



**BOCHOLT**

**Entwurf**

**Jahresabschluss der Stadt Bocholt**

**31.12.2011**



## Inhaltsverzeichnis

1. Bilanz.....	1
2. Ergebnis- und Finanzrechnung.....	3
3. Anhang.....	8
3.1. Aktiva.....	9
3.2. Passiva.....	36
3.3. Ergebnisrechnung.....	56
4. Forderungsspiegel.....	65
5. Verbindlichkeitspiegel.....	66
6. Anlagespiegel.....	67
7. Rückstellungsspiegel.....	71
8. Ermächtigungsübertragungen.....	72
9. Übersichten Fachbereichsbudgets.....	81
10. Mitgliedschaften Verwaltungsvorstand u. Stadtverordnete.....	84
11. Lagebericht.....	88
12. Teilergebnis- u. Teilfinanzrechnung .....	97
13. Produktbereiche nach NKF.....	133

## Bilanz Jahresabschluss 2011 -Stadt Bocholt-

AKTIVA	01.01.2011	31.12.2011
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>663.795.601,50 €</b>	<b>665.155.470,28 €</b>
1.1 Imaterielle Vermögensgegenstände	452.066,31 €	586.565,50 €
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>346.730.522,04 €</b>	<b>343.133.591,44 €</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	42.386.891,60 €	42.924.731,15 €
1.2.1.2 Ackerland	6.166.034,50 €	6.078.066,72 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	503.579,50 €	503.452,75 €
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	8.589.434,33 €	8.623.302,14 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00 €	
1.2.2.3 Wohnbauten	346.379,06 €	318.359,78 €
1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.720.184,41 €	9.083.945,38 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00 €	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	54.192.879,39 €	54.355.899,38 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	28.146.389,54 €	27.733.069,50 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00 €	1,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	184.633.962,78 €	180.260.757,79 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.792.966,79 €	3.690.913,78 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	193.948,72 €	186.765,43 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.805.048,00 €	1.806.064,79 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.485.037,73 €	1.815.546,41 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.978.515,39 €	2.615.195,77 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.789.269,30 €	3.137.519,67 €
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>316.613.013,15 €</b>	<b>321.435.313,34 €</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	87.263.967,29 €	87.263.967,29 €
1.3.2 Beteiligungen	758.587,79 €	758.587,79 €
1.3.3 Sondervermögen	80.796.517,07 €	80.796.517,07 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	12.071.077,89 €	12.071.077,89 €
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	163.628,72 €
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	135.206.105,76 €	139.998.531,41 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	516.757,35 €	383.003,17 €
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>59.383.015,76 €</b>	<b>56.991.774,53 €</b>
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	18.302.659,25 €	16.718.218,34 €
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>5.767.065,14 €</b>	<b>9.210.242,18 €</b>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forder.u. Forder.aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	946.548,77 €	1.094.429,72 €
2.2.1.2 Beiträge	85.951,41 €	9.251,56 €
2.2.1.3 Steuern	1.389.975,64 €	2.238.577,17 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	813.572,72 €	639.709,04 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	173.710,10 €	602.536,23 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	0,00 €	
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	172.745,76 €	164.432,07 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	45.465,20 €	161.015,51 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.220,83 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	2.135.902,48 €	4.299.299,81 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.972,23 €	991,07 €
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>35.313.291,37 €</b>	<b>31.063.314,01 €</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)</b>	<b>6.526.729,34 €</b>	<b>9.264.041,99 €</b>
<b>Summe AKTIVA</b>	<b>729.705.346,60 €</b>	<b>731.411.286,80 €</b>

<b>PASSIVA</b>		<b>01.01.2011</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>289.866.971,52 €</b>	<b>305.567.522,36 €</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	258.795.195,52 €	259.954.381,94 €
	<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>384.845,76 €</i>	<i>330.138,74 €</i>
1.3	Ausgleichsrücklage	31.071.776,00 €	31.071.776,00 €
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00 €	14.541.364,42 €
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>171.734.192,60 €</b>	<b>175.691.405,82 €</b>
2.1	für Zuwendungen	81.269.537,08 €	87.856.934,89 €
2.2	für Beiträge	87.699.537,55 €	85.038.500,99 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.940.135,93 €	1.888.807,15 €
2.4	Sonstige Sonderposten	824.982,04 €	907.162,79 €
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>145.916.606,58 €</b>	<b>130.461.850,78 €</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	85.713.247,00 €	90.431.291,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	31.362.135,52 €	14.271.426,41 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	465.679,19 €	225.638,50 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	28.375.544,87 €	25.533.494,87 €
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>106.833.477,04 €</b>	<b>101.536.326,34 €</b>
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	71.305.468,74 €	55.222.161,41 €
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	22.066.882,84 €	36.802.968,31 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen	110.635,06 €	118.407,36 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.961.757,48 €	816.518,73 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.199.927,14 €	871.608,52 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	9.188.805,78 €	7.704.662,01 €
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)</b>	<b>15.354.098,86 €</b>	<b>18.154.181,50 €</b>
	<b>Summe PASSIVA</b>	<b>729.705.346,60 €</b>	<b>731.411.286,80 €</b>



## Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	74.188.193,65	73.026.000,00	81.576.050,59	8.550.050,59	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.679.066,52	19.508.800,00	23.513.974,62	4.005.174,62	721.915,09
3	+ Sonstige Transfererträge	594.022,11	473.800,00	735.487,10	261.687,10	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.748.563,65	13.140.600,00	13.671.027,27	530.427,27	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	668.016,07	410.100,00	704.359,49	294.259,49	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.619.591,26	6.085.000,00	6.997.157,21	912.157,21	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.104.459,84	6.315.300,00	19.804.552,64	13.489.252,64	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	435.776,21	57.500,00	430.734,70	373.234,70	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>134.037.689,31</b>	<b>119.017.100,00</b>	<b>147.433.343,62</b>	<b>28.416.243,62</b>	<b>721.915,09</b>
11	- Personalaufwendungen	27.542.432,53	28.214.900,00	29.860.610,42	1.645.710,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	3.637.934,32	2.807.500,00	4.709.745,74	1.902.245,74	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.436.146,47	15.110.700,00	15.120.547,64	9.847,64	260.593,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.954.266,14	8.004.000,00	9.264.200,86	1.260.200,86	0,00
15	- Transferaufwendungen	64.213.433,39	62.616.000,00	63.466.908,25	850.908,25	625.338,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.940.134,95	17.574.600,00	19.116.918,36	1.542.318,36	166.122,27
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>139.724.347,80</b>	<b>134.327.700,00</b>	<b>141.538.931,27</b>	<b>7.211.231,27</b>	<b>1.052.053,83</b>
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.686.658,49</b>	<b>-15.310.600,00</b>	<b>5.894.412,35</b>	<b>21.205.012,35</b>	<b>-330.138,74</b>
19	+ Finanzerträge	10.496.985,77	12.550.900,00	12.648.765,95	97.865,95	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.300.692,99	4.990.100,00	4.001.813,88	-988.286,12	0,00
21	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>6.196.292,78</b>	<b>7.560.800,00</b>	<b>8.646.952,07</b>	<b>1.086.152,07</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>509.634,29</b>	<b>-7.749.800,00</b>	<b>14.541.364,42</b>	<b>22.291.164,42</b>	<b>-330.138,74</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>509.634,29</b>	<b>-7.749.800,00</b>	<b>14.541.364,42</b>	<b>22.291.164,42</b>	<b>-330.138,74</b>
27	<b>Deckung von Aufwendungen aus der Ausgleichsrücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Finanzrechnung

Finanzrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	72.371.263,65	73.026.000,00	80.093.995,15	7.067.995,15	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.044.706,43	19.423.800,00	19.862.039,05	438.239,05	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	616.044,27	473.800,00	687.054,45	213.254,45	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.896.573,35	10.278.600,00	10.640.867,04	362.267,04	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	559.657,85	617.100,00	495.580,17	-121.519,83	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.468.355,96	6.085.000,00	6.759.221,32	674.221,32	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.365.061,40	4.575.100,00	7.045.059,39	2.469.959,39	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.568.423,90	12.525.400,00	12.515.536,50	-9.863,50	0,00
9	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>132.890.086,81</b>	<b>127.004.800,00</b>	<b>138.099.353,07</b>	<b>11.094.553,07</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	24.894.833,81	25.413.600,00	25.206.307,35	-207.292,65	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	4.208.620,86	2.819.800,00	3.848.791,35	1.028.991,35	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.041.478,73	19.075.900,00	22.202.177,17	3.126.277,17	6.213.297,05
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.443.659,58	7.192.100,00	4.036.350,99	-3.155.749,01	0,00
14	- Transferauszahlungen	62.636.252,38	62.616.000,00	64.395.167,90	1.779.167,90	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.674.582,90	20.674.000,00	18.006.128,96	-2.667.871,04	0,00
16	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>132.899.428,26</b>	<b>137.791.400,00</b>	<b>137.694.923,72</b>	<b>-96.476,28</b>	<b>6.213.297,05</b>
17	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.341,45</b>	<b>-10.786.600,00</b>	<b>404.429,35</b>	<b>11.191.029,35</b>	<b>-6.213.297,05</b>
18	+ Investitionszuwendungen	6.077.181,15	4.226.100,00	10.927.536,53	6.701.436,53	747.689,44
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	1.259.385,20	2.002.000,00	2.399.771,54	397.771,54	7.300,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.968.663,65	1.285.100,00	1.174.481,17	-110.618,83	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	39.986,62	8.239.200,00	138.024,24	-8.101.175,76	8.300.000,00
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.345.216,62</b>	<b>15.752.400,00</b>	<b>14.639.813,48</b>	<b>-1.112.586,52</b>	<b>9.054.989,44</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	1.663.229,31	1.702.500,00	521.361,06	-1.181.138,94	2.000.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.368.296,90	8.469.700,00	3.702.264,95	-4.767.435,05	2.685.571,39
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm	1.969.727,25	1.482.800,00	1.867.992,70	385.192,70	783.734,40
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	11.199.999,90	23.000,00	0,00	-23.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	776.222,82	1.253.100,00	4.039.952,03	2.786.852,03	181.638,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	6.850.089,71	50.000,00	4.625.561,96	4.575.561,96	124.756,39



# Finanzrechnung

Finanzrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.827.565,89	12.981.100,00	14.757.132,70	1.776.032,70	5.775.700,18
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.482.349,27	2.771.300,00	-117.319,22	-2.888.619,22	3.279.289,26
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.491.690,72	-8.015.300,00	287.110,13	8.302.410,13	-2.934.007,79
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	15.549.422,22	7.741.800,00	2.759.913,22	-4.981.886,78	8.351.800,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	11.815.408,48	4.800.000,00	4.565.800,88	-234.199,12	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.734.013,74	2.941.800,00	-1.805.887,66	-4.747.687,66	8.351.800,00
38	= Änderung des Bestandes an Finanzierungsmitteln	-13.757.676,98	-5.073.500,00	-1.518.777,53	3.554.722,47	5.417.792,21
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	48.588.149,75	0,00	35.313.291,37	35.313.291,37	0,00
40b	+ Anfangsbestand fremden Finanzmitteln	280.764,31	0,00	931.415,88	931.415,88	0,00
40c	- Endbestand fremden Finanzmitteln	931.415,88	0,00	294.387,99	294.387,99	0,00
40	+ Veränderung an fremden Finanzmitteln	650.651,57	0,00	-637.027,89	-637.027,89	0,00
41a	Eröffnungsbestand	0,00	0,00	-167.832,97	-167.832,97	0,00
41b	Schlussbestand	0,00	0,00	-2.262.004,91	-2.262.004,91	0,00
41	Veränderungen Einheitskasse Mandanten	0,00	0,00	-2.094.171,94	-2.094.171,94	0,00
42	= Liquide Mittel	35.481.124,34	-5.073.500,00	31.063.314,01	36.136.814,01	5.417.792,21





## **Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Bocholt** **zum 31.12.2011**

### **Allgemeines**

Die Stadt Bocholt hat ihr Rechnungswesen zum Beginn des Haushaltsjahres 2009 von der Kameralistik auf die kommunale Doppik umgestellt. Nach § 95 Abs. 1 GO NRW ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss unter Beachtung der Vorgaben der GO und der GemHVO zu erstellen.

Nach § 95 Abs. 1 GO ist im Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde zu vermitteln.

### **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

- Die Wertansätze des Anlagevermögens basieren auf den Zahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2010. Grundlage für die Bewertung der neu angeschafften oder hergestellten Anlagegüter waren die Anschaffungs- und Herstellungskosten.
- Die Abschreibungen erfolgen ausnahmslos linear. Grundlage für die Abschreibungen ist die aktuelle Abschreibungstabelle der Stadt Bocholt.
- Forderungen wurden zum Nennwert angesetzt. Entsprechend der Vorgehensweise bei der Bewertung der Forderungen für die Eröffnungsbilanz wurde dieses Verfahren auch beim Jahresabschluss angewandt. Einzelwertberichtigungen erfolgten ab einer Größenordnung von 20.000 € und wurden nach individueller Risikoprüfung beurteilt. Unterhalb dieser Größenordnung erfolgte eine pauschale Einzelwertberichtigung nach Fallgruppen mit unterschiedlichen Abschlägen. Die Niederschlagung von Forderungen erfolgte erst nach Ausschöpfung aller Möglichkeiten der Beitreibung. Im Gegensatz zum Vorjahr werden die negativen Forderungen in der neuen Version von Finanz+ automatisch als Verbindlichkeiten ausgewiesen. Damit ändert sich auch der Wert zum 01.01.2011 gegenüber den Ausführungen im Anhang 2010.
- Die Berechnung der Pensionsrückstellungen erfolgte auf Grundlage des Heubeckgutachtens vom 25.01.2012. Als Mitglied der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen – Lippe werden die Daten von dort bereitgestellt.
- Rückstellungen wurden unter Berücksichtigung aller Risiken, die zum Bilanzstichtag bestanden und bekannt waren, gebildet.
- Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag angesetzt worden

## Erläuterungen zu einzelnen Bilanzpositionen

(Die Bilanzgliederung richtet sich nach § 41 Abs. 3 und 4 GemHVO.)

### Aktiva

#### 1. Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen einer Gemeinde gehören diejenigen Vermögensgegenstände, die nicht nur vorübergehend zum Zwecke der Aufgabenerfüllung vorgehalten werden und sich im wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde befinden. Die Zuordnung ist dabei nicht abhängig vom Wert des jeweiligen Vermögensgegenstandes, sondern von seiner Zweckbestimmung.

**1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände** **586.565,50 €**  
(452.066,31 €)

	<b>Vortrag 01.01.2010 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>AfA EUR</b>	<b>Wert 31.12.2010 EUR</b>
Lizenzen Allgem. Verwaltung	335.379,79	229.838,11	0,00	114.388,79	450.829,11
DV-Software	93.576,16	35.932,57	0,00	13.993,90	115.514,83
Planung Friedhof	23.110,36	0,00	0,00	2.888,80	20.221,56
	<b>452.066,31</b>	<b>265.770,68</b>	<b>0,00</b>	<b>131.271,49</b>	<b>586.565,50</b>

Bei den Lizenzen mussten in 2011 für die Programme Windows 7 und Office 2010 Anschaffungen im Wert von 108.704,89 € getätigt werden. Weiterhin wurden aufgrund der erhöhten Nutzeranzahl zusätzliche Lizenzen für Groupwise (24.256,90 €) und Finanz+ (11.156,25 €) gekauft. Für die Aktualisierung der Straßendatenbank mussten 10.472,00 € aufgewendet werden. Abgänge waren hier keine zu verzeichnen.

Für den Rettungsdienst wurde eine neue Software im Wert von 14.916,66 € angeschafft und ein Programm für die Bearbeitung von PDF -Dokumenten in Höhe von 4.950,40 €.

#### 1.2 Sachanlagen

Zu den Sachanlagen gehören alle materiellen Vermögensgegenstände, die von der Gemeinde zum Zwecke der Aufgabenerfüllung länger als ein Haushaltsjahr genutzt werden.

## 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Befinden sich auf einem Grundstück Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind, so gilt das Grundstück als unbebaut (§ 72 BewG).

**1.2.1.1 Grünflächen (einschl. Aufwuchs/Aufbauten) 42.924.731,15€**  
(42.386.891,60 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen	Wert 31.12.2011 EUR
Park-u. Grünanlagen	24.588.738,86	103,11	50.215,00	18.547,90	24.557.174,87
Friedhöfe	2.540.932,18	0,00	0,00	0,00	2.540.932,18
Sportflächen	7.722.871,03	3.307,20	0,00	-92.093,64	7.634.084,59
Spielplätze	2.922.041,50	0,00	10.044,00	98.510,41	3.010.507,91
Kleingartenanlagen	781.215,00	0,00	0,00	0,00	781.215,00
Wasserflächen	576.966,50	675,50	0,00	201,00	577.843,00
Naturschutzwürdige Flächen	391.482,53	0,00	0,00	0,00	391.482,53
Ausgleichsflächen	624.320,75	0,00	0,00	85.611,00	709.931,75
Unland	82.573,00	0,00	409,00	0,00	82.164,00
	<b>40.231.141,35</b>	<b>4.085,81</b>	<b>60.668,00</b>	<b>110.776,67</b>	<b>40.285.335,83</b>

Im Bereich der Park- und Grünanlagen betrifft der Abgang in der Hauptsache zwei Vorgänge. Verkauft wurde eine Fläche im Harderhook mit 22.297,00 € und eine weitere Fläche am Ostring/Krechtingerstr. mit einem Buchwert von 17.442,00 €. Die Umbuchungen betrifft das Grundstück Ostwall / Im Bollwerk, die von der GWB in den Kernhaushalt übernommen wurden mit einem Wert von 16.877,50 € und Vermessungskosten für das Pumpwerk Hemden – Zollsiedlung in Höhe von 1.670,40 €

Bei den Sportflächen betrifft der Zugang in Höhe von 3.307,20 € Vermessungsleistungen beim DJK Stenern. Der Abgang bei den Umbuchungen steht ebenfalls im Zusammenhang mit der Verlagerung des Sportvereins. Mit dem Verein wurde ein Erbbaurecht vereinbart und das Grundstück mit einem Wert von 24.115,81 € verbleibt bei der Stadt als Erbbaurechtsgeber. Weiterhin wurde der Parkplatz fertig gestellt und dementsprechend wurde das Grundstück dem Bilanzposten „Grund und Boden für Parkplätze“ mit einem Wert von 67.977,83 € zugeordnet.

In 2011 wurde das Grundstück für den Spielplatz an der Alfred-Flender-Str. in Betrieb genommen. Bei den Ausgleichsflächen wurde eine Fläche von 9.500 qm im Wert von 85.611,00 € in Betrieb genommen.

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung en EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Aufwuchs Park- und Grünanlagen	104.396,03	10.000,00	0,00	527.443,24	6.697,73	635.141,54
Aufwuchs/ Aufbauten Friedhof	1.484.417,85	0,00	0,00	20.014,15	139.681,65	1.364.750,35
Aufbauten Spielplätze	566.936,37	128.934,05	0,00	45.852,31	102.219,30	639.503,43
	<b>2.155.750,25</b>	<b>138.934,05</b>	<b>0,00</b>	<b>593.309,70</b>	<b>248.598,68</b>	<b>2.639.395,32</b>

Im Rahmen eines gemeinsamen Projektes mit der Gemeinde Aalten wurde bei den Park- und Grünanlagen Anschaffungs- u. Herstellungskosten in Höhe von 10.000 € als Zugang gebucht. Aus den Anlagen im Bau wurden fertig gestellt:

- Parkanlage Aa-See 48.740,74 €
- Biemenhorst 2-13 247.892,29 €
- Bömkesgraben 71.013,40 €
- Wachtelschlag 98.107,34 €
- Radweg Bocholter Aa 43.205,70 €

Für die Erweiterung der Friedhofsanlage wurden 20.014,15 € ausgegeben. In 2011 wurde eine Vielzahl von Spielgeräten angeschafft. Größere Beschaffungen wurden auf folgenden Spielplätzen getätigt:

- Överhook 22.359,64 €
- Essing Esch 30.562,70 €
- Kempkes Weg 25.949,09 €
- Wachtelschlag 45.852,31 €
- Heinrich-Vennekamp-Weg 5.933,65 €

#### **1.2.1.2 Ackerland**

**6.078.066,72 €**

(6.166.034,50 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen	Wert 31.12.2011 EUR
Ackerland	6.166.034,50	0,00	104.408,50	16.440,72	6.078.066,72
	<b>6.166.034,50</b>	<b>0,00</b>	<b>104.408,50</b>	<b>16.440,72</b>	<b>6.078.066,72</b>

Der Abgang betrifft in der Hauptsache eine Fläche an der Moddenborgstraße, die an die BEW verkauft wurde. Als Umbuchung wurde eine Fläche im Bereich Habichtstraße/Am Efing ausgewiesen, die in 2011 erworben wurde.

**1.2.1.3 Wald, Forsten****503.452,75 €**  
(503.579,50 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Wald	503.579,50	0,00	126,75	503.452,75

Eine kleine Waldfläche wurde im Zusammenhang mit anderen Flächen an die BEW verkauft.

**1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke****8.623.302,14 €**  
(8.589.434,33 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen	Wert 31.12.2011 EUR
Rohbau- und Bauerwartungsland	6.108.855,33	9.752,00	0,00	0,00	6.118.607,33
Erbbauerechtsgrundstücke	2.480.579,00	0,00	0,00	24.115,81	2.504.694,81
	<b>8.589.434,33</b>	<b>9.752,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.115,81</b>	<b>8.623.302,14</b>

Rohbau- und Bauerwartungsland sind Flächen, für die eine bauliche Nutzung zu erwarten ist, wobei der Zeitpunkt der baulichen Nutzung in Abhängigkeit von den bau- und planungsrechtlichen Gegebenheiten sowie der Grad der Ausnutzung variieren kann. Auf der anderen Seite sind es Flächen, die entsprechend den planungsrechtlichen Anforderungen noch zu ordnen sind. Bei den bilanzierten Erbbauerechtsgrundstücken ist die Stadt Bocholt Erbbauerechtsgeber. In diesem Fall ist der Bodenwert zu bilanzieren.

Der Zugang von 9.752,00 € beim Rohbau- und Bauerwartungsland betrifft die ehemalige Hofstelle Enk, die vom Umlaufvermögen in das Anlagevermögen gebucht wurde. Bei den Erbbauerechtsgrundstücken wurde für das Vereinsheim des TSV Bocholt ein Erbbauerechtsvertrag geschlossen, das Grundstück ist dann auf diese Position umzubuchen.

**1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden, deren Wert und Zweckbestimmung gegenüber dem Wert des Grund und Bodens nicht von untergeordneter Bedeutung sind. Bei der Bilanzierung stellen die mit dem Grund und Boden verbundenen Gebäude und Außenanlagen selbständige Vermögensgegenstände dar. Sie sind insofern getrennt vom Grund und Boden zu aktivieren.

Wertermittlung und Wertansatz erfolgen jeweils getrennt nach Boden- und Gebäudewert.

### 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Die Stadt Bocholt ist nicht wirtschaftlicher Eigentümer von Kinder- und Jugendeinrichtungen. Träger dieser Einrichtungen sind in der Hauptsache die Kirche oder Sozialverbände. Für den laufenden Aufwand und für Investitionen wird mit Erstattungen oder Zuschüssen gearbeitet, die im Fachbereich Jugend, Familie und Sport veranschlagt sind.

### 1.2.2.2 Schulen

Die Schulen werden in der Bilanz der Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB) geführt.

