

LANDKREIS WÜRZBURG



Doppischer Jahresabschluss 2013

§§ 80 - 87 KommHV - Doppik

Vollzug des Haushaltsplans 2013
Bekanntgabe des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2013

Der Jahresabschluss 2013 wird hiermit nach Art. 88 Abs. 2 LKrO mit folgenden wesentlichen Ergebnissen bekanntgegeben:

Jahresabschluss 2013 des Landkreises Würzburg (§§ 80 – 87 KommHV-Doppik)

Ergebnisrechnung:

Gesamtbetrag der Erträge:	131.896.813,34 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen:	125.024.336,47 €
Saldo (=Jahresergebnis):	+ 6.872.476,87 €

Finanzrechnung:

Laufende Verwaltungstätigkeit:	
Gesamtbetrag der Einzahlungen:	116.565.631,42 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen:	103.572.189,55 €
Saldo:	12.993.441,87 €

Investitionstätigkeit

Gesamtbetrag der Einzahlungen:	4.166.467,05 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen:	8.462.649,66 €
Saldo	- 4.296.182,61 €

Finanzierungstätigkeit:

Gesamtbetrag der Einzahlungen:	0,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen:	1.966.345,93 €
Saldo:	- 1.966.345,93 €

Finanzmittelüberschuss: **6.730.913,33 €**

Bestand an Finanzmittel zum Ende des Jahres (= Liquide Mittel): **26.435.897,96 €**

Vermögensrechnung (Schlussbilanz zum 31.12.2013)

Bilanzsumme (Summe der Aktiva und Passiva): **150.675.195,16 €**

Kreditaufnahmen wurden nicht veranschlagt.

Der Schuldenstand des Landkreises Würzburg zum 31.12.2013 beträgt **27.526.187,68 €**.

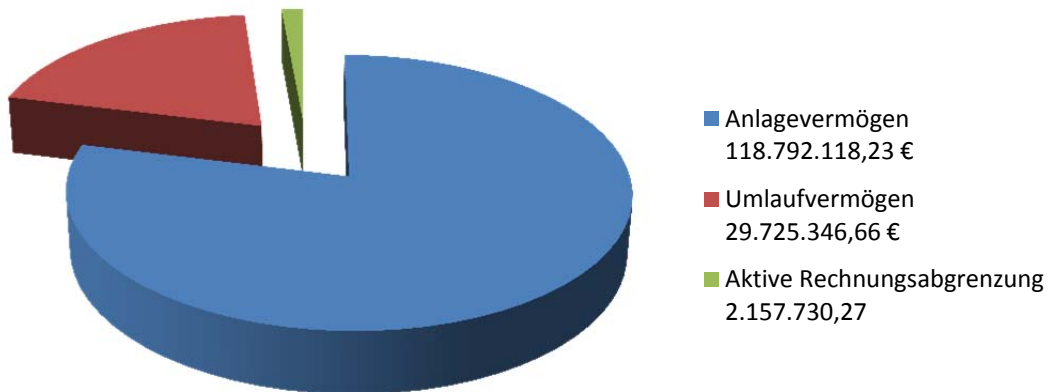
Der Jahresabschluss 2013 mit den Bestandteilen liegt der Vorlage als Anlage bei.

