241200 0241201 Baugrundstücke (Grund u. Boden)	80.240,00 €	80.240,00 €
0241300 0241301 Bauwartungsland (Grund u. Boden)	54.687,50 €	54.687,50 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.451.011,46 €	12.067.030,40 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.674.252,75 €	1.715.454,55 €
0311000 0311001 Grund und Boden (Kindeseinrichtungen)	123.044,00 €	123.044,00 €
0312000 0312001 Gebäude, Aufb./Betr.vorr. (Kinder-u. Ju.einrichtg.)	1.551.208,75 €	1.592.410,55 €
1.2.2.2 Schulen	2.221.367,76 €	2.182.194,45 €
0321000 0321001 Grund und Boden (Schulen)	463.328,00 €	463.328,00 €
0322000 0322001 Gebäude, Aufb./Betr.vorr. (Schulen)	1.758.039,76 €	1.718.866,45 €
1.2.2.3 Wohnbauten	73.092,57 €	72.568,07 €
0331000 0331001 Grund und Boden (Wohnbauten)	60.500,57 €	60.500,57 €
0332000 0332001 Gebäude, Aufb./Betr.vorr. (Wohnbauten)	12.592,00 €	12.067,50 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.482.298,38 €	8.096.813,33 €
0341000 0341001 Grund und Boden (sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a. B)	834.692,00 €	755.532,00 €
0342000 0342001 Gebäude, Aufb./Betr.vorr. (sonst. D.G.B.-Gebäude)	7.647.606,38 €	7.341.281,33 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	30.843.405,94 €	30.911.232,54 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.697.292,00 €	3.698.181,72 €
0411130 0411131 Grund u. Boden (Straßennetz)	1.870.381,00 €	1.871.270,72 €
0411140 0411141 Grund u. Boden (Wirtschafts- u. Forstwege)	1.538.496,00 €	1.538.496,00 €
0411150 0411151 Grund u. Boden (Plätze, Parkplätze)	157.030,00 €	157.030,00 €
0411160 0411161 Grund u. Boden (Fuß-u. Wohnwege)	131.385,00 €	131.385,00 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.050.177,28 €	1.013.706,61 €
0421000 0421001 Brücken und Tunnel (Ing.Bauwerke)	1.050.177,28 €	1.013.706,61 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.922.399,85 €	26.032.225,08 €
0451130 0451131 Straßennetz	16.506.332,62 €	549.709,24 €
0451131 0451121 Aufbau/Betr.vorr. Straßennetz	549.709,24 €	17.075.674,11 €
0451140 0451141 Wirtschafts- u. Forstwege	8.866.357,99 €	8.406.841,73 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	173.536,81 €	167.119,13 €
0461000 0461001 Sonstige Bauten des Infrastrukt.vermögens	173.536,81 €	167.119,13 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.515,00 €	234.515,00 €
0611000 0611001 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.500,00 €	234.500,00 €
0611100 0611101 Baudenkmäler	15,00 €	15,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	256.313,40 €	279.835,48 €
0711000 0711001 Maschinen	20.976,17 €	21.331,21 €
0721000 0721001 Technische Anlagen	4.188,44 €	3.453,56 €
0731000 0731001 Betriebsvorrichtungen	39.223,09 €	43.225,31 €
0751000 0751001 Fahrzeuge	191.925,70 €	211.825,40 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	648.304,00 €	648.304,00 €
0811000 0811001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	648.304,00 €	648.304,00 €
0811001 0811101 Geringwertige Vermögensgegenstände - GWG's	0,00 €	0,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.292.641,05 €	554.611,61 €
0999999 0910001 Anlagen im Bau - AIB	1.292.641,05 €	554.611,61 €
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>4.267.767,63 €</b>	<b>4.247.767,63 €</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	25.000,00 €
1011001 1011001 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	25.000,00 €
1.3.2 Beteiligungen	1.310.488,17 €	1.310.488,17 €
1111000 1111001 Beteiligungen	1.310.488,17 €	1.310.488,17 €