### 1.2.2.3 Wohnbauten (Übergangseinrichtungen) **318.359,78 €** (346.379,06 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>AfA EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Grund und Boden Übergangseinrichtg.	138.813,00	0,00	0,00	0,00	138.813,00
Gebäude u. Aufbauten Übergangseinrichtg.	207.566,06	0,00	0,00	28.019,28	179.546,78
	<b>346.379,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.019,28</b>	<b>318.359,78</b>

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um die Grundstücks- und Gebäudewerte der vier im Eigentum der Stadt stehenden Übergangseinrichtungen Grabenstraße 29, Wachtelschlag 2, Im Königsesch 35 und Werther Straße 297. Außer den Abschreibungen waren in 2011 keine Sachverhalte zu buchen.

**1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude** **9.083.945,38 €**  
 (8.720.184,41 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>AfA EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Grund u. Boden					
sonstige Wohnbauten	837.430,15	0,00	0,00	0,00	837.430,15
Gebäude u. Aufbauten v. sonst. Wohnbauten	3.208.407,90	0,00	0,00	112.335,41	3.096.072,49
Sport-u. Vereinsheime	2.604.498,05	0,00	0,00	83.406,78	2.521.091,27
Freizeitanlagen	1.812.802,32	0,00	0,00	48.514,03	1.764.288,29
Aufbauten Sport- u. Freizeitanlagen	257.045,99	632.219,01	0,00	24.201,82	865.063,18
	<b>8.720.184,41</b>	<b>632.219,01</b>	<b>0,00</b>	<b>268.458,04</b>	<b>9.083.945,38</b>

Die Kategorie 'Sonstige Gebäude' stellt einen Sammelposten für alle bebauten Grundstücke dar, die keiner anderen Spezialkategorie zugeordnet werden können. Wesentliche Positionen sind hierbei das Parkhaus „Am Nähkasten“ und das Bürgerzentrum in Biemenhorst.

Der Zugang bei den Freizeitanlagen betrifft hauptsächlich die Tennisanlage des DJK Stenern mit einem Wert von 606.129,45 €. Ebenfalls aktiviert wurde der Rasenplatz mit 26.089,56 €. Bei den anderen Bilanzpositionen waren ausschließlich die Abschreibungen zu berücksichtigen.

**1.2.3 Infrastrukturvermögen**

Auf Grund seiner Eigenart und der sich daraus ergebenden eingeschränkten Verwendungsmöglichkeit ist das Infrastrukturvermögen in der Bilanz gesondert auszuweisen. Dazu zählen insbesondere Straßen, Wege und Plätze, Verkehrseinrichtungen und Sonderbauwerke. Bei der Bilanzierung stellen die mit dem Grund und Boden verbundenen Infrastrukturanlagen selbständige Vermögensgegenstände dar.

**1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens** **54.355.899,38 €**  
 (54.192.879,39 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Umbuch- ungen EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Brücken und Tunnel	124.639,42	0,00	22,00	0,00	124.617,42
Straßen, Wege, Plätze	50.997.590,92	35.127,39	33.405,36	94.265,01	51.093.577,96
Gleisanlagen	842.029,47	0,00	0,00	0,00	842.029,47
Parkplätze	2.226.547,58	0,00	0,00	67.977,83	2.294.525,41
sonstiges Infrastrukturver- mögen	2.072,00	0,00	922,88	0,00	1.149,12
	<b>54.192.879,39</b>	<b>35.127,39</b>	<b>34.350,24</b>	<b>162.242,84</b>	<b>54.355.899,38</b>

## **Straßen, Wege u. Plätze**

In 2011 wurden bei den Grundstücken insgesamt nur kleine Maßnahmen durchgeführt. Durch Neuvermessungen ergeben sich Änderungen sowohl bei den Zugängen als auch bei den Abgängen. Darüber hinaus wurden Grundstücke für die Erweiterung von Straßen und Radwegen benötigt. Im Mergelkamp wurde ein Grundstück an ein Unternehmen in Bocholt veräußert.

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Standort</b>	<b>Fläche</b>	<b>Art</b>	<b>Wert</b>
1	Nordwall	30	Zugang	7.560,00
2	Barloer Weg	150	Umbuchung	26.238,01
3	Winterswijker Str. Radweg	2573	Umbuchung	15.794,66
4	Büngerner Str. Radweg	145	Umbuchung	5.553,15
5	Up`m Höwel	53	Umbuchung	13.986,53
6	Dingdener Str. Zuweg	67	Umbuchung	4.160,00
7	Finkenbergr	1492	Umbuchung	6.683,50
8	Mergelkamp	2565	Abgang	-4.978,00
9	Liederner Ringstr. Radweg	2255	Umbuchung	15.397,00

Darüber hinaus ergeben sich im Laufe des Jahres viele kleinere Veränderungen, die jedoch nicht wesentlich sind.

Bei den Parkplätzen handelt es sich bei den Umbuchungen um die Fläche für den DJK Stenern, die aus der Bilanzposition „Sportflächen“ umgebucht wurde.

### 1.2.3.2 Brücken und Tunnel

**27.733.069,50 €**  
(28.146.389,54 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Brücken und Tunnel	28.146.389,54	57.227,10	0,00	470.547,14	27.733.069,50

Hinter dem Zugang in 2011 stecken 2 kleinere Maßnahmen, die in die Anlagenbuchhaltung eingeflossen sind. In der Feldmark wurden 2 Radwegebrücken im Wert von 29.185,61 € in Betrieb genommen und eine Brücke am Bömkesgraben wurde fertiggestellt.

### 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen 1,00 € (1,00 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Gleisanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00

Es handelt sich um das Industriestammgleis, das vom Bahnhof Bocholt zum Industriepark Mussum und weiter bis zur Kläranlage führt.

### 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen werden beim ESB bilanziert.

### 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

**180.260.757,79 €**  
(184.633.962,78 €)

#### 1.2.3.5.1 Straßen und Wege

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Straßen, Wege u. Plätze	181.824.618,49	0,00	285.537,41	2.584.636,86	6.471.543,80	177.652.174,14

Direkte Zugänge waren in 2011 nicht zu verzeichnen. Der Betrag von 285.537,41 € bei den Abgängen betrifft Straßenabschnitte, die erneuert wurden und die dann mit ihrem Restwert in Abgang gesetzt wurden.

Umbuchungen stellen Anlagegüter dar, die zunächst als Anlagen im Bau geführt werden und dann mit Inbetriebnahme als neues Anlagegut aktiviert werden. Im Jahr

2011 wurden im Wert von 2,6 Mio. € neue Straßen fertiggestellt. Der Abschreibungsbetrag schlägt mit ca. 6,5 Mio. € zu Buche. Auf der Passivseite stehen aber Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber, die das Ergebnis wieder verbessern.

Hier die größeren Straßenbaumaßnahmen die in 2011 aktiviert wurden:

Biemenhorster Weg	646.009,25 €
Weseler Landweg	425.402,50 €
Maximilian-Kolbe-Str.	332.265,79 €
Wirtschaftswege gesamt	238.890,73 €
Radschnellweg Löverick, I. BA	128.581,28 €
Radschnellweg Löverick, II. BA	91.583,37 €
Büningweg	65.631,31 €
Adenauerallee	59.576,72 €
Ziethenstraße	57.130,49 €
Askanenstraße	45.691,89 €
Auf der Recke	37.989,05 €

**1.2.3.5.2 Verkehrslenkungsanlagen und Beleuchtung** **2.608.583,74 €**  
(2.809.344,29 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Parkschein- automaten	59.273,29	0,00	47.096,03	0,00	1.353,03	<b>10.824,23</b>
Signal- anlagen	1.370.411,49	0,00	156,22	88.570,49	184.421,12	<b>1.274.404,64</b>
Wegweisung	571.979,12	5.434,73	0,00	0,00	0,00	<b>577.413,85</b>
Beleuchtung	798.397,54	236.127,71	322.361,32	58.294,13	24.518,14	<b>745.939,92</b>
Parkleit- system	9.282,85	0,00	0,00	0,00	9.281,85	<b>1,00</b>
	<b>2.809.344,29</b>	<b>241.562,44</b>	<b>369.613,57</b>	<b>146.864,62</b>	<b>219.574,14</b>	<b>2.608.583,64</b>

Parkscheinautomaten

Die Parkscheinautomaten wurden an den ESB veräußert mit dem jeweiligen Restbuchwert. Der noch verbleibende Restwert von 10.824,23 € betrifft einen nachträglich angeschafften Automaten, der in 2012 übertragen wird.

Signalanlagen

Im Jahr 2011 wurde die Ampelanlage Dinxperloer Str./Westend/Ravardstraße in Betrieb genommen mit dem bei den Umbuchungen ausgewiesenen Wert.

Wegweisung

Für die Wegweisung wurde ein Festwert gebildet. Der Zugang betrifft eine Firmenwegweiseranlage für das Gewerbegebiet Robert-Bosch-Straße. Sie wird außerhalb des Festwertes geführt und auch entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

### Beleuchtung

Die Abgänge in Höhe von 322.361,32 € betreffen die Beleuchtungseinrichtungen, die nach Abschluss des Erschließungsverfahrens an die BEW verkauft werden und damit auch aus dem Anlagevermögen der Stadt Bocholt auszubuchen sind. Im Zuge dieser Verkäufe werden die dazugehörigen Sonderposten aus Beiträgen in die Passive Rechnungsabgrenzung umgebucht und entsprechend der Restnutzungsdauer jährlich aufgelöst.

Bei den Zugängen und Umbuchungen finden sich die Maßnahmen wieder, die in 2011 fertig gestellt wurden. Beleuchtungseinrichtungen wurden neu errichtet: Miép-Gies Straße, Hanna-Arendt-Straße, Helene-Drießen-Weg, Günther-Hochgartz-Ring, Biemenhorster Weg, Bömkesweg, Ewald-Straße, Op de Haare und Büssinghook.

### Parkleitsystem

Nach der Abschreibung in 2011 ist das Parkleitsystem abgeschrieben und besitzt nur noch einen Erinnerungswert von 1,- €.

### **1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens 3.690.913,78 €** (3.792.966,79 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>AfA EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Lärmschutzwände	3.792.966,79	675,30	0,00	102.728,31	<b>3.690.913,78</b>

Bei dem geringfügigen Zugang handelt es sich um eine Nachaktivierung der Lärmschutzwand am Westring.

### **1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden 186.765,43 €** (193.948,72 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>AfA EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Sportheim VFL Bocholt	193.948,72	0,00	0,00	7.183,29	<b>186.765,43</b>

Es handelt sich hierbei um das Sportheim VFL Bocholt (Bauteil 1), am Lönssstadion. Die Stadt Bocholt ist nicht Eigentümerin des Grundstückes, sondern Erbbaurechtsnehmerin. Außer den Abschreibungen waren keine Veränderungen zu verzeichnen.

**1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler****1.806.064,79 €**  
(1.805.048,00 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Kunstgegenstände	1.805.048,00	1.016,79	0,00	<b>1.806.064,79</b>

Für die Ausstellung „Bokelt baut wer up“ wurden kleinere Anschaffungen getätigt und für 750,-€ wurde ein Stillleben von Karl G. Hannover erworben.

Kunstgegenstände werden nicht abgeschrieben, da sie grundsätzlich keiner Abnutzung unterliegen.

**1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge****1.815.546,41 €**  
(1.485.037,73 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Umbuch- ungen EUR</b>	<b>AfA EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Maschinen	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>8,00</b>
Technische Anlagen	39.174,76	3.835,30	0,00	0,00	9.587,50	<b>33.422,56</b>
Fahrzeuge Feuerwehr	1.445.854,97	6.969,59	2,00	522.667,89	193.374,60	<b>1.782.115,85</b>
	<b>1.485.037,73</b>	<b>10.804,89</b>	<b>2,00</b>	<b>522.667,89</b>	<b>202.962,10</b>	<b>1.815.546,41</b>

Maschinen

Bei der Anlagengruppe Maschinen handelt es sich hauptsächlich um alte Schneidemaschinen die mit dem Erinnerungswert von 1,- € geführt werden.

Technische Anlagen

Die Zugänge in 2011 wurden für die Übergangseinrichtungen des FB -22- beschafft. Es handelt sich dabei um eine Tauchmotorpumpe und um eine Tauch- und Schmutzwasserpumpe.

Fahrzeuge Feuerwehr

An Zugängen wurden ein Schneeräumschild, eine Krantraverse und ein Salzstreuer gekauft. An Abgängen waren 2 Fahrzeuge zu verzeichnen (1 RTW und 1 KTW) die noch mit einem Erinnerungswert von 1,- € in der Bilanz standen. Als Umbuchungen wurden hinzugebucht ein Rüstwagen für 445.972,26 € und ein Fahrzeug für 76.695,63 €. Daneben waren noch die jährlichen Abschreibungen mit einem Betrag von 193.374,60 € zu berücksichtigen.

## 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

**2.615.195,77 €**  
(1.978.515,39 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2011 EUR
EDV/Kommunikations- technik	729.845,52	1.054.567,38	5.034,94	365.947,79	<b>1.413.430,17</b>
Mobiliar	59.689,86	0,00	8,00	5.133,28	<b>54.548,58</b>
Werkzeuge	14.557,53	208,73	0,00	3.362,90	<b>11.403,36</b>
Sonstige BGA	1.174.422,48	281.680,31	59,90	320.229,23	<b>1.135.813,66</b>
	<b>1.978.515,39</b>	<b>1.336.456,42</b>	<b>5.102,84</b>	<b>694.673,20</b>	<b>2.615.195,77</b>

### EDV/ Kommunikationstechnik

Die EDV-Ausstattung und Kommunikationstechnik beinhaltet alle Bereiche der Verwaltung einschließlich der Außenstellen. Insgesamt handelt es sich um eine Vielzahl von Beschaffungen in unterschiedlicher Größenordnung. Der Geschäftsbereich EDV hat Anschaffungen für Server, PC, Monitore und Drucker im Wert von 143.394,36 € getätigt. Der Bereich mit dem größten Zugang sind die „Neuen Medien“ an Schulen. Hier wurden Anschaffungen im Wert von 825.192,68 € vorgenommen.

### Mobiliar

Da der Großteil des Mobiliars in 2010 an die GWB übertragen wurde, verbleibt nur noch ein kleiner Teil in der Kernverwaltung (z.B. Stadtarchiv, VHS und Bücherei). Von daher wurden hier keine Zugänge gebucht sondern nur einzelne Abgänge und die Abschreibungen.

### Werkzeuge

Bei den Werkzeugen wurde als Zugang nur ein Akku-Schrauber gebucht, ansonsten waren nur noch die Abschreibungen zu berücksichtigen.

### Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung betrifft die unterschiedlichsten Bereiche der Verwaltung und ist eine Sammelposition für die Gegenstände, die nicht speziell zugeordnet werden konnten. In 2011 wurden in folgenden Bereichen größere Investitionen getätigt:

Feuerwehr	29.569,89 €	
Rettungsdienst	39.093,76 €	
Stadtbibliothek	83.437,45 €	
Sportförderung	11.058,20 €	Besch. Turnhallen u. Sportplätze
Grundschulen	8.102,96 €	Lehr- u. Unterrichtsmittel
Hauptschulen	11.379,61 €	Lehr- u. Unterrichtsmittel
Realschulen	35.457,92 €	Lehr- u. Unterrichtsmittel
Gymnasien	26.916,29 €	Lehr- u. Unterrichtsmittel

**1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau****3.137.519,67 €**  
(3.789.269,30 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Umbuch- ungen EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Geleistete Anzahlungen	494.496,74	487.069,20	168,75	-836.243,93	<b>145.153,26</b>
Anlagen im Bau	3.294.772,56	3.742.877,27	70.486,71	-3.974.796,71	<b>2.992.366,41</b>
	<b>3.789.269,30</b>	<b>4.229.946,47</b>	<b>70.655,46</b>	<b>-4.811.040,64</b>	<b>3.137.519,67</b>

Geleistete Anzahlungen

Im Anfangsbestand zum 01.01.2011 war bereits die Anschaffung eines neuen Rüstwagens für die Feuerwehr enthalten, der dann in 2011 mit einem Wert von 445.972,26 € in Betrieb genommen wurde. Für ein weiteres Fahrzeug im Rettungsdienst wurden 76.695,63 € ausgezahlt und aktiviert. Die restlichen Bewegungen bei dieser Bilanzposition betreffen Beschaffungen aus unterschiedlichen Bereichen der Verwaltung.

Anlagen im Bau

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um Anzahlungen der Stadt Bocholt auf Sachanlagen (Straßen, Gebäude, Grünanlagen, etc), die i.d.R künftig als gemeindliche Vermögensgegenstände bilanziert werden.

Die wesentlichen Zu- und Abgänge sowie die Umbuchungen sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Anfangs- bestand EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang/Umb. EUR</b>	<b>Endbestand EUR</b>
Baustraßen	427075,2	151.567,33	16.109,60	562.532,93
Biemenhorster Weg	633.851,88	12.157,37	646.009,25	0,00
Maximilian-Kolbe-Str.	260.775,74	71.490,05	332.265,79	0,00
Efingstraße	6.442,18	250.786,14	0,00	257.228,32
Tennispl./Sportplatz DJK Stenern	115.166,13	57.424,24	99.645,82	72.944,55
Straße Stenern Nord-Ost	202.886,31	5.537,48	0,00	208.423,79
Benölkenplatz	208.929,85	291.271,06	0,00	500.200,91
Stauwehr Eisenhütte	112.514,15	10.014,71	0,00	122.528,86
Radweg u. Grünanlage Dingdener Str.	84.831,00	14.223,89	99.054,89	0,00
Beschleunigung Radverkehr	123.643,67	0,00	123.643,67	0,00
Weseler Landweg	32.249,67	425.402,50	457.652,17	0,00
Viktoriastraße	2.424,40	190.571,67	0,00	192.996,07
Grünanlage Biemenhorst	17.446,09	164.988,27	182.434,36	0,00
Sportplatz TSV Bocholt	20.623,33	497.022,38	512.489,88	5.155,83
Wirtschaftswege	0,00	238.890,73	238.890,73	0,00

### 1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden die Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Verbindungen zu den verselbstständigten Organisationseinheiten der Gemeinde sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen. Dieser besondere Bilanzbereich zeigt auf, in welchem Umfang und in welchen Formen die Gemeinde auf Grund ihrer Organisationshoheit ihre Aufgaben auch im Rahmen privatrechtlicher und öffentlich-rechtlicher Betriebe verselbstständigt und dafür Finanzinvestitionen leistet. Hier werden deshalb z.B. Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen erfasst, unabhängig davon auf welcher Rechtsgrundlage die Errichtung solcher kommunalen Betriebe erfolgt ist.

#### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

**87.263.967,29 €**

(87.263.967,29 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Stadtwerke Bocholt GmbH	86.855.684,83	0,00	0,00	<b>86.855.684,83</b>
EWIBO GmbH	350.000,00	0,00	0,00	<b>350.000,00</b>
TEB GmbH	58.282,46	0,00	0,00	<b>58.282,46</b>
	<b>87.263.967,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87.263.967,29</b>

Zu den verbundenen Unternehmen zählen alle öffentlich-rechtlichen oder privatrechtlichen Unternehmen, auf die die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies ist in der Regel dann der Fall, wenn das Beteiligungsverhältnis der Gemeinde einen Anteil von 50 % übersteigt.

Bei den Buchwerten zum 01.01.2011 handelt es sich um fiktive Anschaffungskosten aus 2009, die die Obergrenze für den Wertansatz bilden. Insofern werden die Jahresgewinne 2011 der SWB GmbH und TEB mbH nicht buchwerterhöhend berücksichtigt. Die EWIBO GmbH weist für das Geschäftsjahr 2011 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 29.509,92 € aus. Der Verlust stellt keine dauernde Wertminderung dar.

Vom Wahlrecht gem. § 35 Abs. 5 GemHVO NRW, wonach bei Finanzanlagen außerplanmäßige Abschreibungen auch bei einer voraussichtlich nicht dauernden Wertminderung vorgenommen werden können, wird nicht Gebrauch gemacht.

**1.3.2 Beteiligungen****758.587,79 €**  
(758.587,79 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Stadtmarketing Bocholt	301.660,16	0,00	0,00	<b>301.660,16</b>
Studieninstitut Westfalen-Lippe	112.579,04	0,00	0,00	<b>112.579,04</b>
Wasserversorgungs- verband Wittenhorst	28.516,09	0,00	0,00	<b>28.516,09</b>
Innocent	302.819,58	0,00	0,00	<b>302.819,58</b>
UWE GmbH & Co KG	5.112,92	0,00	0,00	<b>5.112,92</b>
WfG Kreis Borken	7.400,00	0,00	0,00	<b>7.400,00</b>
Regionale 2016	500,00	0,00	0,00	<b>500,00</b>
	<b>758.587,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>758.587,79</b>

Im Gegensatz zu den verbundenen Unternehmen ermöglichen Umfang oder Ausgestaltung der Beteiligung der Gemeinde nicht die Ausübung eines beherrschenden Einflusses. Das Vorliegen einer Beteiligung setzt voraus, dass der Anteil der Kommune an einem Unternehmen in der Absicht gehalten wird, eine dauerhafte Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen.

Die Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG schließt das Geschäftsjahr 2011 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 74.830,23 € ab. Der Gewinnanteil der Stadt wird jedoch nicht buchwerterhöhend berücksichtigt, da die fiktiven Anschaffungskosten bereits die Obergrenze bilden.

**1.3.3 Sondervermögen****80.796.517,07 €**  
(80.796.517,07 €)

Als Sondervermögen mit eigenem Rechnungskreis nach § 107 Abs.2 GO (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen) sind der Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB) und die Gebäudewirtschaft Bocholt (GWB) zu bilanzieren. Vor dem Hintergrund des § 55 Abs. 6 GemHVO wurden die Sondervermögen nach der Eigenkapitalspiegelmethode bewertet.

<b>Sondervermögen</b>	<b>Wertansatz</b>
Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt	27.526.378,55 €
Gebäudewirtschaft Bocholt	53.270.138,52 €
	<b>80.796.517,07 €</b>

Bei dem Buchwert zum 01.01.2011 handelt es sich um die fiktiven Anschaffungskosten aus 2009, die die Obergrenze für den Wertansatz bilden. Insofern wird die Jahresgewinne 2011 des ESB und der GWB nicht buchwerterhöhend berücksichtigt.

**1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens** **12.071.077,89 €**  
(12.071.077,89 €)

In 2010 wurde nach Beschluss der Stadtverordnetenversammlung der Pensionsfonds der Stadt Bocholt eingeführt, um für die zukünftig steigende Zahllast bei den Pensionen vorzusorgen im Rahmen der intergenerativen Gerechtigkeit. Der Fonds wurde zum 01.08.2010 eröffnet mit einem Bestand von 11,2 Mio. € und hat zunächst eine Laufzeit von 5 Jahren. Zuführungen wurden in 2011 nicht vorgenommen. Ebenfalls enthalten ist noch der Versorgungsfonds der WVK mit den fiktiven Anschaffungskosten als Obergrenze in Höhe von 871.077,99 €.

**1.3.5 Ausleihungen**

Bei den Ausleihungen handelt es sich um langfristige Forderungen der Gemeinde, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dauerhaft dienen sollen, z.B. langfristige Darlehen, Grund- und Rentenschulden, Hypotheken. Sie müssen eine Mindestlaufzeit von über einem Jahr haben. Nicht zu den Ausleihungen gehören langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

**1.3.5.1 an verbundene Unternehmen** **163.628,72 €**  
(0,00 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>AfA EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Ausleihungen an verb. Unternehmen	0,00	165.467,25	0,00	1.838,53	<b>163.628,72</b>
	<b>0,00</b>	<b>165.467,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.838,53</b>	<b>163.628,72</b>

Im Rahmen des Konjunkturpaketes II wurde am Europahaus eine energetische Sanierung durchgeführt, die als Ausleihung zu veranschlagen ist.