Schlussbilanz 2013

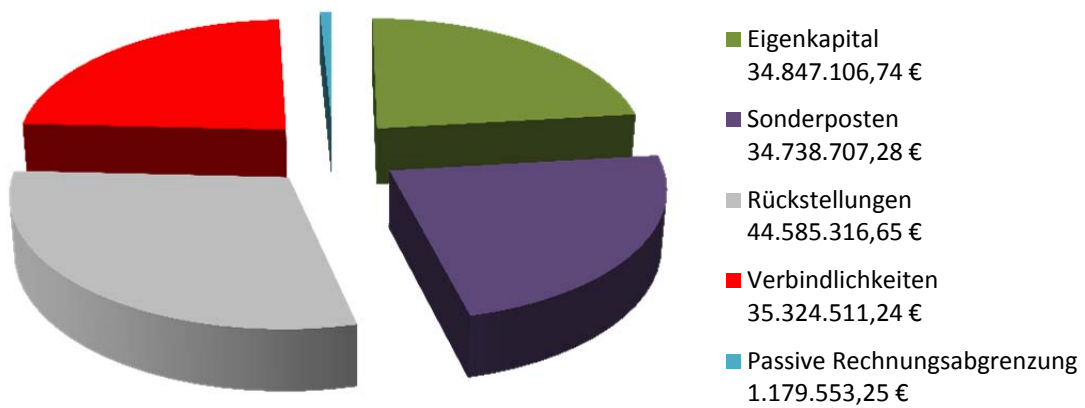
Landkreis Würzburg

AKTIVA	Vorjahr 31.12.2012	Haushaltsjahr 31.12.2013
1 Anlagevermögen	116.272.068,96 €	118.792.118,23 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.470.538,32 €	4.517.224,26 €
1.2 Sachanlagen	110.948.138,07 €	113.418.176,40 €
1.3 Finanzanlagen	853.392,57 €	856.717,57 €
2 Umlaufvermögen	22.833.685,60 €	29.725.346,66 €
2.1 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2.2 Vorräte	59.176,97 €	65.329,15 €
2.3 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	2.631.641,37 €	3.224.119,55 €
2.4 Liquide Mittel	20.142.867,26 €	26.435.897,96 €
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	2.124.391,81 €	2.157.730,27 €
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
Summe AKTIVA	141.230.146,37 €	150.675.195,16 €
PASSIVA	€	Summen
1 Eigenkapital	27.974.629,87 €	34.847.106,74 €
1.1 Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	22.126.898,68 €	22.126.898,68 €
1.2 Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00 €	0,00 €
1.3 Ergebnismrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.4 Ergebnisvortrag	4.906.950,07 €	5.847.731,19 €
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	940.781,12 €	6.872.476,87 €
2 Sonderposten	34.280.052,85 €	34.738.707,28 €
3 Rückstellungen	43.071.360,66 €	44.585.316,65 €
4 Verbindlichkeiten	34.696.066,41 €	35.324.511,24 €
5 Passive Rechnungsabgrenzung	1.208.036,58 €	1.179.553,25 €
Summe PASSIVA	141.230.146,37 €	150.675.195,16 €

Aktiva



Passiva



Ergebnisrechnung 2013

Landratsamt Würzburg

Monate: 1 bis 13



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist ./.. fortge. Ansatz (mehr + weniger -)
		Ansatz	übertragen Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Ansatz Spalte 2 + 2a		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.441,37	12.441,00	0,00	12.441,00	5.828,73	6.612,27-
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.530.675,51	107.816.660,00	0,00	107.816.660,00	107.637.163,18	179.496,82-
3 + Sonstige Transfererträge	1.705.570,58	1.053.360,00	0,00	1.053.360,00	1.591.468,01	538.108,01
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.746,20	123.350,00	0,00	123.350,00	136.217,41	12.867,41
5 + Auflösung von Sonderposten	2.901.235,32	1.104.000,00	0,00	1.104.000,00	3.147.487,34	2.043.487,34
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	443.332,98	765.200,00	0,00	765.200,00	687.406,11	77.793,89-
7 + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	3.987.121,32	4.406.915,00	0,00	4.406.915,00	5.954.765,32	1.547.850,32
8 + Sonstige ordentliche Erträge	10.926.083,36	73.290,00	0,00	73.290,00	12.060.400,96	11.987.110,96
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 + / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	121.656.206,64	115.355.216,00	0,00	115.355.216,00	131.220.737,06	15.865.521,06
11 - Personalaufwendungen	19.424.523,62	19.295.720,00	0,00	19.295.720,00	18.826.241,41	469.478,59-
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	44.160,00	0,00	44.160,00	1.735.116,00	1.690.956,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.851.881,57	7.935.789,00	0,00	7.935.789,00	6.158.199,24	1.777.589,76-
14 - Planmäßige Abschreibungen	7.430.269,21	4.260.000,00	0,00	4.260.000,00	7.084.822,01	2.824.822,01
15 - Transferaufwendungen	61.050.834,37	64.564.620,00	0,00	64.564.620,00	62.840.766,28	1.723.853,72-
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.369.361,12	17.238.560,00	0,00	17.238.560,00	27.058.293,99	9.819.733,99
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	120.126.869,89	113.338.849,00	0,00	113.338.849,00	123.703.438,93	10.364.589,93
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen S1 und S2)	1.529.336,75	2.016.367,00	0,00	2.016.367,00	7.517.298,13	5.500.931,13
17 + Finanzerträge	805.290,21	745.210,00	0,00	745.210,00	676.076,28	69.133,72-
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.394.797,04	1.325.600,00	0,00	1.325.600,00	1.320.897,54	4.702,46-
S4 = Finanzergebnis (= Zeilen 17 und 18)	589.506,83-	580.390,00-	0,00	580.390,00-	644.821,26-	64.431,26-
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	939.829,92	1.435.977,00	0,00	1.435.977,00	6.872.476,87	5.436.499,87
19 + Außerordentliche Erträge	951,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00-
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	951,20	1.250.000,00-	0,00	1.250.000,00-	0,00	1.250.000,00