1.3.3 Sondervermögen	2.750.775,70 €	2.750.775,70 €
1211000 1211001 Sondervermögen	2.750.775,70 €	2.750.775,70 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	40.463,76 €	40.463,76 €
1114000 1114001 Sonstige Anteilsrechte	40.463,76 €	40.463,76 €
1.3.5 Ausleihungen	141.040,00 €	121.040,00 €
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	141.040,00 €	121.040,00 €
1451001 1451011 Einlage bei Volksbank Heimbach	1.040,00 €	1.040,00 €
1451002 1451991 Sonstige Ausleihung an Trägerverein Kunstakademie	140.000,00 €	120.000,00 €
<b>2. UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>1.133.713,70 €</b>	<b>1.187.135,05 €</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>147.386,93 €</b>	<b>141.788,70 €</b>
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	147.386,93 €	141.788,70 €
1511000 1511001 Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe	45.676,93 €	61.598,70 €
1511100 1511101 Baugrundstücke	101.510,00 €	80.190,00 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>577.324,35 €</b>	<b>592.923,02 €</b>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	440.509,29 €	434.210,85 €
2.2.1.1 Gebühren	33.387,26 €	52.073,21 €
1621004 1621004 Gebühren Verw.zwangsverfahren	2.806,17 €	4.674,33 €
1621018 1621180 Elternbeiträge OGS	0,00 €	0,00 €
1621019 1621190 Verpflegungsbeitrag OGS	0,00 €	0,00 €
1621030 1621300 Fremdenverkehrsbeitrag	0,00 €	0,00 €
1621032 1621320 Kurbeitrag	0,00 €	0,00 €
1621033 1621330 Kurbeitrag II. Wohnsitz	0,00 €	0,00 €
1621800 1621800 Gebührenforderungen	30.581,09 €	47.398,88 €
2.2.1.2 Beiträge	0,00 €	0,00 €
2.2.1.3 Steuern	51.471,89 €	110.452,29 €
1641001 1641000 Steuerforderungen	51.471,89 €	110.452,29 €
1641002 1641200 Gewerbesteuer	0,00 €	0,00 €
1641005 1641500 Vergünstigungssteuer	0,00 €	0,00 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	175.143,90 €	66.464,70 €
1651801 1651801 Forderungen Transferleistungen	175.143,90 €	66.464,70 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	180.506,24 €	205.220,65 €
1681000 1681000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	9.935,19 €	11.761,39 €
1681800 1681800 sonst. öff.-rechtl. Forderungen - Abwasserwerk	170.571,05 €	193.459,26 €
1681802 1681000 sonst. öff.-rechtl. Forderungen	0,00 €	0,00 €
1691019 1691019 Verw.-und Bußgelder	0,00 €	0,00 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	136.815,06 €	156.088,30 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	136.815,06 €	156.088,30 €
1721850 1721850 priv.rechtl. Ford. gg. priv. Bereich	136.815,06 €	156.088,30 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
1731851 1731851 priv.rechtl. Ford. gg. öffentl. Bereich	0,00 €	0,00 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1751000 1751000 priv.rechtl. Ford. gg. Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	2.623,87 €
1781000 1781000 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
1791000 1791000 Übrige Forderungen	0,00 €	0,00 €
1791991 1791991 Vorsteuer 4,75 %	0,00 €	0,00 €
1791992 1791992 Vorsteuer 7,00 %	0,00 €	0,00 €
1791993 1791993 Vorsteuer 19,00 %	0,00 €	0,00 €
1791999 1791999 Vorsteuer - Forderungs ggü. Finanzamt -	0,00 €	2.623,87 €
1791990 1791990 ungeklärte Zahlungsausgänge	0,00 €	0,00 €
1793999 1793999 Forderung Träg.verein KiGa-U3	0,00 €	0,00 €
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>409.002,42 €</b>	<b>452.423,33 €</b>
1801000 1801000	409.002,42 €	452.423,33 €
<b>3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>36.302,87 €</b>	<b>43.465,93 €</b>
1901000 1901001	36.302,87 €	43.465,93 €