**1.3.5.2 an Beteiligungen**

Ausleihungen an Beteiligungen waren nicht zu bilanzieren.

**1.3.5.3 an Sondervermögen****139.998.531,41 €**  
(135.206.105,76 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>AfA</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Zuschüsse Feuerwache	10.748.362,36	0,00	0,00	180.392,10	<b>10.567.970,26</b>
Schulausstattung GWB	1.241.578,28	217.961,00	0,00	70.351,38	<b>1.389.187,90</b>
K II GWB	2.736.614,15	4.488.631,60	0,00	118.238,96	<b>7.107.006,79</b>
Klimakommune GWB	0,00	69.153,76	0,00	0,00	<b>69.153,76</b>
Benölkenplatz GWB	0,00	220.000,00	0,00	0,00	<b>220.000,00</b>
Klimakommune ESB	0,00	33.969,85	0,00	1.887,93	<b>32.081,92</b>
Baukostenzuschüsse ESB	479.550,97	140.641,23	0,00	7.061,42	<b>613.130,78</b>
Gesellschafterdarlehen ESB	100.000.000,00				<b>100.000.000,00</b>
Gesellschafterdarlehen GWB	20.000.000,00				<b>20.000.000,00</b>
	<b>135.206.105,76</b>	<b>5.170.357,44</b>	<b>0,00</b>	<b>377.931,79</b>	<b>139.998.531,41</b>

Zuschüsse Feuerwache

Da die neue Feuerwache in 2010 fertig gestellt wurde fallen nur noch die Abschreibungen bzw. die Auflösung der Ausleihung an.

Schulausstattung GWB

In 2011 handelt es sich um weitergeleitete Mittel aus dem 1000-Schulenprogramm an die GWB für das Euregio- und St. Georggymnasium. Bei der GWB werden sie als Sonderposten verbucht.

K II GWB

Ebenso verhält es sich bei den Mitteln aus dem Konjunkturpaket II, die von der Stadt an die GWB weitergeleitet werden zur energetischen Sanierung von Schulen und Turnhallen. Hier wurden in 2011 weitere 4,5 Mio. € investiert um Einsparungen bei den Energiekosten zu erhalten.

Klimakommune GWB

Für die Beleuchtungssanierung an Schulen wurden Mittel aus dem Projekt Klimakommune verwendet.

Benölkenplatz GWB

Im Zuge der Stadterneuerung wurden der GWB Fördermittel in Höhe von 220.000 € für die Neugestaltung des Benölkenplatzes überwiesen.

Klimakommune ESB

Als Projekt der Klimakommune wurden dem ESB für die Anschaffung eines neuen Bandeindickers Mittel bewilligt.

### Baukostenzuschüsse ESB

Bei den Baukostenzuschüssen an den ESB handelt es sich um weitergeleitete Erschließungsbeiträge, die von der Stadt zunächst vereinnahmt wurden. Die Auflösung erfolgt anhand der Nutzungsdauer der Kanäle. Beim ESB werden sie dann als Sonderposten ausgewiesen.

### Darlehen ESB

Das Gesellschafterdarlehen von 100 Mio. € unterliegt keiner Tilgung.

### Darlehen GWB

Mit Gründung der GWB wurde ein Gesellschafterdarlehen von 20 Mio. € vergeben, das im Jahr 2011 noch keine Abgänge zu verbuchen hatte.

Alle Darlehen wurden mit dem zum Bilanzstichtag ausstehenden Rückzahlungsbetrag bewertet.

### **1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen**

**383.003,17 €**

(516.757,35 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Beteiligungen < 20%	21.995,65	0,00	0,00	<b>21.995,65</b>
Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen	494.761,70	0,00	133.754,18	<b>361.007,52</b>
	<b>516.757,35</b>	<b>0,00</b>	<b>133.754,18</b>	<b>383.003,17</b>

Bei den Beteiligungen mit einem Anteil von kleiner als 20% gibt es buchhalterisch keine Veränderungen. Allerdings fusionierten die Heimstätte eG und der Bocholter Bauverein zur neuen Heimbau eG. Die Gesellschaftsanteile wurden in die neue Gesellschaft eingebracht.

## 2. Umlaufvermögen

Im Gegensatz zum Anlagevermögen soll das Umlaufvermögen dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen, sondern ist zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Veräußerung bestimmt.

### 2.1 Vorräte

#### 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

**16.718.218,34 €**  
(18.302.659,25 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Bodenfonds Stadt Bocholt	9.005.231,32	0,00	625.115,17	<b>8.380.116,15</b>
Unbebaute Wohngrundstücke zur Veräußerung	2.013.964,72	36.379,50	170.623,00	<b>1.879.721,22</b>
Unbebaute Gewerbegrundstücke zur Veräußerung	5.640.076,17	0,00	755.078,23	<b>4.884.997,94</b>
Bebaute Grundstücke zur Veräußerung	1.643.387,04	230.532,42	300.536,43	<b>1.573.383,03</b>
	<b>18.302.659,25</b>	<b>266.911,92</b>	<b>1.851.352,83</b>	<b>16.718.218,34</b>

Es handelt sich um Grundstücke und Gebäude, die nicht dauerhaft im städtischen Eigentum bleiben, sondern verkauft werden sollen und daher dem Umlaufvermögen zugeordnet wurden.

#### Bodenfonds Stadt Bocholt

Der Bodenfonds Stadt Bocholt wird treuhänderisch durch die TEB verwaltet. Die unterjährigen Vorgänge und Entwicklungen werden durch das Steuerbüro Messing nachgehalten und gebucht. Zum Jahresabschluss findet eine Abstimmung mit der TEB und der Geschäftsbuchhaltung statt. Über ein Verrechnungskonto werden dann die Endbeträge für den Jahresabschluss in den städtischen Haushalt gebucht, da die Stadt Bocholt wirtschaftlicher und rechtlicher Eigentümer des Bodenfonds ist. Das betrifft auch die Positionen Forderungen, Liquide Mittel auf der Aktivseite und die Positionen Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Erhaltene Anzahlungen auf der Passivseite. Insgesamt wurde beim Bodenfonds in 2011 Grundstücke in Höhe von 625.115,17 € in Abgang gestellt.

#### Unbebaute Wohngrundstücke

Der Zugang resultiert aus aktivierten Eigenleistungen bei einer Wirtschaftseinheit und auch durch Neuvermessungen von Grundstücken. Durch den Verkauf einer Fläche in Höhe von 163.863,00 € erklärt sich hauptsächlich der Abgang.

#### Unbebaute Gewerbegrundstücke

Der Hauptteil der Abgänge betrifft ein Gewerbegrundstück „Wüppingsweide“ mit einem Buchwert von 564.938,23 €

### Bebaute Grundstücke

Im Zugang wurde das Grundstück Enkhook 22 mit einem Betrag von 220.000 € in das Umlaufvermögen übernommen. Mit einem Wert von 241.860 € wurde das Grundstück und das Gebäude Kaisereck an die GWB übertragen. Die Abbruchkosten wurden bei der Abrechnung mit berücksichtigt, so dass die gesamte Übertragung buchwertneutral erfolgte.

## **2.1.2 Geleistete Anzahlungen**

Geleistete Anzahlungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens waren nicht zu bilanzieren.

**2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 9.210.522,18 €**  
(5.765.798,51 €)

Unter „Forderungen“ sind in der gemeindlichen Bilanz die Ansprüche der Gemeinde gegenüber Dritten auszuweisen, die ihr aus ihrem öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Handeln entstehen und nicht als längerfristige „Ausleihungen“ dem Finanzanlagevermögen zuzuordnen sind.

Rechtsgrundlagen für die Forderungsbewertung sind § 32 GemHVO und §§ 252 ff. HGB. Für die Forderungsbewertung gelten das strenge Niederstwertprinzip und das Imparitätsprinzip, d.h. alle vorhersehbaren Risiken und Verluste sind zu berücksichtigen.

Das Ausfallrisiko und die sich daraus ergebende Wertberichtigung wurden nach folgendem Schema ermittelt.

### **1) Einzelfallbetrachtung**

Einzelforderungen ab 20.000 € werden separat nach individueller Risikoprüfung beurteilt. Insgesamt fallen in diese Kategorie 31 Fälle mit einem Gesamtvolumen von rd. 4,1 Mio. €

Forderungen bei denen die Aussetzung der Vollziehung angeordnet wurde sind nicht mit aufgenommen worden. Bei diesen nicht geringfügigen Beträgen ist keine Wertberichtigung vorzunehmen sondern gem. § 36 Abs. 5 GemHVO ggf. eine Rückstellung zu bilden.

30 Fälle mit einem Gesamtvolumen von 4,0 Mio. € waren zu bewerten. Im Wesentlichen waren Forderungen aus dem Bereich der Gewerbesteuer betroffen, die zu einer Berichtigung führten.

### **2) Pauschale Einzelwertberichtigung**

Die verbleibenden Rückstände werden nach Durchsetzbarkeit, Bedeutung für die Stadt und Festsetzungsproblematik in folgende Fallgruppen unterteilt:

a) grundstücksbezogene Forderungen

Abgaben ruhen als öffentliche Last auf dem Grundbesitz: Grundbesitzabgaben, Erschließungskosten, Beiträge nach § 8 KAG, Kanalanschlussbeiträge, Sonderabrechnungen Entwässerungsgebühren:

**10 % Abschlag** auf alle Forderungen mit Fälligkeit bis zum Bilanzstichtag wegen ggf. erfolgreicher Widersprüche und Klagen; kein Abschlag für Zeitablauf, da langfristig durchsetzbar.

b) Gewerbesteuer

Diese Abgabeart mit besonderer Bedeutung für die Stadt ist von den Vorgaben des Finanzamtes abhängig. Widersprüche führen regelmäßig zu Aussetzungen; Änderungen bzw. Rücknahmen der Messbescheide ändern die eingeplanten Einnahmen. Folgende pauschale Berichtigungen nach Alter der Forderung ab Fälligkeit:

bis	1	Monat	alt	=	10 % Abschlag
	2 - 6	Monate	alt	=	50 % Abschlag
ab	6	Monate	alt	=	75 % Abschlag

c) Unterhaltsvorschussforderungen

Im Sozial- und Jugendhilfebereich werden bei übergebenen Unterhaltsvorschussforderungen aufgrund der komplexen rechtlichen Situation und den finanziellen Möglichkeiten der Schuldner zwar die Forderungen ihnen gegenüber formuliert, aber nicht in das DV-System der Finanzverwaltung übernommen. Das hätte wegen der häufigen - auch rückwirkenden - Neuberechnungen ansonsten eine Vielzahl von Berichtigungsbuchungen zur Folge. Vielmehr wird das System der „Ist-vor-Soll“-Buchungen genutzt, d.h. dass nur die Beträge, die auch bei der Stadtkasse eingehen, nachträglich „sollmäßig“ erfasst werden. Unter Berücksichtigung des enorm hohen Ermittlungsaufwandes für die einzelne aktuell realisierbare Forderung und der doch im Verhältnis zum Gesamtvermögen der Gemeinde geringen Höhe ist es angezeigt, die Daten der „Ist-vor-Soll“-Zahlungen bei der Forderungsermittlung zugrunde zu legen. Aus diesem Grund werden 50 % der in diesem Einnahmebereich realisierten Forderungen der letzten 2 Jahre als werthaltige Forderungen in die Bilanz eingestellt.

d) Alle sonstigen Forderungen

Bewertung nach Zeitablauf; ältere Forderungen sind in der Vollstreckung oder ggf. ausgesetzt. Die Werthaltigkeit sinkt nach aller Erfahrung mit zunehmendem Alter. Aus diesem Grund erfolgt eine pauschale Berichtigung nach folgendem Zeitraster (Alter der Forderung ab Fälligkeit):

0	-	6	Monate alt	=	0 %	Abschlag
7	-	12	Monate alt	=	25 %	Abschlag
3	-	18	Monate alt	=	50 %	Abschlag
19	-	24	Monate alt	=	75 %	Abschlag
ab 24			Monate alt	=	100 %	Abschlag

Ihre Bewertung erfolgte anschließend unter Berücksichtigung der für jede der vier Kategorien individuellen Risiken und Eigenarten, sowie des Alters der Forderung.

Grundlage zur Bewertung der Forderungen war die Offene-Posten-Liste zum 31.12.2011 aus der Finanzsoftware. Die offenen Posten stimmen mit den in den Bilanzkonten ausgewiesenen Beträgen überein.

Der nach § 46 GemHVO erstellte Forderungsspiegel ist als Anlage beigefügt.

## 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

**4.584.503,72 €**  
(3.409.758,64 €)

Entwicklung der Forderungen:

	Vortrag EUR	01.01.2011	Veränderung EUR	Wert EUR	31.12.2011
Gebühren		946.548,77	147.880,95		<b>1.094.429,72</b>
Beiträge		85.951,41	-76.699,85		<b>9.251,56</b>
Steuern		1.389.975,64	848.601,53		<b>2.238.577,17</b>
Transferleistungen		813.572,72	-173.863,68		<b>639.709,04</b>
Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen		173.710,10	428.826,13		<b>602.536,23</b>
		<b>3.409.758,64</b>	<b>1.174.745,08</b>		<b>4.584.503,72</b>

## Vorgenommene Wertberichtigungen:

<b>Berichtig. / Bilanzkonto</b>	<b>Gebühren</b>	<b>Beiträge</b>	<b>Steuerforderung.</b>	<b>Transferleistg.</b>	<b>Sonstige</b>
Über 20.000,-- €			189.961,92 €		35.220,21 €
AdV über 20.000					
Grundstücksbezogen	1.673,34 €	913,09 €	19.979,67 €		
Gewerbesteuer			727.538,41 €		53.877,94 €
Restliche Forderungen	56.696,60 €		40.397,22 €	3.631,58 €	70.001,37 €
Berichtigung 2011	58.369,94 €	913,09 €	977.877,22 €	3.631,58 €	159.099,52 €
Stand Ende 2010	51.601,50 €	10.294,37 €	1.039.353,12 €	3.805,78 €	181.998,59 €
<b>Differenz</b>	<b>-6.768,44 €</b>	<b>9.381,28 €</b>	<b>61.475,90 €</b>	<b>174,20 €</b>	<b>22.899,07 €</b>
<b>Opo-Liste 2011</b>	<b>1.153.079,66 €</b>	<b>10.164,85 €</b>	<b>3.216.454,38 €</b>	<b>643.340,62 €</b>	<b>761.635,77 €</b>
<b>Berichtigung 2011</b>	<b>58.369,94 €</b>	<b>913,09 €</b>	<b>977.877,22 €</b>	<b>3.631,58 €</b>	<b>159.099,52 €</b>
<b>Zwischensumme</b>	<b>1.094.709,72 €</b>	<b>9.251,76 €</b>	<b>2.238.577,16 €</b>	<b>639.709,04 €</b>	<b>602.536,25 €</b>

Anhand der Offenen-Posten-Liste, die am Jahresende einen Gesamtforderungsbestand von ca. 7,5 Mio. € ausweist, wurde die Wertberichtigung vorgenommen. Gegenüber 2010 ergibt sich nur eine kleine Abweichung von ca. - 40.000 €. Allerdings ist auch zu berücksichtigen, dass über die Abschreibungen auf Forderungen ebenfalls ca. 430.000 € gebucht wurden. Durch diesen Forderungsausfall fallen sie aus dem Gesamtforderungsbestand heraus, müssen aber bei den Forderungen insgesamt mitbetrachtet werden.

## **2.2.2 Privatrechtliche Forderungen**

**4.624.747,39 €**  
(2.360.334,27 €)

	<b>Vortrag EUR</b>	<b>01.01.2011</b>	<b>Veränderung EUR</b>	<b>Wert EUR</b>	<b>31.12.2011</b>
Privater Bereich		177.745,76	-13.313,69		<b>164.432,07</b>
Öffentlicher Bereich		45.465,20	115.550,31		<b>161.015,51</b>
Verbundene Unternehmen		1.220,83	-1.220,83		<b>0,00</b>
Beteiligungen		0,00	0,00		<b>0,00</b>
Sondervermögen		2.135.902,48	2.163.397,33		<b>4.299.299,81</b>
		<b>2.360.334,27</b>	<b>2.264.413,12</b>		<b>4.624.747,39</b>

### Privater Bereich

Es handelt sich hier um eine Vielzahl von unterschiedlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich wie z.B. Mieten und Pachten, Stellplatzablöse, Beratungskosten Altbausanierung oder Erbbauzinsen.

### Öffentlicher Bereich

Da die Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich als ausfallsicher gelten, wurden in 2011 keine Wertberichtigungen vorgenommen. Es verbleibt als Endbestand eine Restsumme von ca. 161.000 €, da fast alle Forderungen im laufenden Jahr realisiert wurden.

### Sondervermögen

Die Verringerung der Forderungen gegenüber dem Sondervermögen resultiert aus dem Verbund der Einheitskasse für die Stadt Bocholt. Alle Mandanten werden über eine Kasse gebucht und am Ende des Jahres ergibt sich daraus eine Verbindlichkeit oder eine Forderung. In diesem Fall ist im Endbestand des Jahres 2011 eine Forderung gegenüber der GWB von ca. 2,5 Mio. Zu beachten ist, dass es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt und der Wert daher keine große Aussagekraft besitzt. Weiterhin gehören zu diesen Forderungen die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der GWB gegenüber der Stadt Bocholt mit 1,6 Mio. €.

## **2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände 991,07 €** (1.972,23 €)

	Vortrag EUR	01.01.2011	Veränderung EUR	Wert EUR	31.12.2011
Sonstige Vermögensgegenstände		1.972,23	-981,16		<b>991,07</b>
		<b>1.972,23</b>	<b>-981,16</b>		<b>991,07</b>

Unter diesem Sammelposten werden Ansprüche gegen Dritte bilanziert, die sonst keinem anderen Bilanzposten zugeordnet werden konnten. In der Hauptsache handelt es sich um kleine Schadensersatzforderungen aus unterschiedlichen Bereichen. Im Forderungsspiegel sind sie den privatrechtlichen Forderungen zugeordnet.

## **2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Wertpapiere des Umlaufvermögens waren nicht zu bilanzieren.

## **2.4 Liquide Mittel 31.063.314,01 €** (35.313.291,37 €)

Unter diese Position fallen alle liquiden Mittel der Stadt in Form von Bar- oder Buchgeld, über die die Stadt frei verfügen kann. Zu den bestehenden Konten gehören sowohl Festgelder, Sparbücher und Girokonten zur laufenden

Zahlungsabwicklung, aber auch - von nachrangiger Bedeutung - die Bestände der Vorschuss- und Barkassen. Zum Bilanzstichtag wurden alle städtischen Konten bei Kreditinstituten mittels entsprechender Saldenbestätigung abgeglichen. Die Bestände der übrigen Kassen wurden zum Bilanzstichtag einzeln ermittelt.

Bezeichnung	Institut	Wert 01.01.2011 EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt	114.295,09	26.394,62
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt	8.430.912,92	5.080.478,32
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt	45.525,74	17.125,45
Girokonto	Postbank	4.386,72	45.263,43
Girokonto	Volksbank Bocholt	1.662.063,22	540.279,75
Girokonto	Commerzbank	1.906,48	1936,48
Girokonto	Sparkasse Westmünsterland	39.176,50	6.599,96
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt (Soziales)	3335,44	7.316,28
Girokonto	Rabobank (NL)	43.441,40	4.422,66
Festgeld	Stadtsparkasse Bocholt	18.000.000,00	17.500.000
	Handvorschüsse /Barkassen	11.839,85	19.969,90
	Bodenfonds	6.956.408,01	7.813.527,16
	<b>Gesamt</b>	<b>35.313.291,37</b>	<b>31.063.314,01</b>

Mit der Umstellung auf die Version 2.0 in der Finanzsoftware, werden auch die liquiden Mittel anders dargestellt. Das Verrechnungskonto für die bilanzielle Veränderung zwischen den einzelnen Mandanten entfällt. Es wird jetzt bei der Stadt Bocholt der gesamte Bestand der Zahlungsmittel dargestellt. Somit stimmen jetzt auch die Bestände der Bilanz mit den Saldenbestätigungen der Banken überein. Die Verrechnung mit den anderen Mandanten erfolgt automatisch. Die sich daraus ergebenden Beträge werden dann je nach Saldo als Forderung oder Verbindlichkeit ausgewiesen. In 2011 ergibt sich eine Forderung gegen die GWB von 2.476.564,09 € und Verbindlichkeiten von 161.420,40 € gegenüber dem ESB und 53.138,78 € aus der Aufgabenwahrnehmung als Optionskommune.

In der Spalte Handvorschüsse / Barkassen sind im Wesentlichen die Vorschusskassen der einzelnen Fachbereiche und Einrichtungen enthalten. Die Höhe schwankt je nach Aufgabe zwischen 50 € und 500 €. Sie wurden zum Jahresende alle abgeglichen, die Nachweise liegen vor.

### **3. Aktive Rechnungsabgrenzung 9.264.041,99 €** (6.526.729,34 €)

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Zeitpunkt darstellen, anzusetzen. Es handelt sich insofern nicht um eine Vermögensposition, sondern um ein bilanzielles Instrument zur periodischen Ergebnisermittlung.

Entsprechend dem Grundsatz der Wesentlichkeit sind für die Stadt Bocholt folgende Aktive Rechnungsabgrenzungsposten zum Stichtag 31.12.2011 gebildet worden:

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Sonstige ARAP	942.196,58	902.658,75	754.630,49	<b>1.090.224,84</b>
Baukostenzusch. KTG	4.781.266,58	1.514.051,00	404.962,04	<b>5.890.355,54</b>
K II	131.624,64	422.913,49	12.871,31	<b>541.666,82</b>
Zuschüsse Sportvereine	310.975,83	880.521,94	16.858,90	<b>1.174.638,87</b>
Breitbandausbau	10.381,62	207.523,50	0,00	<b>217.905,12</b>
Baukostenzusch.	350.284,09	6.257,42	7.290,71	<b>349.250,80</b>
	<b>6.526.729,34</b>	<b>3.933.926,10</b>	<b>1.196.613,45</b>	<b>9.264.041,99</b>

#### Sonstige ARAP

Bei den sonstigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind klassischer Weise Personalaufwendungen verbucht, die Aufwand des Folgejahres darstellen aber noch im „alten Jahr“ ausgezahlt werden. Allein für die Beamtengehälter wurden ca. 590.000 € ausgebucht und Ende des Jahres ca. 615.000 € als Zugang eingestellt. Dazu kommt eine Vielzahl von Buchungen die zum Jahresende abgegrenzt werden müssen, weil die Auszahlung im alten Jahr erfolgt und der Aufwand im folgenden Jahr entsteht.

#### Baukostenzuschüsse Kindertagesstätten

Die Stadt Bocholt ist kein wirtschaftlicher Eigentümer von Kindertagesstätten. Daher werden Investitionszuschüsse an die Träger über die Rechnungsabgrenzung gebucht. Die Auszahlungen bei den ARAP und die Einzahlungen des Landes bei den PRAP. In 2011 wurden für viele Maßnahmen, besonders im Bereich des Ausbaus für die U3-Betreuung, viele Zuschüsse an die jeweiligen Träger ausgezahlt. Die Auflösung wird nach der im Bescheid angegebenen Zweckbindung der Investition vorgenommen und ist mit 404.962,04 € ausgewiesen.