Ergebnisrechnung 2013

Landratsamt Würzburg

Monate: 1 bis 13



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist ./I. fortge. Ansatz (mehr + weniger -)
		Ansatz	übertragen Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Ansatz Spalte 2 + 2a		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
S7 = Jahresergebnis (= S5 und S6)	940.781,12	185.977,00	0,00	185.977,00	6.872.476,87	6.686.499,87

Finanzrechnung 2013 - Arbeitsexemplar

Landratsamt Würzburg

Monate: 1 bis 13



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist ./.. fortge. Ansatz (mehr + weniger -)
		Ansatz	übertragen Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Ansatz Spalte 2 + 2a		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)	12.441,37	12.441,00	0,00	12.441,00	10,74	12.430,26-
2 +Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61)	102.395.063,42	107.816.660,00	0,00	107.816.660,00	107.459.506,93	357.153,07-
3 +Sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 62)	1.508.994,75	1.053.360,00	0,00	1.053.360,00	1.662.064,61	608.704,61
4 +Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)	144.431,92	123.350,00	0,00	123.350,00	133.305,12	9.955,12
5 +Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641; 642; 646)	449.505,48	765.200,00	0,00	765.200,00	686.082,96	79.117,04-
6 +Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648)	3.907.741,22	4.406.915,00	0,00	4.406.915,00	5.923.236,60	1.516.321,60
7 +sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65)	46.887,94	17.290,00	0,00	17.290,00	25.348,18	8.058,18
8 +Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 66)	805.290,21	745.210,00	0,00	745.210,00	676.076,28	69.133,72-
S1 =Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	109.270.356,31	114.940.426,00	0,00	114.940.426,00	116.565.631,42	1.625.205,42
9 - Personalauszahlungen (Konto: 70)	17.979.208,92	18.275.720,00	0,00	18.275.720,00	19.068.848,96	793.128,96
10 - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)	0,00	44.160,00	0,00	44.160,00	0,00	44.160,00-
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72)	5.942.507,60	7.935.789,00	0,00	7.935.789,00	6.119.174,71	1.816.614,29-
12 - Transferauszahlungen (Konto: 73)	61.008.932,00	64.564.620,00	0,00	64.564.620,00	60.667.778,16	3.896.841,84-
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74)	16.125.747,91	17.273.560,00	0,00	17.273.560,00	16.428.742,40	844.817,60-
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 75)	1.373.582,66	1.325.600,00	0,00	1.325.600,00	1.287.645,32	37.954,68-
S2 =Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	102.429.979,09	109.419.449,00	0,00	109.419.449,00	103.572.189,55	5.847.259,45-
S3 =Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	6.840.377,22	5.520.977,00	0,00	5.520.977,00	12.993.441,87	7.472.464,87
15 +Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)	2.625.997,90	6.062.220,00	0,00	6.062.220,00	3.686.556,60	2.375.663,40-
16 +Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit (Konto: 688)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2013 - Arbeitsexemplar