<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>	<b>64.492.013,20 €</b>	<b>63.291.201,02 €</b>

	31.12.2012	31.12.2013
<b>1. EIGENKAPITAL</b>	<b>14.171.398,62 €</b>	<b>12.443.139,14 €</b>
<b>1.1 Allgemeine Rücklage</b>	<b>13.942.645,53 €</b>	<b>13.942.645,53 €</b>
2011000 2011000 Allgemeine Rücklage	13.942.645,53 €	13.942.645,53 €
<b>1.2 Sonderrücklagen</b>	<b>228.753,09 €</b>	<b>232.852,89 €</b>
2031100 2031000 Sonderrücklage Wegebau Viatten	228.753,09 €	232.852,89 €
<b>1.3 Ausgleichsrücklage</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
2041000 2041000 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €
<b>1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-1.732.359,28 €</b>
2041000 2041000 Jahresfehlbetrag	0,00 €	-1.732.359,28 €
<b>2. SONDERPOSTEN</b>	<b>25.713.967,12 €</b>	<b>25.501.237,58 €</b>
<b>2.1 für Zuwendungen</b>	<b>22.516.858,56 €</b>	<b>22.288.686,64 €</b>
2310000 2310001 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	157.805,05 €	153.562,13 €
2311000 2311001 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	21.345.759,64 €	21.071.447,83 €
2312000 2312001 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	521.024,16 €	505.701,98 €
2317000 2317001 Sonderposten aus Zuschüssen von priv. Unternehmen	103.212,64 €	110.403,95 €
2318000 2318001 Sonderposten aus Zuschüssen von übr. Bereichen	389.057,07 €	447.570,75 €
<b>2.2 für Beiträge</b>	<b>3.029.828,06 €</b>	<b>3.080.531,80 €</b>
2321000 2321001 Sonderposten aus Beiträgen	3.029.828,06 €	3.080.531,80 €
<b>2.3 für den Gebührenaussgleich</b>	<b>140.406,61 €</b>	<b>104.474,38 €</b>
2331295 2331291 Sonderposten f. Geb.ausgleich OGS	45.702,86 €	51.670,31 €
2331675 2331671 Sonderposten f. Geb.ausgl. Straß.rein.	0,00 €	0,00 €
2331720 2331721 Sonderposten f. Geb.ausgl. Abfallwirtschaft	78.656,41 €	41.558,30 €
2331750 2331761 Sonderposten f. Geb.ausgl. Friedhöfe	0,00 €	0,00 €
2331751 2331751 Sonderposten f. Geb.ausgl. Ehr.-Friedhof	15.047,34 €	11.245,77 €
<b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>	<b>26.873,89 €</b>	<b>27.544,76 €</b>
2391200 2391201 Sonst. Sonderposten Dr. Schramm	26.873,89 €	27.544,76 €
2391362 2391361 Sonst. Sonderposten OJE (Offene Jugend Einrichtung)	0,00 €	0,00 €
<b>3. RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>4.827.609,65 €</b>	<b>4.697.509,69 €</b>
<b>3.1 Pensionsrückstellungen</b>	<b>3.350.455,00 €</b>	<b>3.402.255,00 €</b>
2511000 2511001 Pensionsrückstellungen	2.539.703,00 €	2.585.566,00 €
2512000 2512001 Beihilferückstellungen	810.752,00 €	816.689,00 €
<b>3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>3.3 Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>961.035,04 €</b>	<b>874.507,61 €</b>
2711001 2711001 Inst.Rückstellung San. Bauhof	41.395,11 €	39.091,42 €
2711002 2711011 Inst.Rückstellung Rurstr. Biens	0,00 €	0,00 €
2711005 2711041 Inst.Rückst. Mauerwerksan. Burg	0,00 €	0,00 €
2711007 2711061 Energ. Geb.San.KiGa Hausen	0,00 €	0,00 €
2711009 2711081 Energ. Mod. TH Eichelberg	0,00 €	0,00 €
2711010 2711091 Energ. Mod. KiGa Hasenfeld	0,00 €	0,00 €
2711011 2711101 Energ. Mod. Grundschule Hmb.	387.874,60 €	304.972,25 €
2711015 2711141 Sanierung Hausener Str.	8.304,97 €	6.983,58 €
2711016 2711151 San. Gehweg Hasenf. Str.	0,00 €	0,00 €
2711017 2711161 Sanierung Am Eichelberg	170.882,59 €	170.882,59 €
2711018 2711171 Sanierung Am Sonnenhang	85.758,46 €	85.758,46 €
2711019 2711181 Sanierung Am Sportzentrum	23.543,63 €	23.543,63 €
2711020 2711191 Sanierung Brennenhaller Str.	88.6	