#### Konjunkturpaket II

Die Umsetzung des Konjunkturpaketes erfolgte in 2011 an die Drogenberatungsstelle mit 71.696,56 € und an die Jusina mit 127.032,75 € für energetische Sanierung. Für die Familienbildungsstätte wurde mit 63.788,61 € ein behindertengerechter Aufzug gefördert. Das St. Josef-Gymnasium bekam für eine Beleuchtungssteuerung einen Zuschuss von 160.395,57 €.

#### Baukostenzuschüsse Sportvereine

In 2011 wurde der Zuschuss für das Vereinsheim des TSV Bocholt mit 812.021,94 € ausgezahlt. Für das Vereinsheim des DJK TuS Stenern wurde eine 2. Rate von 43.500 € bewilligt. Der Abgang von 16.858,90 € stellt die Auflösung anhand der Zweckbindung im Förderbescheid dar.

### Breitbandausbau

Der weitere Ausbau des Breitbandes in Liedern, Hemden und Spork wird durch Zuschüsse an Dritte gefördert. Sie stellen daher keine eigenen Investitionsmaßnahmen dar und sind als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Beim Passiven Rechnungsabgrenzungsposten stehen entsprechende Einzahlungen gegenüber.

### Baukostenzuschuss im Bereich Straßen

Bei dieser Maßnahme handelt es sich um einen Sonderfall. Die Erneuerung des Kreisverkehrs Mussumer Ringstraße obliegt der Stadt als Straßenbaulastträger im Kreuzungsbereich, obwohl der Kreis Borken wirtschaftlicher Eigentümer der Straße ist. Da die Stadt Bocholt kein Anlagevermögen erwirbt, bleibt nur der Weg über den Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. In 2011 wurde nur noch ein kleiner Zugang gebucht und als Abgang die Auflösung anhand der Nutzungsdauer.

## Passiva

### 1. Eigenkapital

**305.567.522,36 €**

(289.866.971,52 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Allgemeine Rücklage	258.795.195,52	1.335.760,58	176.574,16	<b>259.954.381,94</b>
<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>384.845,75</i>	<i>330.138,74</i>		<b>330.138,74</b>
Ausgleichsrücklage	31.071.776,00			<b>31.071.776,00</b>
Jahresergebnis				<b>14.541.364,42</b>
	<b>289.866.971,52</b>	<b>1.335.760,58</b>	<b>176.574,16</b>	<b>305.567.522,36</b>

### 1.1 Allgemeine Rücklage

**259.954.381,94 €**

(258.285.561,32 €)

Der Betrag der allgemeinen Rücklage ergibt sich rechnerisch aus der Differenz des Aktivvermögens abzüglich der Sonder- und Ausgleichsrücklage, der Sonderposten, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzung. Der Zugang betrifft die Auflösung der Rückstellung für bestrittene Rechnungen in 2011. Da in einem Streitverfahren ein Vergleich geschlossen wurde und der Restbetrag nicht mehr benötigt wurde, wurde die Auflösung über das Eigenkapital gebucht, da es sich vom Charakter her um eine „investive“ Rückstellung handelt. Der Abgang von 176.574,16 € betrifft eine notwendige Korrektur der Position 391100 „Passive Rechnungsabgrenzung“ aus 2009. Es wurde damals kein Anfangsbestand ausgewiesen und demzufolge war auch das Eigenkapital zu hoch. Dieser Fehler wurde jetzt korrigiert.

„davon Deckungsrücklage“

**330.138,74 €**

Dieser Ausweis betrifft die Ermächtigungsübertragungen von 2010 nach 2011. Gem. § 43 Abs.3 GemHVO ist sie im Eigenkapital anzusetzen. Sie ist also in der allgemeinen Rücklage enthalten und weist die Mittel aus, die aus vorangegangenen Haushaltsjahren noch verbraucht werden dürfen. Eine Übersicht der Ermächtigungsübertragungen ist als Anlage beigelegt.

### 1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen waren bei der Stadt Bocholt nicht zu bilanzieren

<b>1.3 Ausgleichsrücklage</b>	<b>31.071.776,00 €</b>
	(31.071.776,00 €)

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz neben der allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen ( § 75 Abs.3 GO). Sie wird einmalig im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz gebildet und dient zum fiktiven Haushaltsausgleich, wenn die Aufwendungen die Erträge übersteigen.

Da in 2011 ein positives Jahresergebnis erwirtschaftet wurde, bleibt der Bestand gleich hoch, da sie nicht über den Wert aus der Eröffnungsbilanz erhöht werden darf. Über das NKF-Weiterentwicklungsgesetz wird jedoch eine Umbuchung der Jahresüberschüsse in die Ausgleichsrücklage erfolgen.

<b>1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>14.541.364,42 €</b>
	(509.634,29 €)

Entsprechend der Gesamtergebnisrechnung wird für das Jahr 2011 ein Jahresüberschuss von 14.612.046,40 € ausgewiesen. Dieser Betrag wird der allgemeinen Rücklage zugeführt.

<b>2. Sonderposten</b>	<b>175.691.405,82 €</b>
	(171.734.192,60 €)

Erhält die Gemeinde Finanzmittel eines Dritten zum Zwecke der Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, so ist dies bilanziell durch die Bildung eines Sonderpostens zu dokumentieren. Entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ist der Sonderposten in der Folge ertragswirksam aufzulösen. Ebenso ist in den Fällen vorzugehen, in denen der Gemeinde Vermögensgegenstände entgeltfrei übertragen wurden.

## 2.1 für Zuwendungen

**87.856.934,89 €**  
(81.269.537,08 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	Auflösung EUR	Wert 31.12.2011 EUR
SoPo Bund	21.756.137,77	57.321,27	4.763,38	7.361.302,25	830.839,49	<b>28.339.158,42</b>
SoPo Land	54.840.729,82	0,00	20.751,05	2.088.636,96	2.071.450,33	<b>54.837.165,40</b>
SoPo Gemeinden	170.272,22	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>170.272,22</b>
SoPo Zweckverb.	3.347,18	64.300,00	0,00	0,00	2.659,43	<b>64.987,75</b>
SoPo sonst. Öffentl. Bereich	143.459,51	15.567,33	0,00	0,00	4.802,02	<b>154.224,82</b>
SoPo verb. Unternehmen	17.593,63	0,00	0,00	0,00	1.392,08	<b>16.201,55</b>
SoPo öffentl. Sonderrechn.	941,67	0,00	0,00	0,00	100,00	<b>841,67</b>
SoPo private Unternehmen	298.512,26	28.379,56	20.192,00	0,00	7.940,71	<b>298.759,11</b>
SoPo übriger Bereich	4.038.543,02	17.120,83	0,00	33.373,83	113.713,73	<b>3.975.323,95</b>
	<b>81.269.537,08</b>	<b>182.688,99</b>	<b>45.706,43</b>	<b>9.483.313,04</b>	<b>3.032.897,79</b>	<b>87.856.934,89</b>

### Zuwendungen Bund

Auch in 2011 stellten die Mittel aus dem Konjunkturpaket II mit Abstand die größte Summe bei den Sonderposten dar. Zu den großen Maßnahmen zählen:

- Behindertengerechte Umkleiden Mariengymnasium 544.078,42 €
- Energetische Sanierung Hohe-Giethorst-Schule 1.605.946,08 €
- Energetische Sanierung Turnhalle Mussum 515.210,77 €
- Dachdämmung Clemens-August-Schule 657.820,78 €
- Energetische Sanierung Arnold-Janssen-Schule 888.398,50 €

Da die K II-Mittel an die GWB weitergeleitet wurden, werden sie als Ausleihungen bilanziert und ausgewiesen. Entsprechend der Nutzungsdauer werden sowohl Ausleihung als auch Sonderposten aufgelöst.

Dazu gab es noch einen Bundeszuschuss für den Westringtunnel in Höhe von 744.597,15 €. Ertragswirksam aufgelöst wurden ca. 830.000 €, die die Belastung aus den Abschreibungen vermindern.

### Zuwendungen Land

Die Zuwendungen des Landes betreffen in der Hauptsache die Investitionspauschale. Für die Beschaffung eines Rüstfahrzeuges der Feuerwehr wurden 212.654 € zugeordnet und 190.990 € für den Neubau einer Grünanlage in Biemenhorst. Daneben sind noch viele kleinere Sonderposten zu berücksichtigen, wie z.B. für die Beschleunigung des Radverkehrs und andere Maßnahmen im

Straßenbau. Aus der Auflösung der Sonderposten ergibt sich ein Betrag von ca. 2,0 Mio. €

Zuwendungen von Gemeinden

Hier haben sich im Laufe des Jahres keine Veränderungen ergeben.

Zuwendungen von Zweckverbänden

Für die Alfred-Flender-Str. hat der Nahverkehr Westfalen-Lippe einen Zuschuss in Höhe von 64.300 € geleistet.

Zuwendungen sonstiger öffentlicher Bereich

Der Zugang betrifft die Einrichtung eines behindertengerechten Arbeitsplatzes in der Verwaltung. Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe hat dafür den Zuschuss bewilligt.

Zuwendungen von verbundenen Unternehmen

Außer der Ertragsauflösung gab es keine Veränderungen in diesem Jahr.

Private Unternehmen

Durch einen Investor wurde im Rahmen eines Erschließungsvertrages die Beleuchtung im Neubaugebiet an der Eisenhütte hergestellt.

Übriger Bereich

Bei den Zugängen handelt es sich um Zuschüsse oder Schenkungen die von Fördervereinen für einzelne Schulen gezahlt wurden. Die 33.37,83 € bei den Umbuchungen betreffen die Eigenleistung des DJK Stenern für die Tennisanlage des Vereins.

**2.2 für Beiträge**

**85.038.500,99 €**

(87.699.537,55 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Umbuch- ungen EUR</b>	<b>Auflösung EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Beiträge	87.699.537,55	242.143,10	164.485,40	429.383,17	3.168.077,43	<b>85.038.500,99</b>
	<b>87.699.537,55</b>	<b>242.143,10</b>	<b>164.485,40</b>	<b>429.383,17</b>	<b>3.168.077,43</b>	<b>85.038.500,99</b>

Beiträge werden sowohl für Straßen als auch für Beleuchtungseinrichtungen vereinnahmt. Der Zugang ergibt sich aus den in 2011 abgerechneten Maßnahmen die beitragspflichtig waren. Der in Abgang gesetzte Betrag enthält Rückzahlungen von Beiträgen an die Zahlungspflichtigen bei Überzahlung und ein Betrag von ca. 101.000 € musste storniert werden, da er zuvor falsch verbucht wurde im Zusammenhang mit Erschließungsbeiträge die an den ESB weitergeleitet werden. Die Umbuchungen stellen Maßnahmen dar, für die schon Beiträge gezahlt wurden, aber der Vermögensgegenstand noch nicht aktiviert wurde. Das betrifft sowohl die Neuinbetriebnahme von Straßen (z.B. Biemenhorster Weg und Maximilian-Kolbe-Str.) und Beleuchtungseinrichtungen. Mit 3,1 Mio. € wurde die Auflösung von Erträgen verbucht, die den Abschreibungsaufwand indirekt vermindern.

**2.3 für den Gebührenaussgleich****1.888.807,15 €**  
(1.940.135,93 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Rettungsdienst	1.903.442,40	0,00	51.150,22	<b>1.852.292,18</b>
Friedhof	36.693,53	0,00	178,56	<b>36.514,97</b>
	<b>1.940.135,93</b>	<b>0,00</b>	<b>51.328,78</b>	<b>1.888.807,15</b>

Nach § 6 Abs. 2 KAG sind bei der Erhebung von Benutzungsgebühren Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen. Im Falle von Kostenunterdeckungen sollen diese innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

Nach § 43 Abs. 6 GemHVO sind diese Kostenüberdeckungen als Sonderposten für Gebührenaussgleich zu passivieren. Kostenunterdeckungen sind, da ihre Realisierung noch nicht sicher ist, nicht zu bilanzieren, sondern nachrichtlich im Anhang aufzuführen.

Neben den oben aufgeführten Kostenüberdeckungen bestehen folgende vorgetragenen Unterdeckungen:

Friedhof (div. Teilleistungen)	-1.116.187,54 €
Musikschule	-3.421.069,29
Volkshochschule	-1.111.664,96
Übergangseinrichtungen	-1.620.235,55 €
	<b>- 7.269.157,34 €</b>

**2.4 Sonstige Sonderposten****907.162,79 €**  
(824.982,04 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Sonstige Sonderposten	824.982,04	99.140,55	16.959,80	<b>907.162,79</b>

Dieser Wertansatz enthält die Sonderposten aus erhaltenen Stellplatzablösebeiträgen nach § 51 BauO NRW sowie Sonderposten für Ausgleichsflächen nach § 135a BauGB. Beim Zugang handelt es sich hauptsächlich um eine Ausgleichsfläche am Wasserwerk mit 45.865,50 € und 20.000,00 € für Grünflächen am Westring. Der Abgang gibt die ertragswirksamen Auflösungen in 2011 an.

### **3. Rückstellungen**

Die Bildung von Rückstellungen richtet sich nach § 36 GemHVO. Rückstellungen stellen vor dem Bilanzstichtag entstandene Verpflichtungen gegenüber Dritten oder gegenüber der Gemeinde selbst dar, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind.

#### **3.1 Pensionsrückstellungen**

**90.431.291,00 €**  
(85.713.247,00 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Pensionen Aktive	31.594.146,00	3.279.334,00	0,00	<b>34.873.480,00</b>
Beihilferückst. Aktive	9.091.935,00	879.502,00	0,00	<b>9.971.437,00</b>
Versorgungempf. Pensionen	34.639.362,00	344.134,00	0,00	<b>34.983.496,00</b>
Versorgungempf. Beihilfen	10.387.804,00	215.074,00	0,00	<b>10.602.878,00</b>
	<b>85.713.247,00</b>	<b>4.718.044,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.431.291,00</b>

Nach § 36 Abs. 1 GemHVO sind für aktive Beamte und Versorgungsempfänger Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen zu bilanzieren. Für den Wertansatz ist dabei nach dem Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln. Als freiwilliges Mitglied der wvk (Westfälisch-Lippische Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände) wurden die Daten unter Berücksichtigung der NKF-Vorgaben versicherungsmathematisch durch die Heubeck AG ermittelt.

Auf Grundlage dieser Daten wurde eine differenzierte Betrachtung vorgenommen getrennt für „Aktive“ und „Pensionäre“ und nach „Pensionen“ und „Beihilfen“. Bei dieser Einzelbetrachtung wurden die zwischen den Stichtagen liegenden Pensionierungen; - also der Wechsel vom Aktiven zum Versorgungsempfängerbilanziell umgeschichtet. Die dann bereinigten Werte wurden als Zuführungen oder Auflösung über die Ergebnisrechnung gebucht. Die Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung sind dabei identisch mit den Gesamtwerten der WVK, es ergibt sich aber ein anderes Bild hinsichtlich des Gesamtpersonal- bzw. Versorgungsaufwandes. Entgegen der eigentlichen Systematik kommt es in 2011 aufgrund der Ist-Werte sogar bei den Versorgungsempfängern zu einer Zuführung der Rückstellungen und nicht zu einer Auflösung.

### 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

**14.271.426,41 €**  
(31.362.135,52 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Deponie	31.255.758,65	0,00	17.077.322,18	<b>14.178.436,47</b>
Altlasten Lagerhof	69.729,97	0,00	11.033,83	<b>58.696,14</b>
Altlasten Lowick	12.610,50	0,00	889,50	<b>11.721,00</b>
Altlasten Uferstraße	24.036,40	0,00	1.463,60	<b>22.572,80</b>
	<b>31.362.135,52</b>	<b>0,00</b>	<b>17.090.709,11</b>	<b>14.271.426,41</b>

#### Deponie

In 2011 wurde die Rückstellung für die Deponie mit ca. 17,0 Mio. € im Abgang gebucht. Dieser Betrag ist jedoch differenziert zu betrachten. Die reine Inanspruchnahme für die Sanierungsarbeiten (ca. 6,4 Mio. €) und der Vergleich aus einem Streitverfahren (ca. 1,4 Mio. €) beläuft sich auf 7.783.790,99 €. Der Restbetrag von 9.293.531,19 € konnte aufgelöst werden. Für die Nachsorge der Deponie waren 6,0 € in der Eröffnungsbilanz eingestellt worden. Da zwischenzeitlich jedoch beschlossen wurde, die Nachsorge über den Gebührenhaushalt abzuwickeln und der ESB die nachgewiesenen Kosten an den Kernhaushalt erstattet, konnte diese Rückstellung aufgelöst werden. Der restliche Auflösungsbetrag von 3.293.531,19 € resultiert aus dem bereits o.a. Vergleich des Rechtsstreites zur Deponie.

#### Altlasten

Für die 3 Altlastenfälle sind in der Eröffnungsbilanz Rückstellungen gebildet worden. Der Abgang resultiert in der Hauptsache aus Grundwasseruntersuchungen in den betroffenen Bereichen. Weitere Altlasten waren nicht einzustellen.

### 3.3 Instandhaltungsrückstellungen

**225.638,50 €**  
(465.679,19 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Brückensanierungen	277.068,19	0,00	240.040,69	<b>37.027,50</b>
Rückbau Eisenbahngleis	188.611,00	0,00	0,00	<b>188.611,00</b>
	<b>465.679,19</b>	<b>0,00</b>	<b>240.040,69</b>	<b>225.638,50</b>

Instandhaltungsrückstellungen nach § 36 Abs. 3 GemHVO wurden für die Instandsetzung von Brücken sowie den Rückbau von Eisenbahngleisen gebildet.

#### Brückensanierungen

Entsprechend den vorgesehen Sanierungsmaßnahmen wurden in 2011 für 240.040,69 € Rückstellungen in Anspruch genommen.

### Rückbau Eisenbahngleis

In 2011 wurden noch keine weiteren Maßnahmen durchgeführt, da noch Abstimmungsbedarf mit den Entscheidungsträgern besteht.

### **3.4 Sonstige Rückstellungen**

**25.533.494,87 €**

(28.375.544,87 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Urlaub	645.800,00	129.096,00	81.394,00	<b>693.502,00</b>
Überstunden	387.129,00	59.805,00	84.982,00	<b>361.952,00</b>
Altersteilzeit	1.451.487,00	456.185,00	291.518,00	<b>1.616.154,00</b>
Sonstige Rückstellung	0,00	19.405,22	0,00	<b>19.405,22</b>
Prüfung GPA	55.605,90	20.000,00	0,00	<b>75.605,90</b>
Beseitigung Frostschäden	50.000,00	0,00	50.000,00	<b>0,00</b>
Beseitigung Sturmschäden	240.000,00	0,00	240.000,00	<b>0,00</b>
Bestrittene Rechnungen	1.220.261,00	0,00	1.220.261,00	<b>0,00</b>
Gutachter- u. Beratungskosten	519.734,00	0,00	48.606,87	<b>471.127,13</b>
Verzugszinsen	702.053,13	0,00	702.053,13	<b>0,00</b>
Westring / Ostring	10.868.927,04	0,00	156.449,11	<b>10.712.477,93</b>
Feinabstimmungsgesetz	2.451.751,00	0,00	0,00	<b>2.451.751,00</b>
Jahresabschl. BgA	500,00	550,00	0,00	<b>1.050,00</b>
Körperschaftssteuer Parkhäuser	29.017,77	0,00	29.017,77	<b>0,00</b>
Gewerbesteuer Parkhäuser	25.852,00	0,00	25.852,00	<b>0,00</b>
Kaufpreisreduzierung Erbbaugrundst.	21.705,00	0,00	0,00	<b>21.705,00</b>
Bodenfonds	14.400,00	0,00	7.400,00	<b>7.000,00</b>
Gewerbesteuerer- stattungen	7.106.048,39	0,00	325.823,60	<b>6.780.224,79</b>
Aussetzung Vollziehung	293.035,59	29.301,85	293.035,59	<b>29.301,85</b>
Verlustübernahme GWB	2.292.238,05	0,00	0,00	<b>2.292.238,05</b>
	<b>28.375.544,87</b>	<b>714.343,07</b>	<b>3.556.393,07</b>	<b>25.533.494,87</b>

Für die Bildung von sonstigen Rückstellungen wurde grundsätzlich eine Geringfügigkeitsgrenze von 10.000 € definiert. Unterhalb dieser Wertgrenze werden sonstige Rückstellungen dann gebildet, wenn dies nach der Eigenart des Einzelfalles sinnvoll ist.

Eine detaillierte Übersicht über die gebildeten Rückstellungen ist in Form eines Rückstellungsspiegels als Anlage beigefügt.

#### Erläuterung der wesentlichen Rückstellungen:

##### Rückstellung Urlaub/Überstunden

Die Ermittlung der Rückstellung für nicht beanspruchten Urlaub sowie für bestehende Arbeitszeitguthaben erfolgte mitarbeiterbezogen auf Basis tatsächlicher Personalkosten.

##### Rückstellung Altersteilzeit

Für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Blockmodell ist zum Bilanzstichtag der in der Beschäftigungsphase aufgelaufene Erfüllungsrückstand als Rückstellung abzubilden. Dieser wird in der Freistellungsphase zeitanteilig in Anspruch genommen.

##### Rückstellung aus Baumaßnahmen

Aus verschiedenen Baumaßnahmen bestehen Risiken aus bestrittenen Rechnungen, Klageverfahren und damit verbundenen Anwalts- und Gerichtskosten und Kosten für externe Beratung im Verfahren. Zusätzlich sind Verzugszinsen zu berücksichtigen, die im Falle eines Vergleiches oder bei Prozessverlust zu zahlen wären.

Die Rückstellung für bestrittene Rechnungen konnte aufgelöst werden, da nach Auskunft des zuständigen Fachbereiches der Vergleich abgeschlossen wurde und keine weiteren Zahlungen zu leisten waren. Da es sich um eine Streitigkeit aus einer investiven Baumaßnahme handelte wurde die Rückstellung gegen das Eigenkapital aufgelöst.

Gutachter- und Beratungskosten wurden in Höhe von 48.606,87 gebucht. Weitere Zuführungen oder Auflösungen sind in 2011 nicht zu veranlassen.

Die Rückstellung für die Verzugszinsen konnte ertragswirksam aufgelöst werden, da sie nicht mehr benötigt wird.

##### Umstufung West-/Ostring

Auf Grund der Lage und der Verkehrsbedeutung ist eine Umstufung nach dem StrWG NW des als Gemeindestraße gebauten West- bzw. Süd-Ostringes wahrscheinlich. In diesem Fall sind die baulichen Anlagen entgeltfrei auf das Land zu übertragen. Der Grund für die Bildung der Rückstellung besteht weiterhin. Die Umstufung der Straßen aus dem Anlagevermögen der Stadt zu einer Landesstraße ist bislang nur für einige wenige Grundstücke erfolgt (laut Anlagenbuchhaltung Grundstücke mit Nr. WE 418-23955 teilw., 23960-62). Für die restlichen Grundstücke, Straßenabschnitte usw. besteht das Umstufungsrisiko fort.

Der Wert der Anlagegüter Westring/Ostring und damit der Wert der Rückstellung zum Stichtag 31.12.2011 wurde aus der Anlagenbuchhaltung neu berechnet und beträgt 10.712.477,93 €

### Rückstellung Feinabstimmungsgesetz

Die auf Grund des Feinabstimmungsabschlagsgesetzes gezahlten Beträge sind nach dessen § 2 Abs. 4 unter dem Vorbehalt der späteren gesetzlichen Regelung erfolgt. Über die Ausgestaltung der gesetzlichen Regelung besteht zwischen Land und Kommunen/kommunalen Spitzenverbänden unterschiedliche Auffassung. Auch innerhalb der Kommunen ist der Verteilungsschlüssel noch umstritten. Der Grund für die Rückstellung besteht weiterhin, da noch keine endgültige Klärung in Sicht ist. Auch die Höhe wird beibehalten, da es je nach Ausgang des Verfahrens zur vollständigen Rückforderung kommen kann.