Landratsamt Würzburg

Monate: 1 bis 13



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist ./.. fortge. Ansatz (mehr + weniger -)
		Ansatz	übertragen Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Ansatz Spalte 2 + 2a		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
17 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen (Konten: 682; 683)	449.135,25	6.000,00	0,00	6.000,00	479.434,32	473.434,32
18 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen (Konto: 684)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 +Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit (Konten: 685; 687; 689; 686)	308,57	0,00	0,00	0,00	476,13	476,13
S4 =Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	3.075.441,72	6.068.220,00	0,00	6.068.220,00	4.166.467,05	1.901.752,95-
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Konto: 782)	58.751,41	112.500,00	0,00	112.500,00	68.412,02	44.087,98-
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Konto: 785)	9.503.148,66	13.083.500,00	0,00	13.083.500,00	6.944.826,12	6.138.673,88-
22 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Konto: 783)	1.666.144,96	2.060.840,00	0,00	2.060.840,00	1.247.189,98	813.650,02-
23 - Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzvermögen (Konto: 784)	3,99	0,00	0,00	0,00	3.325,00	3.325,00
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen (Konto: 781)	635.123,95	987.000,00	0,00	987.000,00	196.396,54	790.603,46-
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit (Konten: 786; 789)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
S5 =Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	11.863.172,97	16.243.840,00	0,00	16.243.840,00	8.462.649,66	7.781.190,34-
S6 =Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	8.787.731,25-	10.175.620,00-	0,00	10.175.620,00-	4.296.182,61-	5.879.437,39
S7 =Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	1.947.354,03-	4.654.643,00-	0,00	4.654.643,00-	8.697.259,26	13.351.902,26
26.a +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (Konto: 692)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.b +Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen (Konten: 691; 694)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S8 =Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2013 - Arbeitsexemplar

Landratsamt Würzburg

Monate: 1 bis 13



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist ./.. fortge. Ansatz (mehr + weniger -)
		Ansatz	übertragen Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Ansatz Spalte 2 + 2a		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
27.a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (Konto: 792)	1.541.976,17	1.660.000,00	0,00	1.660.000,00	1.673.830,81	13.830,81
27.b - Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen (Konten: 794; 791)	4.648,25	152.600,00	0,00	152.600,00	292.515,12	139.915,12
S9 =Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.546.624,42	1.812.600,00	0,00	1.812.600,00	1.966.345,93	153.745,93
S10 =Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= S8 und S9)	1.546.624,42-	1.812.600,00-	0,00	1.812.600,00-	1.966.345,93-	153.745,93-
S11 =Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	3.493.978,45-	6.467.243,00-	0,00	6.467.243,00-	6.730.913,33	13.198.156,33
28 +Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12 =Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 +Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten (Konto: 693)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten (Konto: 793)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 +Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten (Konto: 811)	18.721.003,28	0,00	0,00	0,00	20.329.499,81	20.329.499,81
33 - Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten (Konto: 812)	19.278.862,75-	0,00	0,00	0,00	20.767.382,44-	20.767.382,44-
S13 =Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	557.859,47-	0,00	0,00	0,00	437.882,63-	437.882,63-
34 +Anfangsbestand an Finanzmitteln (Konten: 18; 189999(a))	24.194.705,18				20.142.867,26	
S14 =Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und 34)	20.142.867,26				26.435.897,96	
35 +Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven(-)	0,00				0,00	
S15 =Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	20.142.867,26				26.435.897,96	

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2: Setzt sich zusammen aus Ansatz: Ursprungshaushaltsplan, Nachtragshaushaltsplan, zweckgebundene Mehrerträge (§19,1), zweckgebundene Mehr-, Mindererträge (§19,2) und echte Deckung (§20,5)

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren

Spalte 4: Spalte 3 abzüglich Spalte 2b