### Gewerbsteuererstattungen aus Vorjahren

Zur Ermittlung der Rückstellungshöhe 2011 wurden im Nachgang alle Gewerbesteuererstattungen in der Zeit vom 01.01.2012 bis zum 18.04.2013 berücksichtigt, die sich auf Veranlagungsjahre vor dem 01.01.2012 bezogen. Wurden für ein Objekt sowohl Veranlagungen als auch Absetzungen gebucht, die sich auf dasselbe HH-Jahr bezogen, waren nur die Beträge einzubeziehen, deren Saldo negativ sind. Nach Durchführung dieser Berechnung ergibt sich für o.g. Zeitraum eine Erstattungssumme von 6.780.224,79 €. Diese Summe bildet den Rückstellungsbestand zum 31.12.2011.

### Aussetzung der Vollziehung für Steuern

Hier wurde eine Rückstellung für drohende Verluste aus laufenden Verfahren gebildet. Es handelt sich um Steuerverfahren, die sich in der Aussetzung der Vollziehung befinden. Als Endbestand wird ein Betrag von 29.301,85 € ausgewiesen, der für 2011 zu berücksichtigen war. Der gebuchte Betrag von 293.035,59 € betrifft eine Korrektur für das Vorjahr. Hier hätte eigentlich die Rückstellung ganz aufgelöst werden müssen, da kein Aussetzungsfall vorlag. Da der Jahresabschluss 2010 rechtskräftig ist, wurde der Fehler jetzt korrigiert.

### Verlustübernahme GWB

Für die Jahre 2009 und 2010 wurde für die GWB, nach Übereinkunft mit dem Kreis Borken, eine Rückstellung für die Jahresverluste in Höhe von 2.292.238,05 € gebildet. Mit dem Jahresabschluss 2012 wird diese Rückstellung in Abstimmung mit der GWB über Forderungen und Verbindlichkeiten aufgelöst.

## 4. Verbindlichkeiten

Als Verbindlichkeit sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde und der Höhe nach feststehenden Schulden zu bilanzieren.

Der nach § 47 GemHVO erstellte Verbindlichkeitspiegel ist als Anlage beigefügt.

### 4.1 Anleihen

Anleihen waren nicht zu bilanzieren.

### 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

#### 4.2.1 von verbundenen Unternehmen

#### 4.2.2 von Beteiligungen

#### 4.2.3 von Sondervermögen

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen waren nicht zu bilanzieren.

**4.2.4 vom öffentlichen Bereich** **55.222.161,41 €**  
(71.305.468,74 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Kredite öffentlicher Bereich	71.305.468,74	2.883.030,99	18.966.338,32	<b>55.222.161,41</b>

Der Zugang ist begründet durch die Neuaufnahme von 4 Darlehen bei der NRW Bank in Höhe von 2.000.000 €, 230.900 €, 178.500 € und 100.300 €. Auch enthalten sind die Zinsverbindlichkeiten von 363.328,13 € in diesem Bereich. Im Abgang ist die Umbuchung von Darlehen in Höhe von 12.435.049,79 € enthalten, die ehemals von der WestLB in Anspruch genommen wurden. Da die WestLB so nicht mehr existiert, mussten die Darlehen in den privaten Bereich umgebucht werden. Dazu sind noch Tilgungen von ca. 2,6 Mio. € geleistet worden und die restlichen 3,9 Mio. € wurden umgeschuldet.

**4.2.5 vom privaten Kreditmarkt** **36.802.968,31 €**  
(22.066.882,84 €)

	Vortrag 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2011 EUR
Kredite privater Bereich	22.066.882,84	16.678.916,41	1.942.830,94	<b>36.802.968,31</b>

Beim Zugang sind hier wieder die 12.435.049,79 € zu berücksichtigen die vom öffentlichen Bereich umgebucht wurden sowie eine Umschuldung in Höhe von 4.008.528,85 €. Die Zinsverbindlichkeiten betragen bei dieser Bilanzposition 235.337,17€. Im Abgang wurden die Tilgungen für das Jahr 2011 gebucht.

#### **4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**

Kredite zur Liquiditätssicherung waren nicht zu bilanzieren.

#### **4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**

**118.407,36 €**

(110.635,06 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Leibrentenvertrag	110.635,06	30.734,66	22.962,36	<b>118.407,36</b>

Bilanziert wurde hier ein Leibrentenvertrag, dem ein Grundstücksverkauf zugrunde liegt.

#### **4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

**816.518,73 €**

(1.961.757,48 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Veränderung EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Verb. L u L	1.057.692,23	-313.721,08	<b>743.971,15</b>
Verb. Notarztdienst	17.135,00	10.430,00	<b>27.565,00</b>
Verb. Bodenfonds	253.714,00	-208.731,42	<b>44.982,58</b>
	<b>1.328.541,23</b>	<b>-512.022,50</b>	<b>816.518,73</b>

Unter dem Bilanzposten „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ sind Verpflichtungen auf Grund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringung der Gegenleistung durch die Stadt Bocholt (z. B. die Zahlung für eine empfangene Leistung) noch aussteht.

Die Abrechnung für die Notarzteinsätze erfolgt mit dem Krankenhaus und beinhaltet die Spitzabrechnung für 2011.

Die bisher hier ausgewiesenen Zinsverbindlichkeiten zum Jahresende wurden umgebucht auf die Darlehen vom öffentlichen und privaten Bereich.

**4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen****871.608,52 €**  
(2.199.927,14 €)

	<b>Vortrag</b> 01.01.2011    EUR	<b>Veränderung</b> EUR	<b>Wert</b> 31.12.2011    EUR
Verb. Transferleistungen	<b>2.199.927,14</b>	<b>-1.328.318,62</b>	<b>871.608,52</b>

Unter den Begriff „Transferleistungen“ fallen Leistungen der Gemeinde an Dritte, die von der Gemeinde gewährt werden, ohne dass die Gemeinde dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen i.d.R. auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Dazu gehören Hilfen zur Erziehung, Zuweisungen an Kindertagesstätten, Zuweisungen im kulturellen Bereich. Bei der Veränderung von 1,3 Mio. € ist darauf hinzuweisen, dass es sich immer um eine Stichtagsbetrachtung handelt.

**4.7 Sonstige Verbindlichkeiten****7.704.662,01 €**  
(9.188.805,78 €)

	<b>Vortrag</b> 01.01.2011    EUR	<b>Veränderung</b> EUR	<b>Wert</b> 31.12.2011    EUR
erh. Anzahlungen auf Sonderposten	4.737.232,25	-1.661.859,49	<b>3.075.372,76</b>
Stellplatzablöse	316.596,96	-19.300,00	<b>297.296,96</b>
Feinabstimmungsgesetz	330.217,73	0,00	<b>330.217,73</b>
Bodenfonds	1.039.296,48	219.863,37	<b>1.259.159,85</b>
Verb. Aus investiven Zuwendungen	869.264,81	-812.452,84	<b>56.811,97</b>
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	1.896.197,55	789.605,19	<b>2.685.802,74</b>
	<b>9.188.805,78</b>	<b>-1.484.143,77</b>	<b>7.704.662,01</b>

Wesentliche Erläuterungen:

Erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten

Es handelt sich um Zuwendungen und Beiträge, denen noch kein Anlagegut gegenübersteht, da es noch nicht in Betrieb genommen wurde. Im Jahr 2011 wurden ca. 11,0 Mio.€ als Zugang verbucht und 12,7 Mio. € wurden als Abgang zu den eigentlichen Sonderposten im Rahmen des Jahresabschlusses angeordnet. Enthalten sind darin Mittel aus dem Konjunkturpaket II, Investitionspauschale, Erschließungsbeiträge und andere Zuweisungen.

### Feinabstimmungsgesetz

Die auf Grund des Feinabstimmungsabschlagsgesetzes gezahlten Beträge sind nach dessen § 2 Absatz 4 unter dem Vorbehalt der späteren gesetzlichen Regelung erfolgt. Über die Ausgestaltung der gesetzlichen Regelung besteht zwischen Land und Kommunen/kommunalen Spitzenverbänden unterschiedliche Auffassung. Auch innerhalb der Kommunen ist der Verteilungsschlüssel noch umstritten. Vor diesem Hintergrund wurden die investiven Zuwendungen bislang nicht Einzelinvestitionen zugeordnet.

### Verbindlichkeiten aus investiven Zuwendungen

Im Saldo ergibt sich in 2011 ein Wert von ca. 57.000 €, aber im laufenden Jahr werden hier zahlreiche Vorfälle abgewickelt. Das betrifft sowohl die Zuwendungen für die Verlagerung des TSV Bocholt, als auch viele Zahlungen an die Träger von Kindertagesstätten für Erweiterungen oder Erneuerungen. Für die Sportvereine werden ebenfalls die investiven Zuwendungen über dieses Konto abgewickelt. Im Zu- und Abgang ergibt sich so ein Volumen von ca. 5,6 Mio. €.

### Bodenfonds

Für bereits vereinnahmte, aber noch nicht zweckentsprechend eingesetzte Erschließungsbeiträge für Grundstücke des Bodenfonds sind 'erhaltene Anzahlungen' auszuweisen.

### Übrige Sonstige Verbindlichkeiten

Dieses ist ein Sammelposten für eine große Anzahl von Buchungsvorfällen. Abgebildet werden Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt, dem Studieninstitut, den Mandanten „Sozialamt, ESB und GWB“ und

## 5. Passive Rechnungsabgrenzung

**18.154.181,50 €**

(15.354.098,86 €)

	<b>Vortrag 01.01.2011 EUR</b>	<b>Zugang EUR</b>	<b>Abgang EUR</b>	<b>Wert 31.12.2011 EUR</b>
Sonstige passive Rechnungsabgrenzung	505.742,79	414.328,85	688.439,05	<b>231.632,59</b>
Ausgleichsabgabe SGB IX	2.032,85	26.172,07	2.032,85	<b>26.172,07</b>
Ökosponsoring	34.580,38	0,00	16.363,97	<b>18.216,41</b>
Brücke Theodor-Heuss-Ring	200.000,00	0,00	15.766,68	<b>184.233,32</b>
Friedhofsgebühren	7.984.186,23	2.546.511,02	2.062.794,49	<b>8.467.902,76</b>
Beleuchtung	2.756.316,69	148.983,69	248.586,76	<b>2.656.713,62</b>
Baukostenzuschüsse Kindergärten	3.646.207,64	1.524.102,34	293.935,39	<b>4.876.374,59</b>
Konjunkturpaket II	131.624,64	422.913,49	12.871,31	<b>541.666,82</b>
Baukostenzuschüsse Sportvereine	80.073,69	887.924,08	12.388,90	<b>955.608,87</b>
Breibandausbau	13.333,95	182.326,50	0,00	<b>195.660,45</b>
	<b>15.354.098,86</b>	<b>6.153.262,04</b>	<b>3.353.179,40</b>	<b>18.154.181,50</b>

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einnahmen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Zeitpunkt darstellen, anzusetzen. Es handelt sich insofern nicht um eine Schuldenposition, sondern um ein bilanzielles Instrument zur periodischen Ergebnisermittlung.

### Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten

Hier ist eine Vielzahl von Einzahlungen verbucht, die am Jahresende abzugrenzen sind. Dazu zählen Bußgelder, Ausweise für Bewohnerparken, Benutzungsentgelte für Übergangseinrichtungen oder Kostenerstattungen aus verschiedenen Bereichen.

### Ausgleichsabgabe gem. SGB IX (Schwerbehindertenabgabe)

Über die Bezirksregierung Münster erhält die Stadt Bocholt Zuwendungen im Rahmen der Schwerbehindertenabgabe. Da die Mittel nach Bedarf verausgabt werden und daher nicht immer im gleichen Haushaltsjahr, wird der Zu – und Abgang über die Rechnungsabgrenzung abgebildet.

### Ökosponsoring

Die im Rahmen des Ökosponsorings durchgeführten Aufwendungen werden durch die angesammelten Gelder beim Rechnungsabgrenzungsposten ertragswirksam in Anspruch genommen.

### Brücke Theodor-Heuss-Ring

Für die Instandsetzung der Brücke wurde vom Land ein Betrag von 200.000 € bewilligt. Die Aufwendungen für die Sanierungsmaßnahmen werden im jeweiligen Jahr über den Abgrenzungsposten ertragswirksam im jeweiligen Produkt gebucht.

### Gebührenabgrenzung Friedhof

Durch die einmalige Verleihung des Nutzungsrechtes an einer Grabfläche entsteht eine Verpflichtung der Gemeinde, die Nutzung einer abgegrenzten Fläche des Friedhofs über einem mehrjährigen Zeitraum an einen Dritten zu überlassen. Die Gemeinde hat dafür im Voraus ein Entgelt erhalten. Dies bedeutet, dass nicht aus der einmaligen Erhebung von Friedhofgebühren, sondern aus der Einräumung eines Rechtes eine mehrjährige Gegenleistungsverpflichtung entsteht, die als wirtschaftliche Verpflichtung der Gemeinde zu bewerten und zu bilanzieren ist. Weil das Nutzungsrecht von der Gemeinde im Voraus eingeräumt wird, bedarf es dann einer periodengerechten Abgrenzung auf der Passivseite der gemeindlichen Bilanz.

### Beleuchtung

Mit Kaufvertrag vom 27.03.2007 verkaufte die Stadt die in ihrem Eigentum stehenden Straßenbeleuchtungsanlagen an die Bocholter Energie- und Wasserversorgung GmbH (BEW). Die Übergabe erfolgte ebenfalls zum 27.03.2007. Hiervon unberührt bleiben die Straßenbeleuchtungsanlagen, die zum Zeitpunkt der Übergabe noch Gegenstand eines laufenden Erschließungsbeitrags- bzw. KAG-Verfahrens sind. Diese Anlagen werden der BEW zunächst zum Besitz überlassen. Nach Abschluss des Beitragsverfahrens gehen sie entgeltlich in das Eigentum der BEW über. Zur Abbildung erhaltener Beiträge und der sich daraus ergebenden Leistungsverpflichtung der Stadt wurde dieser Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Hier werden zum Jahresabschluss die Zu- und Abgänge gebucht. Die als Abgang gebuchten Beträge sind die Auflösungen entsprechend der Restnutzungsdauer.

### Landeszuweisungen Kindertagesstätten

Die Landeszuweisungen für Kindertagesstätten werden zunächst durch die Stadt Bocholt vereinnahmt und dann an die jeweiligen Träger weitergeleitet. Daher findet sich dieser Posten auch bei der Aktiven Rechnungsabgrenzung in gleicher Höhe. Entsprechend der Gegenleistungsverpflichtung wird dieser Bilanzposten jährlich aufgelöst.

### Konjunkturpaket II

Gleichlaufend zum Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden hier die Einzahlungen für die Maßnahme des SKM aus Mitteln des Konjunkturpaketes II veranschlagt und nachgehalten.

### Baukostenzuschüsse Sportvereine

Für die Anteile der Sportpauschale, die zur Deckung investiver Zuwendungen an Vereine herangezogen wurden, ist ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden. Die Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens richtet sich dabei nach der Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens. Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten wird entsprechend der vereinbarten Gegenleistungsverpflichtungen aufgelöst, die den Bescheiden an die Vereine, etc. zu entnehmen sind. In 2011 wurde ein Teil der Investitionspauschale für den Neubau des Vereinsheimes des DJK Stenern verwendet, daher auch der hohe Zugang bei dieser Position. Der Abgang stellt die Auflösung der bisher finanzierten Zuwendungen dar.

### Breitbandausbau

Gleichlaufend zur Aktiven Rechnungsabgrenzung werden hier die Einzahlungen für den Breitbandausbau verbucht, da es sich nicht um eine Investitionsmaßnahme der Stadt Bocholt handelt, jedoch von hieraus koordiniert wird.

### **Erläuterungen nicht vergleichbarer Beträge (§ 41 Abs. 5 GemHVO)**

Entsprechende Sachverhalte waren für den Jahresabschluss 2011 nicht auszuweisen

### **Hinzugefügte oder zusammengefasste Posten (§ 41 Abs. 6 u. 7 GemHVO)**

Entsprechende Sachverhalte waren für den Jahresabschluss 2011 nicht auszuweisen

### **Vereinfachungs- und Schätzverfahren (§ 44 Abs. 1 GemHVO)**

Bei der Ermittlung der aktivierten Eigenleistungen wurden durch die jeweiligen Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen Stundenaufzeichnungen für jedes Projekt bzw. Maßnahme gemacht. Danach wurde anhand der echten Personalkosten und unter Berücksichtigung eines Overheads für Verwaltungs- und Sachkosten (KGST-Richtsätze) ein Stundenlohn berechnet.

### **Außerplanmäßige Abschreibungen (§ 35 Abs. 5 GemHVO)**

Entsprechende Sachverhalte waren für den Jahresabschluss 2011 nicht auszuweisen

### **Auszugleichende Kostenunterdeckungen kostenrechnender Einrichtungen (§ 43 Abs. 6 GemHVO)**

Bei folgenden Kostenrechnenden Einrichtungen bestehen zum 31.12.2011 Unterdeckungen:

➤ Übergangseinrichtungen	-1.620.235,55 €
➤ Bestattungen und Friedhöfe	-1.116.187,54 €

Daneben bestehen noch Kostenunterdeckungen bei den gebührenrechnenden Einrichtungen:

➤ Musikschule	-3.421.069,29 €
➤ Volkshochschule	-1.111.664,96 €

### **Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz (§ 57 Abs. 1 GemHVO)**

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 waren keine Berichtigungen an der Eröffnungsbilanz vorzunehmen.

## **Gesonderte Angaben zum Jahresabschluss nach § 44 Abs.2 GemHVO**

- **Besondere Umstände die dazu führten, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt**

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2011 nicht vor.

- **Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden**

Bisher wurden die Buchungen im Rahmen der Umlegungsverfahren über die Rechnungsabgrenzungsposten abgebildet. Nach Abschluss des Verfahrens wurde dann entweder der verbleibende Aufwand oder ein Ertrag gebucht. Der zuständige Fachbereich hat das Verfahren noch einmal hinterfragt und danach ist es nicht sachgerecht wenn investive Ein- und Auszahlungen gebucht werden, da es sich definitiv nicht um investive Maßnahmen beim Umlegungsverfahren handelt. Zudem stellte sich heraus, dass nicht alle Leistungen über die Abgrenzungsposten abgebildet wurden, sondern auch noch im Produkt „Bodenordnungsverfahren“. Nach Rücksprache mit Herrn Andres von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BPW, der auch schon bei der erstmaligen Entscheidung eingebunden war, werden ab dem Jahresabschluss 2011, die Ein- und Auszahlungen korrigiert und ergebniswirksam gebucht im Produkt „Bodenordnungsverfahren und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen“. Entsprechende Konten wurden dafür eingerichtet.

- **Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung**

Siehe Punkt 3.3 Instandhaltungsrückstellungen

- **Sonstige Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen wurden unter Punkt 3.4 im einzelnen aufgeführt und die wesentlichen Beträge wurden erläutert. Zudem ist dem Anhang ein Rückstellungsspiegel beigefügt.

- **Abweichungen bei der Ermittlung der Abschreibungen**

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2011 nicht vor.

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

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2011 nicht vor.

- **Umrechnung von Fremdwährungen**

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2011 nicht vor.

➤ **Verpflichtungen aus Leasingverträgen**

Bei der Stadt Bocholt bestehen keine Leasingverträge, die kreditähnlichen Rechtsgeschäften gleichkommen.

## Jahresabschluss 2011 – Ergebnisrechnung-

Nachfolgend werden die einzelnen Zeilen der Ergebnisrechnung für das Jahr 2011 dargestellt und die wesentlichen Abweichungen zum Planwert erläutert.

### Ordentliche Erträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
119.017.100,00	147.433.342,62	+28.416.243,62

### Steuern und ähnliche Abgaben

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
73.026.000,00	81.576.050,59	+8.550.050,59

Hauptgrund für die positive Entwicklung sind vor allem die hohen Erträge aus der Gewerbesteuer. Hier konnten 6,0 Mio. € mehr gebucht werden als im Ansatz geplant, da sich die gute Wirtschaftslage auch in Bocholt fortgesetzt hat. Weitere 1,4 Mio. € konnten über den Anteil an der Einkommenssteuer erzielt werden. Dazu kommen noch Steigerungen bei der Umsatzsteuer (0,4 Mio.), der Grundsteuer B (0,3 Mio.) und bei der Vergnügungssteuer (0,3 Mio.).

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
19.508.800,00	23.513.974,62	+4.005.174,62

Hauptbestandteil dieser Position sind die vom Land erhaltenen Schlüsselzuweisungen. Weiterhin werden hier die Landeszuweisungen für die Tageseinrichtungen für Kinder und die Schulpauschale abgebildet. Daneben noch viele kleinere Posten wie Zuschüsse zur offenen Jugendarbeit, außerunterrichtliche Betreuung oder die Sportpauschale.

Mit ca. 9,2 Mio. € machen die Schlüsselzuweisungen den größten Anteil dieser Position aus. Dieser Betrag war jedoch auch in der Planung enthalten. In 2010 waren noch ca. 13,8 Mio. € an Schlüsselzuweisungen von 16,8 Mio. € zugewiesen worden. Die Abweichung bedingt sich hauptsächlich aus der Auflösung von Erträgen von Sonderposten im Bereich der Straßen. Der Planungsansatz wurde bei den sonstigen ordentlichen Erträgen mit 1,6 Mio. € veranschlagt. Die richtige Zuordnung ist jedoch bei Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Da hier 2,4 Mio. € angeordnet wurden ergibt sich hier nur eine scheinbare Verbesserung. Die Planung wurde inzwischen auf dem richtigen Konto vorgenommen. Durch die Auflösung von Sonderposten im Bereich Sport wurden 0,5 Mio. € erzielt. Die restliche Verbesserung wurde bei einer Vielzahl von Einzelpositionen erreicht.

## Sonstige Transfererträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
473.000,00	735.487,10	+261.687,10

Es handelt sich um Erträge aus Unterhaltsansprüchen gegen Unterhaltspflichtige und um Erstattungen von anderen Sozialhilfeträgern beim Wechsel von Zuständigkeiten in der Betreuung. Bei den Erziehungshilfen wurden durch übergeordnete Träger ca. 120.000 € mehr bewilligt. Im Bereich der Kindertageseinrichtungen wurden für die Tagespflege 43.500 € mehr überwiesen.

## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
13.140.600,00	13.671.027,27	+530.427,27

Hier gehen als Erträge die Gebühren für den Rettungsdienst und die Friedhofsgebühren ein. Dazu noch die Elternbeiträge nach dem Kibiz, Musikschulgebühren, Gebühren für Baugenehmigungen und Parken und andere kleinere Ansätze aus den verschiedenen Fachbereichen. Ein weiterer großer Posten sind die Auflösung der Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen. Hier konnten gegenüber der Planung gut 300.000 € mehr ertragswirksam aufgelöst werden. Weitere Mehrerträge konnten bei den Gebühren für Baugenehmigungen in Höhe von 263.000 € erzielt werden.

## Privatrechtliche Leistungsentgelte

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
410.000,00	704.359,49	+294.259,49

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte haben eine deutlich geringere Bedeutung für den Haushalt als die Entgelte des öffentlichen Bereiches. Verbucht werden hier vor allem Mieten und Pachten, aber auch z.B. Erträge aus dem Verkauf von Stadtplänen und aus der Versteigerung aus Fundsachen. Die Verbesserung resultiert aus dem Verkauf der Beleuchtungseinrichtungen an die BEW in Höhe von 240.000 €. Ansonsten nur geringfügige Veränderungen.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
6.085.000,00	6.997.157,21	+912.157,21

Aufgeführt werden hier vor allem zahlreiche Erträge aus Kostenerstattungen, so zum Beispiel die Erstattung des Kreises im Rahmen vom SGB II. Hier wurden in 2011 Mehrerträge in Höhe von ca.421.000 € verbucht. Weitere Mehrerträge wurden in der Vollzeitpflege vereinnahmt und zwar ca. 121.000 €. Aus Umlegungsverfahren resultieren ca. 52.000 €

## Sonstige ordentliche Erträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
6.315.300	19.804.552,64	+13.489.252,64

Der Hauptteil der Verbesserung ist durch die Auflösung der Rückstellungen bei der Deponie bedingt. Wie schon beim Bilanzkonto aufgeführt konnten ca. 9,3 Mio. € ertragswirksam verbucht werden. In der Planung für 2011 konnte man diese Sachverhalte nicht berücksichtigen, da dafür keine Anhaltspunkte gegeben waren. Aus Grundstücksverkäufen des Bodenfonds wurde ein Ertrag von 1,8 Mio. € generiert. Bei den ordentlichen Aufwendungen ist aber auch ein Aufwand von 1,6 Mio. € gebucht, so dass im Ergebnis für den Bodenfonds ein Gewinn von ca. 0,2 Mio. € überbleibt. Im Fachbereich 31 selbst wurde ein Ertrag von ca. 780.000 € erzielt, dem aus Anlagenabgang Verluste von ca. 100.000 € gegenüberstehen.

## Aktivierte Eigenleistungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
57.500,00	430.734,70	+373.234,70

Im Bereich des Neubaus von Straßen wurden 286.000 € als aktivierte Eigenleistungen erbracht und 56.000 € im Produkt Grundstücksverkehr, -entwicklung und -vermarktung.

## Ordentliche Aufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
<b>134.327.700,00</b>	<b>141.538.931,27</b>	<b>+7.211.231,27</b>

## Personalaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
28.214.900,00	29.860.610,42	+1.645.710,42

Größtenteils handelt es sich hierbei um Dienstaufwendungen von Beamten und tariflich Beschäftigten, aber auch um Beiträge zur Sozialversicherung, Beihilfen für Beamte und Zuführungen zu Rückstellungen, sei es für Beihilfen oder Pensionen.

Beim reinen Personalaufwand für Beamte und Tarifbeschäftigte wurden insgesamt ca. 250.000 € mehr benötigt als geplant. Für Beiträge zur Versorgungskasse mussten ca. 60.000 € weniger aufgewendet werden.

Bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Beihilfen mussten im Ergebnis 1,25 Mio. € mehr aufgewendet werden als geplant. Grund dafür sind zum Einem die mäßigen Vorausberechnungen der WVK als auch in diesem Jahr die Anhebung der Altersgrenzen für die Beamten.

## Versorgungsaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
2.807.500,00	4.709.745,74	+1.902.245,74

In der Planung für das Jahr 2011 wurde noch entsprechend den Listen der WVK mit einer Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger von ca. 1,1 Mio. € kalkuliert. Bei der Endabrechnung zum 31.12.2011 stellte sich dann heraus, dass aufgrund der tatsächlichen Verschiebung zwischen Aktiven und Pensionären, nicht eine Auflösung zu verbuchen war, sondern sogar eine Zuführung in Höhe von ca. 0,5 Mio. €. Das allein bedingt schon eine Abweichung von ca. 1,6 Mio. € zur Planung. Mittlerweile wird die Planung der WVK soweit angepasst, wie schon Veränderungen im GB Personalmanagement bekannt sind. Daher sollten die Ergebnisse der kommenden Jahre näher an der Planung sein.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
15.110.700,00	15.120.547,64	+9.847,64

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betreffen die Unterhaltung des beweglichen Vermögens, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Haltung von Fahrzeugen, den Bedarf an Unterrichtsmitteln für die Schulen, die Lernmittelfreiheit, die Schülerbeförderungskosten, die Unterhaltung für die EDV und Abrechnungen mit dem ESB. Diese Aufzählung ist nicht abschließend und soll einen Überblick geben, welche Sachverhalte hierunter zu fassen sind. Es gibt insgesamt viele Veränderungen bei den einzelnen Produktsachkonten, die aber im Endeffekt nur zu einer geringen Abweichung führen.

## Abschreibungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
8.004.000,00	9.264.200,86	1.260.200,86

Trotz einer Anpassung der Planung bei den Abschreibungen für das Straßenvermögen mussten hier ca. 535.000 € über Plan aufgewendet werden. Bei der Planung wurde hier mit einem Aufwand in Höhe von ca. 6,8 Mio. € gerechnet. Weitere größere Abweichungen ergeben sich beim Produkt „Gefahrenabwehr und –vorbeugung (113.000 €) und Neue Medien mit ca. 90.000 €. Die Veränderungen bei den Abschreibungen wurden in der Planung 2013 berücksichtigt.

## Transferaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
62.616.000,00	63.466.908,25	+850.908,25

Die Transferaufwendungen im Haushalt bilden im Aufwandsbereich mit 63,5 Mio. € den größten Posten. Dennoch sind sie einigermaßen gut planbar. Das zeigt auch die relativ geringe Abweichung von 851.000 € (1,36%). Zur Verdeutlichung dieser Position eine Aufstellung von Einzelansätzen mit dem jeweiligen Betrag:

Zuschüsse für Kindergärten	14,4 Mio.€
Aufwendungen Vollzeitpflege	1,4 Mio. €
Heimerziehung	2,1 Mio. €
Gewerbesteuerumlage	3,3 Mio. €
Fonds deutsche Einheit	3,3 Mio. €
Kreisumlage	24,0 Mio. €
OGS, Schule 8 bis 1	1,5 Mio.€
SGB II	3,1 Mio. €

Diese Aufzählung macht deutlich, dass diese Aufwendungen nur bedingt steuerbar sind und vom Gesamtbetrag her schon 44,8% der ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
17.574.600,00	19.116.918,36	1.542.318,36

Durch den Abgang von Grundstücken im Bodenfonds fiel ein Betrag von 1,6 Mio. € an. Diesen Abgängen steht jedoch ein Ertrag von 1,8 Mio. € bei den sonstigen ordentlichen Erträgen gegenüber. Die Veränderungen im Bodenfonds sind nicht planbar und werden in Zusammenarbeit mit der TEB und einem Steuerbüro zum Jahresabschluss ermittelt.

Ebenfalls zu den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören die Abschreibungen auf Forderungen, die in 2011 einen Betrag von ca. 400.000 € ausmachten. Der Abgang von Restwerten im Produkt Flächen des öffentlichen Verkehrs betrug ca. 390.000 €. Dazu kommen natürlich noch viele Veränderungen die sich sowohl positiv wie auch negativ auswirken.

### Finanzergebnis

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
<b>7.560.800,00</b>	<b>8.646.952,07</b>	<b>+1.086.152,07</b>

### Finanzerträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
12.550.900,00	12.648.765,95	+97.865.,95

Verbucht werden hier vor allem Zinserträge. Diese fallen zum Beispiel für die kurzfristige Anlage der Gelder auf den städtischen Konten, aber auch von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen. Die geringe Abweichung stellt keine Besonderheiten im Laufe des Jahres dar.

## Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
4.990.100,00	4.001.813,88	-988.286,12

Aufgeführt werden hier die Zinsaufwendungen der Stadt für Kredite. Erfreulicherweise musste hier insgesamt ca. 1,0 Mio. € weniger aufgewendet werden als geplant, da die Kredite nicht in voller Höhe benötigt wurden und die Zinskonditionen besser ausfielen als kalkuliert.

## Entwicklung der Fachbereichsbudgets

Bei den Budgets der Fachbereiche fällt das Ergebnis um ca. 12,1 Mio. € besser aus als in der Planung. Davon sind aber allein schon 9,3 Mio. € durch die Rückstellungsaufösungen bei der Deponie begründet. Das sind keine managementbedingten Verbesserungen, sondern sie haben sich so ergeben.

Die Abweichungen in den Fachbereichen stellen sich in 2011 unterschiedlich dar, eine eindeutige Tendenz zu durchgehenden Verbesserungen ist nicht zu erkennen.

Die Fachbereiche mit höheren Abweichungen werden nachfolgend kurz erläutert.

### **FB -00- Verwaltungsvorstand**

**Verschlechterung: -382.686,75 €**

Hier schlagen einzig und allein die erhöhten Pensions- und Versorgungsrückstellungen zu buche. Ansonsten gibt es keine gravierenden Veränderungen.

### **FB -10- Zentrale Verwaltung**

**Verschlechterung: -284.457,90 €**

Bei den bilanziellen Abschreibungen mussten ca. 170.000 € mehr aufgewendet werden und die Veränderungen beim Personal- und Versorgungsaufwand tragen zur Gesamtverschlechterung bei.

### **FB – 13– Demografie**

**Verschlechterung:-154.713,03 €**

Die Ursache für die Überschreitung des Budgets liegt in der Tatsache begründet, dass sich durch Altersteilzeit des ausgeschiedenen Demografiebeauftragten und durch die Nachbesetzung Personalaufwendungen ergeben haben, die in der Planung noch nicht absehbar waren. Dazu kommen noch die erhöhten Rückstellungen für Pensionen.

**FB -20 Öffentliche Ordnung****Verschlechterung:-161.136,64 €**

Insgesamt konnten bei den Erträgen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ca. 181.000 € mehr eingenommen werden. Diese hängen aber direkt mit der Verschlechterung bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen (ca. 187.000 €) zusammen. Für die neuen Ausweise können höhere Gebühren verlangt werden, gleichzeitig müssen jedoch an die Bundesdruckerei höhere Vergütungen bezahlt werden. Im Ergebnis ist der negative Saldo auf den erhöhten Personalaufwand zurückzuführen.

**FB -23- Jugend, Familie und Sport****Verbesserung:+1.699.128,66 €**

Bemerkbar machen sich hier zum Mehrerträge, von insgesamt 2,1 Mio. €, die sich über alle Ertragspositionen verteilen. Sie betreffen die Zuwendungen für Kindertagesstätten und den Bereich der Erziehungshilfe. Diese Erträge waren zum Zeitpunkt der Planung nicht abzusehen, so dass der positive Effekt erst im Jahresergebnis zum Tragen kommt.

Im Aufwandsbereich gibt es Mehraufwendungen von insgesamt 0,4 Mio. €. Wie bei den anderen Fachbereichen auch im Bereich Personal- und Versorgungsaufwand (260.000 €) und ca. 130.000 € mehr bei den bilanziellen Abschreibungen.

**FB -24- Feuerwehr****Verschlechterung: -993.021,44 €**

Durch die Vielzahl der Beamten, die bei der Feuer aktiv im Dienst sind und auch die Leistungsempfänger in diesem Bereich, schlagen hier die erhöhten Pensions- und Versorgungsaufwendungen besonders hoch zu buche. Bei den Sach- und Dienstleistungen wurden ca. 110.000 € mehr benötigt. Ansonsten sind die Erträge mit einer geringen Abweichung von 18.000 € bei einem Gesamtvolumen von 3,4 Mio. € voll im Plan.

**FB – 26 – Schule****Verbesserung: + 319.236,71 €**

Bei den Erträgen wurden ca. 200.000 € mehr eingenommen als im Plan. Einmal durch erhöhte Zuwendungen für OGS und Schule von 8 bis 1 (77.000 €) und durch die Endabrechnung der Mieten in 2010 wurden 93.000 € überwiesen. Daneben ergeben sich dann noch im Aufwandsbereich Einsparungen von insgesamt ca. 119.000 €

**FB -31- Grundstücks- und Bodenwirtschaft****Verbesserung: +847.677,55 €**

Durch die Ertragerlöse aus Grundstücksverkäufen und die Verrechnung des Bodenfonds ergibt sich hauptsächlich die Verbesserung im Fachbereich. Der An- und Verkauf von Grundstücken ist fast nicht planbar und ob dann auch noch Erträge daraus erzielt werden ebenso wenig. Bei den Abschreibungen mussten dazu noch 120.000 € mehr aufgewendet werden.

**FB -33- Tiefbau, Verkehr und Stadtgrün      Verbesserung: +10.848.571,50 €**

Wie schon oben erwähnt begründet sich die Verbesserung hauptsächlich aus der Auflösung der Deponierückstellung von ca. 9,3 Mio. €. Weitere positive Entwicklungen waren die Auflösung der Rückstellungen aus den Streitverfahren und die erhöhte Auflösung von Sonderposten.

Auf der Aufwandsseite waren dagegen ca. 520.000 € bei den Abschreiben mehr zu verbuchen. Dazu kommen noch Verschlechterungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (ca. 200.000) und bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen (ca. 280.000 €).

Diese Einzeleffekte aus der Auflösung der Rückstellungen wird es in Zukunft in dieser Höhe nicht mehr geben, da die großen Positionen so gut wie abgearbeitet sind.



## Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2011 €	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>					
1.1 Gebühren	1.094.429,72	1.086.127,51	8.302,21	0,00	946.548,77
1.2 Beiträge	9.251,56	8.778,56	473,00	0,00	85.951,41
1.3 Steuern	2.238.577,15	2.237.060,20	1.516,95	0,00	1.389.975,62
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	639.709,04	394.946,36	242.801,50	1.961,18	813.572,72
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	602.536,25	240.936,72	1.005,53	360.594,00	173.710,12
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	165.423,10	164.244,62	1.178,48	0,00	179.653,56
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	161.015,51	154.315,51	6.700,00	0,00	40.529,52
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.220,83
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.266,52
2.5 gegen Sondervermögen	4.299.299,85	4.299.299,85	0,00	0,00	2.135.902,48
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>9.210.242,18</b>	<b>8.585.709,33</b>	<b>261.977,67</b>	<b>362.555,18</b>	<b>5.765.798,51</b>

## Verbindlichkeitspiegel Jahresabschluss 2011

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Anleihen</b>					
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für</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	174.346,53	0,00	107.936,72	66.409,81	232.960,36
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	55.047.814,88	1.861.093,53	5.387.231,43	47.799.489,92	71.072.508,38
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	36.802.968,31	235.337,77	349.226,00	36.218.404,54	22.066.882,73
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	118.407,36			118.407,36	110.635,06
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	816.518,73	816.518,73		0,00	1.961.757,48
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	871.608,52	871.608,52		0,00	2.199.927,14
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>					
7.1 Erhaltene Anzahlungen	4.962.047,30	720.338,59	4.241.708,71	0,00	6.423.343,42
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	2.742.614,71	1.958.541,17		784.073,54	2.764.195,84
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>101.536.326,34</b>	<b>6.463.438,31</b>	<b>10.086.102,86</b>	<b>84.986.785,17</b>	<b>106.832.210,41</b>

Status: Simulation, Aktivierte, Zugeordnete, Kostenrechn. Einr., Nicht Kostenrechn. Einr., Betriebsnotwendiges Vermögen, Nicht Betriebsnotwendiges Vermögen, Verwaltungsvermögen, realisierbares Vermögen, Gebuchte, Nicht Gebuchte, Nullwerte drucken, Jahr offen

Gruppe: 01 Immaterielle Vermögensgegenstände, 01110 Konzessionen, 01210 Lizenzen, 01310 DV-Software, 01410 Grunddienstbarkeiten, 01510 Sonst. immaterielle Vermögensgegenstände u. Rechte, 01910 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, 02 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte, 021 Grünflächen, 02111 Grund und Boden von Park- und Grünanlagen, 02112 Grund und Boden von Friedhöfen, 02113 Grund und Boden von Sportflächen, 02114 Grund und Boden von Spielplätzen, 02115 Grund u. Boden v. Kleingartenanlagen u. Gartenland, 02116 Grund und Boden von Wasserflächen, 02117 Grund und Boden von naturschutzwürdigen Flächen, 02118 Grund und Boden von Ausgleichsflächen, 02119 Grund und Boden von Unland, 02121 Aufbauten auf Park- und Grünanlagen, 02122 Aufbauten auf Friedhöfen, 02124 Aufbauten auf Spielplätzen, 02125 Aufbauten auf Kleingartenanlagen und Gartenland, 02126 Aufbauten auf Wasserflächen, 02127 Aufbauten auf naturschutzwürdigen Flächen, 02128 Aufbauten auf Ausgleichsflächen, 022 Ackerland, 02210 Grund und Boden von Ackerland, 02220 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Ackerland, 023 Wald, Forsten, 02310 Grund und Boden von Wald und Forsten, 02320 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Wald und F, 02330 Aufwuchs von Wald und Forsten, 024 Sonstige unbebaute Grundstücke, 02411 Wohnbauland, 02412 Gewerbegrundstücke, 02413 Rohbau- und Bauerwartungsland, 02414 Erbbaugrundstücke, 02420 Entwicklungsgrundstücke Bodenfond, 02430 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen, 03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, 031 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen, 03110 Grund und Boden von Kinder- und Jugendeinrichtung, 03120 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von K, 032 Grundstücke mit Schulen, 03210 Grund und Boden von Schulen, 03221 Schulgebäude von Schulen, 03222 Turnhallen, 03223 nicht belegt, 03224 Betriebsvorrichtungen von Schulen, 03225 Außenanlagen (Zaunanlagen, Grünflächen, Sportanl.), 033 Grundstücke mit Wohnbauten, 03310 Grund und Boden von Grundstücken mit Wohnbauten, 03320 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von G, 034 Grundst. m. sonst. Dienst-, Geschäfts- u. Betr.geb, 03410 Grund und Boden von sonst. Dienst-, Geschäfts- u., 03420 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von s, 035 Sport- und Freizeitanlagen, 03510 Sportanlagen, 03520 Freizeitanlagen, 03530 Aufbauten auf Sport- und Freizeitanlagen, 04 Infrastrukturvermögen, 041 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, 04110 Grund und Boden für Brücken und Tunnel, 04120 Grund und Boden für Gleisanlagen, 04130 nicht belegt, 04140 Grund und Boden für Straßen und Plätze, 04150 Grund und Boden für Parkplätze, 04160 Grund und Boden für sonst. Infrastrukturvermögen, 042 Brücken und Tunnel, 04210 Brücken und Tunnel, 043 Gleisanlagen, 04310 Gleisanlagen, 044 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, 04411 Mischwasserkanal, 04412 Schmutzwasserkanal, 04413 Regenwasserkanal, 04420 Pumpstationen, 04430 Regenrückhalteanlagen, 04440 Kläranlagen, 045 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung, 04510 Straßen, Wege, Plätze, 04520 Parkplätze, 04530 Ampelanlagen, 04540 Beschilderung, 04550 Beleuchtung, 04560 Parkleitsystem, 046 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens, 04610 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens, 05 Bauten auf fremdem Grund und Boden, 05110 Bauten auf fremdem Grund und Boden, 06 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler, 06110 Kunstgegenstände, 07 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, 07110 Maschinen, 07210 Elektrische / Technische Anlagen, 07310 Betriebsvorrichtungen, 07510 Fahrzeuge, 08 Betriebs- und Geschäftsausstattung, 08110 EDV-Hardware, Büro- und Kommunikationstechnik, 08120 Mobiliar, 08130 Werkzeuge, 08140 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung, 08150 Geringwertige Wirtschaftsgüter, 09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau, 09110 Geleistete Anzahlungen, 09610 Anlagen im Bau, 10 Anteile an verbundenen Unternehmen, 101100 Stadtwerke Bocholt GmbH, 101200 EWIBO, 101300 TEB, 11 Beteiligungen, 111100 Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG, 111200 Studieninstitut Westfalen Lippe (Zweckverband, 111300 Wasserversorgungsverband Wittenhorst (Zweckverband, 111400 InnoCent Bocholt GmbH, 111500 UWE GmbH & Co. KG, 111600 WfG Kreis Borken, 111700 Regionale 2016-Agentur GmbH, 12 Sondervermögen, 121111 Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt, 121112 GWB, 13 Ausleihungen, 13110 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, 13210 Ausleihungen an Beteiligungen, 13310 Ausleihungen an Sondervermögen, 133100 Ausleihungen an Sondervermögen, 133101 Baukostenzuschüsse ESB, 133102 Baukostenzuschüsse Neubau Feuerwache (GWB), 133103 Zuschüsse Schulausstattung GWB, 133104 Baukostenzuschüsse Klimakommune GWB, 133105 Baukostenzuschüsse Klimakommune ESB, 133106 Baukostenzuschüsse K II GWB, 133107 Altdarlehen ESB, 133108 Gesellschafterdarlehen ESB, 133109 Gesellschafterdarlehen GWB, 13910 Sonstige Ausleihungen, 14 Wertpapiere, 14110 Wertpapiere des Anlagevermögens, 19 Aktive Rechnungsabgrenzung, 19110 Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP), 191103 Investitionszuschüsse Kindertagesstätten, 191104 ARAP Konjunkturpaket II, 191106 ARAP Baukostenzuschüsse Sportvereine, 191107 ARAP Breitbandausbau, 191108 ARAP Baukostenzuschüsse, 23 Sonderposten, 231 Sonderposten aus Zuwendungen, 23100 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund, 23110 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land, 23120 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden, 23130 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden, 23140 Sopo aus Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich, 23150 Sopo aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, 23160 Sopo aus Zuschüsse v. sonst. öffentl. Sonderrechn., 23170 Sonderposten aus Zuschüssen von priv. Unternehmen, 23180 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen, 232 Sonderposten aus Beiträgen, 23210 Sonderposten aus Beiträgen, 233 Sonderposten für den Gebührenaussgleich, 23311 Sopo für den Gebührenaussgleich Rettungsdienst, 23312 Sopo für den Gebührenaussgleich Straßenreinigung, 23313 Sopo für den Gebührenaussgleich Abfallbeseitigung, 23314 Sopo für den Gebührenaussgleich Entwässerung, 23315 Sonderposten für den Gebührenaussgleich Friedhof, 239 Sonstige Sonderposten, 23910 Sonstige Sonderposten, 37 Erhaltene Anzahlungen auf Sopo, 37100 Erhaltene Anzahlungen auf Sopo, 371000 erhaltene Anzahlungen auf Sopo, 371001 erhaltene Anzahlungen Stellplatzablöse, 39 Passive Rechnungsabgrenzung (RAP), 39116 Sonstige passive RAP (Beleuchtung), 39117 Zuweisungen Land Kindertagesstätten, 39118 PRAP Konjunkturpaket II, 39120 Sportpauschale (mit Zweckbindung), 39121 PRAP Breitbandausbau

Anlagenvermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushalts-	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Anlagenvermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres [€]	Zugänge im Haushaltsjahr [€]	Abgänge im Haushaltsjahr [€]	Umbuchungen im Haushaltsjahr [€]	Abschreibungen im Haushaltsjahr [€]	Zuschreibungen im Haushaltsjahr [€]	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) [€]	am 31.12. des Haushaltsjahres [€]	am 31.12. des Vorjahres [€]
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
<b>AHK-ZS</b>	<b>682.633,01</b>	<b>265.770,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131.271,49</b>	<b>0,00</b>	<b>361.838,19</b>	<b>586.565,50</b>	<b>452.066,31</b>
2. Sachanlagen									
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
2.1.1 Grünflächen									
<b>AHK-ZS</b>	<b>42.895.018,77</b>	<b>143.019,86</b>	<b>60.668,00</b>	<b>704.086,37</b>	<b>248.670,44</b>	<b>0,00</b>	<b>756.725,85</b>	<b>42.924.731,15</b>	<b>42.386.891,60</b>
2.1.2 Ackerland									
<b>AHK-ZS</b>	<b>6.166.034,50</b>	<b>0,00</b>	<b>104.408,50</b>	<b>16.440,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.078.066,72</b>	<b>6.166.034,50</b>
2.1.3 Wald, Forsten									
<b>AHK-ZS</b>	<b>503.579,50</b>	<b>0,00</b>	<b>126,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>503.452,75</b>	<b>503.579,50</b>
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke									
<b>AHK-ZS</b>	<b>8.589.434,33</b>	<b>9.752,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.115,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.623.302,14</b>	<b>8.589.434,33</b>
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
2.2.1 Kindertageseinrichtungen									
<b>AHK-ZS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.2 Schulen									
<b>AHK-ZS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.3 Wohnbauten									
<b>AHK-ZS</b>	<b>402.730,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.019,28</b>	<b>0,00</b>	<b>84.370,55</b>	<b>318.359,78</b>	<b>346.379,06</b>
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude									
<b>AHK-ZS</b>	<b>9.224.932,63</b>	<b>26.089,56</b>	<b>0,00</b>	<b>606.129,45</b>	<b>268.386,28</b>	<b>0,00</b>	<b>773.206,26</b>	<b>9.083.945,38</b>	<b>8.720.184,41</b>
2.3 Infrastrukturvermögen									
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens									
<b>AHK-ZS</b>	<b>54.192.879,39</b>	<b>35.127,39</b>	<b>34.350,24</b>	<b>162.242,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.355.899,38</b>	<b>54.192.879,39</b>
2.3.2 Brücken und Tunnel									
<b>AHK-ZS</b>	<b>29.089.904,72</b>	<b>29.185,61</b>	<b>0,00</b>	<b>28.041,49</b>	<b>470.547,14</b>	<b>0,00</b>	<b>1.414.062,32</b>	<b>27.733.069,50</b>	<b>28.146.389,54</b>

Anlagenvermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres  [€]	Zugänge im Haus- haltsjahr  [€]	Abgänge im Haus- haltsjahr  [€]	Umbu- chungen im Haushalts-  [€]	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr [€]	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr [€]	Kumulierte Abschreib- ungen (auch aus Vorjahren) [€]	am 31.12. des Haushalts- jahres  [€]	am 31.12 des Vorjahres  [€]
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>2.3.3</b>	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>2.3.4</b>	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3.5</b>	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>198.076.556,68</b>	<b>241.562,44</b>	<b>696.016,86</b>	<b>2.731.501,48</b>	<b>6.729.989,01</b>	<b>0,00</b>	<b>20.092.845,95</b>	<b>180.260.757,79</b>	<b>184.633.962,78</b>
<b>2.3.6</b>	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								
<b>AHK-ZS</b>	<b>3.997.506,71</b>	<b>675,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102.728,31</b>	<b>0,00</b>	<b>307.268,23</b>	<b>3.690.913,78</b>	<b>3.792.966,79</b>
<b>2.4</b>	Bauten auf fremden Grund und Boden								
<b>AHK-ZS</b>	<b>208.315,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.183,29</b>	<b>0,00</b>	<b>21.549,87</b>	<b>186.765,43</b>	<b>193.948,72</b>
<b>2.5</b>	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler								
<b>AHK-ZS</b>	<b>1.805.048,00</b>	<b>1.016,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.806.064,79</b>	<b>1.805.048,00</b>
<b>2.6</b>	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge								
<b>AHK-ZS</b>	<b>1.928.430,31</b>	<b>10.804,89</b>	<b>2,00</b>	<b>522.667,89</b>	<b>202.962,10</b>	<b>0,00</b>	<b>646.354,68</b>	<b>1.815.546,41</b>	<b>1.485.037,73</b>
<b>2.7</b>	Betriebs- und Geschäftsausstattung								
<b>AHK-ZS</b>	<b>3.356.559,10</b>	<b>1.337.210,92</b>	<b>258.275,13</b>	<b>-754,50</b>	<b>694.673,20</b>	<b>0,00</b>	<b>1.819.544,62</b>	<b>2.615.195,77</b>	<b>1.978.515,39</b>
<b>2.8</b>	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau								
<b>AHK-ZS</b>	<b>3.789.269,30</b>	<b>4.229.946,47</b>	<b>70.655,46</b>	<b>-4.811.040,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.137.519,67</b>	<b>3.789.269,30</b>
<b>3.</b>	Finanzanlagen								
<b>3.1</b>	Anteile an verbundenen Unternehmen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>87.263.967,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87.263.967,29</b>	<b>87.263.967,29</b>
<b>3.2</b>	Beteiligungen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>758.587,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>758.587,79</b>	<b>758.587,79</b>
<b>3.3</b>	Sondervermögen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>80.796.517,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.796.517,07</b>	<b>80.796.517,07</b>
<b>3.4</b>	Wertpapiere des Anlagevermögens								
<b>AHK-ZS</b>	<b>12.071.077,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.071.077,89</b>	<b>12.071.077,89</b>

Anlagenvermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres  [€]	Zugänge im Haus- haltsjahr  [€]	Abgänge im Haus- haltsjahr  [€]	Umbu- chungen im Haushalts-  [€]	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr [€]	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr [€]	Kumulierte Abschreib- ungen (auch aus Vorjahren) [€]	am 31.12. des Haushalts- jahres  [€]	am 31.12. des Vorjahres  [€]
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>3.5</b>	Ausleihungen								
<b>3.5.1</b>	Ausleihungen an verbundene Unternehmen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>0,00</b>	<b>165.467,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.838,53</b>	<b>0,00</b>	<b>1.838,53</b>	<b>163.628,72</b>	<b>0,00</b>
<b>3.5.2</b>	Ausleihungen an Beteiligungen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.5.3</b>	Ausleihungen an Sondervermögen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>135.519.511,07</b>	<b>5.170.357,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>377.931,79</b>	<b>0,00</b>	<b>691.337,10</b>	<b>139.998.531,41</b>	<b>135.206.105,76</b>
<b>3.5.4</b>	Sonstige Ausleihungen								
<b>AHK-ZS</b>	<b>516.757,35</b>	<b>127,98</b>	<b>133.882,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>383.003,17</b>	<b>516.757,35</b>
<b>4.</b>	Summe des Anlagevermögens								
<b>AHK-ZS</b>	<b>681.835.252,04</b>	<b>11.666.114,58</b>	<b>1.358.385,10</b>	<b>-16.569,09</b>	<b>9.264.200,86</b>	<b>0,00</b>	<b>26.970.942,15</b>	<b>665.155.470,28</b>	<b>663.795.601,50</b>

### Rückstellungsspiegel zum Jahresabschluss 2011

lfd.Nr.	Bezeichnung	01.01.2011	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2011
<b>3.1</b>	<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>85.713.247,00 €</b>	<b>4.718.044,00 €</b>	- €	- €	<b>90.431.291,00 €</b>
	Beschäftigte	31.594.146,00 €	3.279.334,00 €	- €	- €	34.873.480,00 €
	Versorgungsempfänger	34.639.362,00 €	344.134,00 €	- €	- €	34.983.496,00 €
	Beihilferückstellungen Beschäftigte	9.091.935,00 €	879.502,00 €	- €	- €	9.971.437,00 €
	Beihilferückstellungen Versorgungsempf.	10.387.804,00 €	215.074,00 €	- €	- €	10.602.878,00 €
<b>3.2</b>	<b>Deponien und Altlasten</b>	<b>31.362.135,52 €</b>	- €	<b>7.797.177,92 €</b>	<b>9.293.531,19 €</b>	<b>14.271.426,41 €</b>
	Deponie	31.255.758,65 €	- €	7.783.790,99 €	9.293.531,19 €	14.178.436,47 €
	Sonstige Altlasten	106.376,87 €	- €	13.386,93 €	- €	92.989,94 €
<b>3.3</b>	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>465.679,19 €</b>	- €	<b>240.040,69 €</b>	- €	<b>225.638,50 €</b>
	Brücken	277.068,19 €	- €	240.040,69 €	- €	37.027,50 €
	Rückbau Eisenbahngleise	188.611,00 €	- €	- €	- €	188.611,00 €
<b>3.4</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>28.375.544,87 €</b>	<b>714.343,07 €</b>	<b>1.184.594,24 €</b>	<b>2.371.798,83 €</b>	<b>25.533.494,87 €</b>
<b>3.4.1</b>	<b>Personal</b>	<b>2.484.416,00 €</b>	<b>645.086,00 €</b>	<b>457.894,00 €</b>	- €	<b>2.671.608,00 €</b>
	Nicht in anspruch genommener Urlaub	645.800,00 €	129.096,00 €	81.394,00 €	- €	693.502,00 €
	Geleistete Überstunden	387.129,00 €	59.805,00 €	84.982,00 €	- €	361.952,00 €
	Altersteilzeit	1.451.487,00 €	456.185,00 €	291.518,00 €	- €	1.616.154,00 €
<b>3.4.2</b>	<b>Streitverfahren</b>	<b>2.442.048,13 €</b>	- €	<b>48.606,87 €</b>	<b>1.922.314,13 €</b>	<b>471.127,13 €</b>
	Bestrittene Rechnungen	1.220.261,00 €	- €	- €	1.220.261,00 €	- €
	Gutachter- und Beratungskosten	519.734,00 €	- €	48.606,87 €	- €	471.127,13 €
	Verzugszinsen	702.053,13 €	- €	- €	702.053,13 €	- €
<b>3.4.3</b>	<b>Übrige</b>	<b>23.449.080,74 €</b>	<b>69.257,07 €</b>	<b>678.093,37 €</b>	<b>449.484,70 €</b>	<b>22.390.759,74 €</b>
	Sonstige Rückstellungen	- €	19.405,22 €	- €	- €	19.405,22 €
	Gemeindeprüfanstalt	55.605,90 €	20.000,00 €	- €	- €	75.605,90 €
	Rückstellung ESB	- €	- €	- €	- €	- €
	Umstufung West- und Ostring	10.868.927,04 €	- €	- €	156.449,11 €	10.712.477,93 €
	Steuerrückstellungen Betrieb gewerbl. Art	55.369,77 €	550,00 €	54.869,77 €	- €	1.050,00 €
	Kaufpreisreduzierung	21.705,00 €	- €	- €	- €	21.705,00 €
	Bodenfonds Stadt Bocholt JA	14.400,00 €	- €	7.400,00 €	- €	7.000,00 €
	Gewerbesteuererstattungen	7.106.048,39 €	- €	325.823,60 €	- €	6.780.224,79 €
	Feinabstimmungsgesetz	2.451.751,00 €	- €	- €	- €	2.451.751,00 €
	Aussetzung der Vollziehung/Steuerverfahren	293.035,59 €	29.301,85 €	- €	293.035,59 €	29.301,85 €
	Verlustübernahme GWB	2.292.238,05 €	- €	- €	- €	2.292.238,05 €
	Beseitigung Frost- und Sturmschäden	290.000,00 €	- €	290.000,00 €	- €	- €
	<b>Gesamt</b>	<b>145.916.606,58 €</b>	<b>5.432.387,07 €</b>	<b>9.221.812,85 €</b>	<b>11.665.330,02 €</b>	<b>130.461.850,78 €</b>

### Ermächtigungsübertragungen 2011 / 2012

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung	Neues Produkt	Maßnahme	Neues Konto
10	011031	783200	001	inv	Erwerb von Vermögensgegenständen über 410,- €			59.139,94	59.139,94		Übertragung lt. Absprache mit V4 in HH-Gesprächen .	011121	001	783200
10	011031	783100	001	inv	Erwerb von Vermögensgegenständen über 410,- €	2011000268	6.580,70		6.580,70	6.580,70	Zahlungen mussten angewiesen werden.	011121	002	783100
10	011031	783100	001	inv	Erwerb von Vermögensgegenständen über 410,- €	2011000476	16.030,25		16.030,25	16.030,25	Zahlungen mussten angewiesen werden.	011121	003	783100
			<b>001 Ergebnis</b>				22.610,95	59.139,94	81.750,89	22.610,95				
10	011031	783100	003	inv	Erwerb von Vermögensgegenständen über 410,- €			64.905,18	64.905,18		Übertragung lt. Absprache mit V4 in HH-Gesprächen .	011121	003	783100
			<b>003 Ergebnis</b>				-	64.905,18	64.905,18	-				
			<b>011031 Ergebnis</b>				22.610,95	124.045,12	146.656,07	22.610,95				
<b>10 Ergebnis</b>							22.610,95	124.045,12	146.656,07	22.610,95				
11	011141	681102	001	inv	Investitionszuwendungen vom Land			- 182.327,40	- 182.327,40		Breitbandausbau Hemden, Liedern, Spork	091111	001	681102
11	011141	783100	001	inv	Aufwendungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen			232.153,78	232.153,78		Breitbandausbau Hemden, Liedern, Spork	091111	001	783100
			<b>001 Ergebnis</b>				-	49.826,38	49.826,38	-				
			<b>011141 Ergebnis</b>				-	49.826,38	49.826,38	-				
11	011311	543100	000	kons	Geschäftsaufwendungen	2011000406	15.000,00	-	15.000,00	15.000,00	Restkosten Masterplan Demografe	011151		543100
			<b>000 Ergebnis</b>				15.000,00	-	15.000,00	15.000,00				
			<b>011311 Ergebnis</b>				15.000,00	-	15.000,00	15.000,00				
11	151121	528100	000	kons	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen			3.929,36	3.929,36		Maßnahmen zur Steigerung der Attraktivität der Stadt Bocholt, bereits in 2011 geplant.	091111		528100
11	151121	529100	000	kons	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			768,00	768,00		Maßnahmen zur Steigerung der Attraktivität der Stadt Bocholt, bereits in 2011 geplant	091111		529100
11	151121	531800	000	kons	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übriger Bereich			3.810,00	3.810,00		Maßnahmen zur Steigerung der Attraktivität der Stadt Bocholt, bereits in 2011 geplant	091111		529100
			<b>000 Ergebnis</b>				-	8.507,36	8.507,36	-				
			<b>151121 Ergebnis</b>				-	8.507,36	8.507,36	-				
<b>11 Ergebnis</b>							15.000,00	58.333,74	73.333,74	15.000,00				
12	011211	543102	000	kons	Geschäftsaufwendungen			54.409,12	54.409,12		NKF-Beratung/ Gesamtabschluss			
			<b>000 Ergebnis</b>				-	54.409,12	54.409,12	-				
			<b>011211 Ergebnis</b>				-	54.409,12	54.409,12	-				
12	169999	686530	999	inv	Rückflüsse von Ausleihungen von verbundenen Unternehmen			- 8.300.000,00	- 8.300.000,00		Umschuldung Gesellschafterdarlehen GWB/keine Tilgung in 2011			
			<b>999 Ergebnis</b>				-	- 8.300.000,00	- 8.300.000,00	-				
			<b>169999 Ergebnis</b>				-	- 8.300.000,00	- 8.300.000,00	-				
<b>12 Ergebnis</b>							-	- 8.245.590,88	- 8.245.590,88	-				
21	042121	531805	000	kons	Transferaufwendungen			11.985,00	11.985,00		Zuschuss Erstellung Buch jüdische Geschichte			
			<b>000 Ergebnis</b>				-	11.985,00	11.985,00	-				
			<b>042121 Ergebnis</b>				-	11.985,00	11.985,00	-				
			<b>001 Ergebnis</b>				-	-	-	-				
			<b>042141 Ergebnis</b>				-	-	-	-				
21	042171	528100	000	kons	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			2.610,00	2.610,00		Über diese Summe liegen bereits Aufträge vor, die in 2012 abgewickelt werden. Die Aufträge werden in 2012 nachgebucht			
			<b>000 Ergebnis</b>				-	2.610,00	2.610,00	-				
21	042171	783100	001	inv	Beschaffung von Geräten	2011063038		7.502,50	7.502,50		Beschaffung Buchwippe			
			<b>001 Ergebnis</b>				-	7.502,50	7.502,50	-				
			<b>042171 Ergebnis</b>				-	10.112,50	10.112,50	-				
<b>21 Ergebnis</b>							-	22.097,50	22.097,50	-				
23	032111	528100	000	kons	Aufw. sächl. Schulbedarf			13.800,00	13.800,00		Übertragung Schulbudget	032341		528100
			<b>000 Ergebnis</b>				-	13.800,00	13.800,00	-				
23	032111	783200	003	inv	Schulsachbedarf investiv			10.000,00	10.000,00		Übertragung Schulbudget	032341	003	783100
			<b>003 Ergebnis</b>				-	10.000,00	10.000,00	-				
23	032111	783100	042	inv	Beschaffung von Vermögensgegenständen OGS			6.918,43	6.918,43		Übertragung Schulbudget	032341	042	783100
			<b>042 Ergebnis</b>				-	6.918,43	6.918,43	-				
			<b>032111 Ergebnis</b>				-	30.718,43	30.718,43	-				

### Ermächtigungsübertragungen 2011 / 2012

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung	Neues Produkt	Maßnahme	Neues Konto
23	032112	528100	000	kons	Aufw. sächl. Schulbedarf			44.000,00	44.000,00		Übertragung Schulbudget	032342		528100
			<b>000 Ergebnis</b>				-	44.000,00	44.000,00	-				
23	032112	783100	002	inv	Schulsachbedarf investiv			5.000,00	5.000,00		Übertragung Schulbudget	032342	002	783100
			<b>002 Ergebnis</b>				-	5.000,00	5.000,00	-				
			<b>032112 Ergebnis</b>				-	49.000,00	49.000,00	-				
23	032113	528100	000	kons	Aufw. sächl. Schulbedarf			6.600,00	6.600,00		Übertragung Schulbudget	032343		528100
			<b>000 Ergebnis</b>				-	6.600,00	6.600,00	-				
23	032113	783100	005	inv	Schulsachbedarf investiv			31.100,00	31.100,00		Übertragung Schulbudget	032343	005	783100
			<b>005 Ergebnis</b>				-	31.100,00	31.100,00	-				
			<b>032113 Ergebnis</b>				-	37.700,00	37.700,00	-				
23	032114	528100	000	kons	Aufw. sächl. Schulbedarf			30.800,00	30.800,00		Übertragung Schulbudget	032344		528100
			<b>000 Ergebnis</b>				-	30.800,00	30.800,00	-				
23	032114	783100	004	inv	Schulsachbedarf investiv			7.000,00	7.000,00		Übertragung Schulbudget	032344	004	783100
23	032114	783100	004	inv	Schulsachbedarf investiv			28.700,00	28.700,00		Übertragung Schulbudget	032344	004	783100
			<b>004 Ergebnis</b>				-	35.700,00	35.700,00	-				
			<b>032114 Ergebnis</b>				-	37.800,00	37.800,00	-				
23	032115	528100	000	kons	Aufw. sächl. Schulbedarf			2.000,00	2.000,00		Übertragung Schulbudget	032345		528100
			<b>000 Ergebnis</b>				-	2.000,00	2.000,00	-				
23	032115	783100	002	inv	Schulsachbedarf investiv			2.500,00	2.500,00		Übertragung Schulbudget	032345	002	783100
			<b>002 Ergebnis</b>				-	2.500,00	2.500,00	-				
			<b>032115 Ergebnis</b>				-	4.500,00	4.500,00	-				
23	032117	783100	001	inv	Beschaffung von EDV-Geräten u. Software "Neue Medien"	2011000370	1.363,13		1.363,13		Restauftrag für Notebookwagen kann erst 2012 abgewickelt werden, da vor Schlusszahlung noch Mängel behoben werden müssen.	032343	012	783100
23	032117	783100	001	inv	Beschaffung von EDV-Geräten u. Software "Neue Medien"			26.200,00	26.200,00		Abwicklung des Gesamtprojektes "Neue Medien" aus 2011	032344	012	783100
23	032117	783200	001	inv	Beschaffung von EDV-Geräten u. Software "Neue Medien"			46.800,00	46.800,00		Abwicklung des Gesamtprojektes "Neue Medien" aus 2011	032343	012	783100
			<b>001 Ergebnis</b>				1.363,13	73.000,00	74.363,13	-				
			<b>032117 Ergebnis</b>				1.363,13	73.000,00	74.363,13	-				
23	062311	531804	000	kons	Zuschüsse zu Baukosten in TEK			18.600,00	18.600,00		Zuschüsse zu Substanzerhaltungsmaßnahmen in den Einrichtungen, Weddigenstr., Barloer Ringstr., St. Bernhard; Maßnahmenbeginn aus baurechtl. Erfordernissen über Jahreswende verzögert			
			<b>000 Ergebnis</b>				-	18.600,00	18.600,00	-				
23	062311	781800	001	inv	Zuweisungen für Investitionen an TEK			164.138,00	164.138,00	1.500,00	Abwicklung des U-3 Sonderprogramms vom Land wird 2012 fortgeführt (Investitionszuschüsse an Einrichtung Weddigenstr., Aloysianastr.); zweckgebundene Landesmittel sind bereits vereinnahmt			
			<b>001 Ergebnis</b>				-	164.138,00	164.138,00	1.500,00				
			<b>062311 Ergebnis</b>				-	182.738,00	182.738,00	1.500,00				
23	062321	531804	000	kons	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an freie Träger			7.500,00	7.500,00		Abwicklung des Programms zur Stärkung der "Offenen Türen"; 1500 € je Jugendfreizeitstätte; Zuschüsse sind 2011 noch nicht eingegangen; Maßnahme daher nach 2012 verschoben			
			<b>000 Ergebnis</b>				-	7.500,00	7.500,00	-				
23	062321	783100	001	inv	Neuanlage von Kinderspielplätzen			63.534,67	63.534,67		Verschiebung der Spielplatzmaßnahmen (Langenbergpark, Max-Kolbe-Str, Ersatz von Spielgeräten)			
			<b>001 Ergebnis</b>				-	63.534,67	63.534,67	-				
			<b>062321 Ergebnis</b>				-	71.034,67	71.034,67	-				
23	062332	533100	000	kons	Jugendsozialarbeit			21.000,00	21.000,00		Erstellung des Schulentwicklungsplanes wird 2012 beendet, dann ist auch die Schlusszahlung an die GEBIT fällig			
			<b>000 Ergebnis</b>				-	21.000,00	21.000,00	-				

Ermächtigungsübertragungen 2011 / 2012

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung	Neues Produkt	Maßnahme	Neues Konto
	<b>062332 Ergebnis</b>						-	21.000,00	21.000,00	-				
23	082322	528100	000	kons	Aufwendungen für Ehrungen			5.600,00	5.600,00		Sportlerehrung erfolgte 2011 nur in kleinem Umfang, zeitliche Verschiebung der Ehrungen nach 2012			
23	082322	531800	000	kons	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Sportvereine			30.000,00	30.000,00		je 15.000 € Fördermittel werden den Vereinen TUB Bocholt und Mussum erst Ende 2011 per Sportausschussbeschluss zugesagt. Zuschüsse wurden noch nicht abgerufen, daher Übertragung nach 2012 (vorher ÜPL über 8.000 € durchführen mit Deckung 082322-007-781800!!)			
	<b>000 Ergebnis</b>						-	35.600,00	35.600,00	-				
23	082322	783100	002	inv	Beschaffung Turn- und Sportgeräte			257,82	257,82		Abwicklung Ersatzbeschaffung Brand Euregiohalle/Ursprüngliche Beantragung rd.92800,- Differenz zwischenzeitlich in 2011 gebucht.			
	<b>002 Ergebnis</b>						-	257,82	257,82	-				
23	082322	781800	007	inv	Zuschüsse für Verlagerung DJK Stenern			17.500,00	17.500,00		Bauschlussabnahme steht noch aus, daher Mittelabruf für Schlusszahlung durch den Verein erst 2012			
	<b>007 Ergebnis</b>						-	17.500,00	17.500,00	-				
23	082322	785200	008	inv	Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen Verlagerung TSV Bocholt			101.361,46	101.361,46		Abschluss der Baumaßnahmen (Wege- und Zaunbau) in 2012			
23	082322	785200	008	inv	Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen Verlagerung TSV Bocholt	2011000330	26.180,42		26.180,42		Landschaftsgärtnerische Arbeiten Neuanlage TSV Sportgelände			
	<b>008 Ergebnis</b>						26.180,42	101.361,46	127.541,88	-				
	<b>082322 Ergebnis</b>						26.180,42	154.719,28	180.899,70	-				
<b>23 Ergebnis</b>							27.543,55	690.910,38	718.453,93	1.500,00				
24	022411	683100	001	inv	Einzahlungen aus Verkauf Anlagevermögen			- 7.300,00	- 7.300,00		Verkauf des ausgemusterten Rüstwagens			
	<b>001 Ergebnis</b>						-	- 7.300,00	- 7.300,00	-				
24	022411	783100	004	inv	Beschaffung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen	2011000445	37.494,63		37.494,63		Lieferung MTF-Fahrgestell			
24	022411	783100	004	inv	Beschaffung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen	2011000446	17.146,71		17.146,71		Ausbau MTF			
24	022411	783100	004	inv	Beschaffung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen	2011000464	4.361,83		4.361,83		Kehrmaschinenmodul			
	<b>004 Ergebnis</b>						59.003,17	-	59.003,17	-				
24	022411	783100	005	inv	Beschaffung von Funksprechanlagen	2011000395	19.826,08		19.826,08	19.826,08	Umstellung auf digitale Sprechfunkgeräte			
	<b>005 Ergebnis</b>						19.826,08	-	19.826,08	19.826,08				
24	022411	783100	007	inv	Beschaffung feuerwehrtechnischer Ausrüstung	2011000465	2.093,36		2.093,36	2.093,36	Tauchpumpe usw.			
	<b>007 Ergebnis</b>						2.093,36	-	2.093,36	2.093,36				
24	022411	785300	008	inv	Anlage von Löschwasserentnahmestellen			3.000,00	3.000,00		Bohrung Löschwasserbrunnen			
	<b>008 Ergebnis</b>						-	3.000,00	3.000,00	-				
	<b>022411 Ergebnis</b>						80.922,61	- 4.300,00	76.622,61	21.919,44				
24	022421	783100	001	inv	Beschaffung von Einsatzfahrzeugen	2011000380	59.664,35		59.664,35		Ausbau Krankentransportwagen			
	<b>001 Ergebnis</b>						59.664,35	-	59.664,35	-				
24	022421	783200	002	inv	Beschaffung von Geräten			13.759,99	13.759,99		Notfallbeatmungsgerät			
	<b>002 Ergebnis</b>						-	13.759,99	13.759,99	-				
	<b>022421 Ergebnis</b>						59.664,35	13.759,99	73.424,34	-				
<b>24 Ergebnis</b>							140.586,96	9.459,99	150.046,95	21.919,44				

### Ermächtigungsübertragungen 2011 / 2012

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung	Neues Produkt	Maßnahme	Neues Konto
30	093011	529100	000	kons	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2011000285	9.000,00		9.000,00		Basisanalyse Dorfladen Barlo/Spork			
30	093011	529100	000	kons	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2010000456	1.428,00		1.428,00		Lärmschutzgutachten Suderwick 11-2.			
					<b>000 Ergebnis</b>		10.428,00	-	10.428,00	-				
					<b>093011 Ergebnis</b>		10.428,00	-	10.428,00	-				
30	103012	525500	000	kons	Unterhaltung sonst. Bewegl. Vermögen	2011000462	395,68		395,68	395,68	Der Auftrag wurde in 2011 vergeben. Da für 2012 die Mittel begrenzt sind, ist eine Übertragung der Mittel notwendig			
30	103012	531800	000	kons	Zuweis/Zuschüsse Denkmalschutz			5.200,00	5.200,00		Die Mittel sind durch Förderbescheide gebunden. Abwicklung in 2012			
					<b>000 Ergebnis</b>		395,68	5.200,00	5.595,68	395,68				
					<b>103012 Ergebnis</b>		395,68	5.200,00	5.595,68	395,68				
					<b>30 Ergebnis</b>		10.823,68	5.200,00	16.023,68	395,68				
31	153133	521100	000	kons	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen			5.600,00	5.600,00		Sanierung Aufzug Parkhaus, Restmittel lfd. Mittel 2012			
					<b>000 Ergebnis</b>		-	5.600,00	5.600,00	-				
31	013132	785200	001	inv	Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			2.000.000,00	2.000.000,00		Übertragung ETÜ in voller Höhe lt. Absprache in HH-Gespräch.			
					<b>001 Ergebnis</b>		-	2.000.000,00	2.000.000,00	-				
					<b>013132 Ergebnis</b>		-	2.005.600,00	2.005.600,00	-				
					<b>31 Ergebnis</b>		-	2.005.600,00	2.005.600,00	-				
33	113321	783100	002	inv	Beschaffungen von EDV-Geräten	2011000457	4.500,00		4.500,00		Simulationsssoftware für Gewässerhydraulik			
33	113321	783100	002	inv	Beschaffungen von EDV-Geräten			1.000,00	1.000,00		CAD-Rechner, Beschaffung erst 2012 wegen Umstellung auf Windows 7			
33	113321	783200	002	inv	Beschaffungen von EDV-Geräten			461,05	461,05		PCs, Beschaffung erst 2012 wegen Umstellung auf Windows 7			
					<b>002 Ergebnis</b>		4.500,00	1.461,05	5.961,05	-				
					<b>113321 Ergebnis</b>		4.500,00	1.461,05	5.961,05	-				
33	123311	521100	000	kons	Unterhaltung sonst. Grundstücke	2011000423	1.320,90		1.320,90		Freischnitt Lichtraumprofil Eisenbahngleise			
33	123311	521102	000	kons	Brückensanierungen	2011000374	1.428,00		1.428,00		Brückenhauptprüfung Eisenbahnbrücke Theodor-Heuss-Ring			
33	123311	521102	000	kons	Brückensanierungen	2011000355	18.863,23		18.863,23		Sanierung Brücken Zum Venn u. Theodor-Heuss-Ring			
33	123311	521102	000	kons	Brückensanierungen			19.708,77	19.708,77		Sanierung Brücken Zum Venn u. Theodor-Heuss-Ring			
33	123311	521110	000	kons	Unterhaltung Gemeindestraßen	2011000339	11.026,84		11.026,84		Signalanlage Umlandstr./Lönsstr.			
33	123311	529100	000	kons	Aufw. für sonst. Dienstleistungen	2011000340	3.000,00		3.000,00		Einrichtung Signalanlage Werther Str./Liederner Ringstr.			
					<b>000 Ergebnis</b>		35.638,97	19.708,77	55.347,74	-				
33	123311	785200	011	inv	Ortsumgehung (Nordring) Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2011000073	58.396,76		58.396,76		Spange Hemdener Weg/Adenauerallee			
33	123311	785200	011	inv	Ortsumgehung (Nordring) Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2009000058	54.037,99		54.037,99		landschaftsplanerische Leistungen			
33	123311	785200	011	inv	Ortsumgehung (Nordring) Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2010000424	-		-		Erstellung Verkehrsgutachten, Radverkehrserschließung Rahmenplan Nord			
33	123311	785200	011	inv	Ortsumgehung (Nordring) Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2009000052	2.090,40		2.090,40	2.090,40	Landschaftspflegerischer Begleitplan			
33	123311	785200	011	inv	Ortsumgehung (Nordring) Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			30.000,00	30.000,00	30.000,00	weitere Zahlungen für Baulandentwicklung im Bereich der potentiellen Trasse (wie ursprünglich abgestimmt) und für weitere Leistungsphasen zur Fortführung der Planung des Bebauungsplanverfahrens und ggf. zur Ausführungsplanung 2015			
					<b>011 Ergebnis</b>		114.525,15	30.000,00	144.525,15	32.090,40				

### Ermächtigungsübertragungen 2011 / 2012

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung	Neues Produkt	Maßnahme	Neues Konto	
33	123311	785200	014	inv	Instandsetzung von Straßen - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2011000382	72.282,73		72.282,73	72.282,73	Straßen- und Kanalbau Thüringerstr.				
33	123311	785200	014	inv	Instandsetzung von Straßen - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2011000328	10.000,00		10.000,00		Bitumenentsorgung Thüringerstr./Pommernstr.				
33	123311	785200	014	inv	Instandsetzung von Straßen - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2011000383	126.372,05		126.372,05	126.372,05	Straßenbau Pommernstraße				
33	123311	785200	014	inv	Instandsetzung von Straßen - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2011000468	115.645,38		115.645,38	115.645,38	Straßenbau Auf der Recke inkl. Nachtrag 2+3				
33	123311	785200	014	inv	Instandsetzung von Straßen - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2010000361	53.268,00		53.268,00		Straßenbau Sternstr.				
33	123311	785200	014	inv	Instandsetzung von Straßen - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			310.000,00	310.000,00	18.695,98	Instandsetzung Hessenstr., Schlesierstr., Stresemannstr.				
			<b>014 Ergebnis</b>					377.568,16	310.000,00	687.568,16	332.996,14				
33	123311	785300	015	inv	Verbesserung der Verkehrsführung	2009000206	2.600,00		2.600,00		Verlegung Leerrohre Werther Str. Hammersengelände				
			<b>015 Ergebnis</b>					2.600,00	-	2.600,00	-				
33	123311	785300	018	inv	Einbau von Signalanlagen-Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	2011000314	23.200,24		23.200,24		Steuergerät LSA Kaiser-Wilhelm-Str./Alfred-Flender_Str. Blitzeinschlag				
33	123311	785300	018	inv	Einbau von Signalanlagen-Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	2011000417	150.000,00		150.000,00		Verkehrsrechner				
33	123311	785300	018	inv	Einbau von Signalanlagen-Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	2011000363	17.177,65		17.177,65		Entstörung LSA Ludwig-Erhard-Str.				
33	123311	785300	018	inv	Einbau von Signalanlagen-Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen			30.000,00	30.000,00		weitere Zahlungen für die Anschaffung des Verkehrsrechners				
			<b>018 Ergebnis</b>					190.377,89	30.000,00	220.377,89	-				
33	123311	785200	032	inv	Ausbau von Gehwegen-Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2011000434	36.236,10		36.236,10		behindertengerechter Ausbau Münsterstr./Schwartzstr.				
33	123311	785200	032	inv	Ausbau von Gehwegen-Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		25.475,62		25.475,62		20.000 € Radwegverlagerung für Alfred-Flender-Kindergarten, Rest für weitere Zahlungen im Rahmen der Baumaßnahme				
			<b>032 Ergebnis</b>					61.711,72	-	61.711,72	-				
33	123311	785200	046	inv	Erneuerung Baustraße-Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2011000381	1.863,54		1.863,54		digitales Aufmaß Bau-/Falken-/Efigingstr. Und Lindenplatz				
33	123311	785200	046	inv	Erneuerung Baustraße-Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			9.371,83	9.371,83		weitere Auszahlungen im Rahmen der Schlussrechnung				
			<b>046 Ergebnis</b>					1.863,54	9.371,83	11.235,37	-				
33	123311	785200	047	inv	Straßenbegrünung Efigingstraße	2011000441	11.595,41		11.595,41	11.595,41	Maßnahme im Bau				
33	123311	785200	047	inv	Straßenbau Efigingstraße			6.604,43	6.604,43		weitere Auszahlungen im Rahmen der Schlussrechnung				
			<b>047 Ergebnis</b>					11.595,41	6.604,43	18.199,84	11.595,41				
33	123311	785200	048	inv	Auszahlungen Straßenbau Falkenstraße	2010000495	62.373,95		62.373,95		Fertigstellung, jedoch noch keine Schlussrechnung (Verrechnung mit Baustr., Efigingstr., Lindenplatz)				
33	123311	785200	048	inv	Auszahlungen Straßenbau Falkenstraße	2011000442	3.276,07		3.276,07	3.276,07	Maßnahme im Bau				
33	123311	785200	048	inv	Auszahlungen Straßenbau Falkenstraße			5.810,65	5.810,65		weitere Auszahlungen im Rahmen der Schlussrechnung				
			<b>048 Ergebnis</b>					65.650,02	5.810,65	71.460,67	3.276,07				
33	123311	785200	049	inv	Auszahlungen Straßenbau Lindenplatz	2010000496	95.050,08		95.050,08		Fertigstellung, jedoch noch keine Schlussrechnung (Verrechnung mit Baustr., Efigingstr., Falkenstr.)				
33	123311	785200	049	inv	Auszahlungen Straßenbau Lindenplatz	2011000443	7.162,58		7.162,58	7.162,58	Maßnahme im Bau				
33	123311	785200	049	inv	Auszahlungen Straßenbau Lindenplatz			21.819,72	21.819,72		weitere Auszahlungen im Rahmen der Schlussrechnung				
			<b>049 Ergebnis</b>					102.212,66	21.819,72	124.032,38	7.162,58				

### Ermächtigungsübertragungen 2011 / 2012

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung	Neues Produkt	Maßnahme	Neues Konto
33	123311	785200	054	inv	Auszahlungen Erweiterung I-Park	2010000392	29.731,75		29.731,75		Maßnahme im Bau			
33	123311	785200	054	inv	Auszahlungen Erweiterung I-Park	2009000102	5.583,41		5.583,41		Schlussrechnung liegt noch nicht vor			
33	123311	785200	054	inv	Auszahlungen Erweiterung I-Park	2009000073	18.206,50		18.206,50		Schlussrechnung liegt noch nicht vor			
33	123311	785200	054	inv	Auszahlungen Erweiterung I-Park			10.000,00	10.000,00		Schlussrechnung Planungskosten 1. BA, Planungskosten 2. BA			
			<b>054 Ergebnis</b>				53.521,66	10.000,00	63.521,66		-			
33	123311	785200	065	inv	Auszahlungen Ausbau Weseler Landweg	2010000172	464,50		464,50		Fertigstellung, jedoch noch keine Schlussrechnung			
33	123311	785200	065	inv	Auszahlungen Ausbau Weseler Landweg	2010000423	9.102,10		9.102,10		Fertigstellung, jedoch noch keine Schlussrechnung			
33	123311	785200	065	inv	Auszahlungen Ausbau Weseler Landweg	2011000439	6.441,52	-	6.441,52	6.441,52	Maßnahme im Bau			
33	123311	785200	065	inv	Auszahlungen Ausbau Weseler Landweg			15.000,00	15.000,00	15.000,00	Schlussrechnung Straßenbau und Grünanlagen			
			<b>065 Ergebnis</b>				16.008,12	15.000,00	31.008,12		21.441,52			
33	123311	785200	074	inv	Auszahlungen Ausbau Isselburger Str.	2011000392	133.900,00		133.900,00	133.900,00	Angebote werden derzeit noch geprüft			
			<b>074 Ergebnis</b>				133.900,00	-	133.900,00		133.900,00			
33	123311	785300	095	inv	Auszahlungen Sanierung Straßenbeleuchtung	2011000163	7.966,68		7.966,68		Durchführung noch nicht erfolgt			
33	123311	785300	095	inv	Auszahlungen Sanierung Straßenbeleuchtung	2011000164	11.861,59		11.861,59		Durchführung noch nicht erfolgt			
33	123311	785300	095	inv	Auszahlungen Sanierung Straßenbeleuchtung	2011000165	8.623,94		8.623,94		Durchführung noch nicht erfolgt			
33	123311	785300	095	inv	Auszahlungen Sanierung Straßenbeleuchtung	2011000160	17.043,30		17.043,30		Durchführung noch nicht erfolgt			
			<b>095 Ergebnis</b>				45.495,51	-	45.495,51		-			
33	123311	785200	105	inv	Bauarbeiten Gleiskreuzungsbereich SW 44 Wachtelschlag, Alfred-Flender-Str.	2009000473	20.000,00		20.000,00		abhängig von der Entscheidung bzgl. des Industriestammgleises			
			<b>105 Ergebnis</b>				20.000,00	-	20.000,00		-			
33	123311	785200	117	inv	Auszahlungen Straßenbau Max.-Kolbe-Str./ Biemenhorst	2011000083	7.000,00		7.000,00		Begleitgrün - Ausschreibung wurde im Frühjahr 2011 zurückgezogen und muss erneut erfolgen			
33	123311	785200	117	inv	Auszahlungen Straßenbau Max.-Kolbe-Str./ Biemenhorst			1.000,00	1.000,00		weitere Auszahlungen im Rahmen der Bauarbeiten			
			<b>117 Ergebnis</b>				7.000,00	1.000,00	8.000,00		-			
33	123311	785200	118	inv	Auszahlungen Straßenbau Lowick/Braomweide			2.485,40	2.485,40		Fertigstellung Straßbegleitgrün (Nacharbeiten sind notwendig: Nachpflanzung von z.B. ein, zwei Bäumen)			
			<b>118 Ergebnis</b>				-	2.485,40	2.485,40		-			
33	123311	783100	121	inv	Beschaffung EVD-Geräte			5.000,00	5.000,00		ETÜ's nach Absprache mit 12-Heidemann wegen Umstellung auf Windows 7, CAD-Geräte			
33	123311	783200	121	inv	Beschaffung EVD-Geräte	2011000473	370,00	-	370,00	370,00	Micro Tower			
33	123311	783200	121	inv	Beschaffung EVD-Geräte			500,00	500,00		ETÜ's nach Absprache mit 12-Heidemann wegen Umstellung auf Windows 7, PCs			
			<b>121 Ergebnis</b>				370,00	5.500,00	5.870,00		370,00			
33	123311	681101	126	inv	Einzahlungen Umgestaltung Benölkenplatz			- 309.000,00	- 309.000,00		Zuschüsse Städtebauförderung			
33	123311	785200	126	inv	Auszahlungen Umgestaltung Benölkenplatz			107.642,42	107.642,42		Verkehrsverbesserung Nordstraße			
33	123311	785201	126	inv	Auszahlungen Umgestaltung Benölkenplatz	2011000122	5.256,65		5.256,65		Umbau Benölkenplatz, Beratungsleistung Ausschreibung			
33	123311	785201	126	inv	Auszahlungen Umgestaltung Benölkenplatz	2011000166	1.145,97		1.145,97		Umbau Benölkenplatz, Beratung			
33	123311	785201	126	inv	Auszahlungen Umgestaltung Benölkenplatz	2011000155	6.053,79		6.053,79		Umbau Benölkenplatz, Lichtplanung			
33	123311	785201	126	inv	Auszahlungen Umgestaltung Benölkenplatz			57.358,95	57.358,95		Umbau Benölkenplatz, Weiterführung der Maßnahme			
33	123311	785202	126	inv	Auszahlungen Umgestaltung Benölkenplatz	2011000074	10.200,00		10.200,00	10.200,00	Verkehrsverbesserung Herzogstraße, Lichtsignalsteuerung			

### Ermächtigungsübertragungen 2011 / 2012

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung	Neues Produkt	Maßnahme	Neues Konto
33	123311	785202	126	inv	Auszahlungen Umgestaltung Benölkenplatz			26.654,91	26.654,91		Verkehrsverbesserung Herzogstraße, Weiterführung der Maßnahme			
33	123311	785203	126	inv	Auszahlungen Umgestaltung Benölkenplatz			5.000,00	5.000,00		Anbindung Langenbergpark Eingang Süd			
33	123311	785204	126	inv	Auszahlungen Umgestaltung Benölkenplatz			60.000,00	60.000,00	60.000,00	Verkehrsverbesserung Adenauerallee u. Stenernerweg			
					<b>126 Ergebnis</b>		22.656,41	- 52.343,72	- 29.687,31	70.200,00				
33	123311	785200	136	inv	Auszahlungen Stichwege im Stadtgebiet			9.224,29	9.224,29		Alter Postweg			
					<b>136 Ergebnis</b>		-	9.224,29	9.224,29	-				
33	123311	785200	149	inv	Erstattung Erschließungsvertrag NW II Schwanenstr.			20.000,00	20.000,00		Zuschuss an Investor für Radwegeverbindung u. öffentl. Stellplätze; Maßnahme noch nicht abgeschlossen			
					<b>149 Ergebnis</b>		-	20.000,00	20.000,00	-				
					<b>123311 Ergebnis</b>		1.262.695,22	444.181,37	1.706.876,59	613.032,12				
33	123351	783200	007	inv	Beschaffung EDV-Geräte	2011000474	370,00		370,00	370,00	Micro-Tower			
33	123351	783200	007	inv	Beschaffung EDV-Geräte			500,00	500,00		ETÜ's nach Absprache mit 12-Heidemann wegen Umstellung auf Windows 7, PCs			
					<b>007 Ergebnis</b>		370,00	500,00	870,00	370,00				
					<b>123351 Ergebnis</b>		370,00	500,00	870,00	370,00				
33	133322	543100	000	kons	Geschäftsaufwendungen	2011000345	812,02		812,02		Broschüre Gewässerrahmenplan			
33	133322	543100	000	kons	Geschäftsaufwendungen	2011000428	2.996,00		2.996,00		Broschüre Gewässerrahmenplan/redaktionelle Begleitung			
33	133322	543100	000	kons	Geschäftsaufwendungen	2011000438	552,16		552,16		Bebauungsplanverfahren Bahia-Bad/Planungsleistungen			
33	133322	543100	000	kons	Geschäftsaufwendungen			7.000,00	7.000,00		weitere Geschäftsaufwendungen für WRRL			
					<b>000 Ergebnis</b>		4.360,18	7.000,00	11.360,18	-				
33	133322	785300	001	inv	Auszahlungen Stauwehr Eisenhütte	2009000051	2.845,01		2.845,01		Ingenieurvertrag Neubau Stauwehr Eisenhütte LP 5-9			
33	133322	785300	001	inv	Auszahlungen Stauwehr Eisenhütte	2009000007	84.923,85		84.923,85	84.923,85	Planungsleistungen Stauwehr Eisenhütte LP 5-9			
33	133322	785300	001	inv	Auszahlungen Stauwehr Eisenhütte	2009000483	817,50		817,50		Stauwehr Eisenhütte Planungsleistungen z. Funkt.-Gest. Koordination von Leistungsdetails			
33	133322	785300	001	inv	Auszahlungen Stauwehr Eisenhütte	2010000051	479,36		479,36		Überarbeitung Planung Umgehungsgerinne und Deich			
33	133322	785300	001	inv	Auszahlungen Stauwehr Eisenhütte			919,61	919,61		Weitere Ausgaben zur Fortführung der Maßnahme			
					<b>001 Ergebnis</b>		89.065,72	919,61	89.985,33	84.923,85				
33	133322	785300	004	inv	Auszahlungen Überschwemmungsgebiet Kneipp-Verein			75.000,00	75.000,00		noch keine Durchführung, kein Neuansatz			
					<b>004 Ergebnis</b>		-	75.000,00	75.000,00	-				
33	133322	785200	005	inv	Auszahlungen Stauwehr Schwanenmühle	2011000008	22.480,61		22.480,61		Fertigstellung, jedoch noch keine Schlussrechnung			
33	133322	785200	005	inv	Auszahlungen Stauwehr Schwanenmühle			19.934,89	19.934,89		Zusatzkosten im Rahmen Schlusszahlung bzw. durch Ausbesserung Stauwehr Schwanenmühle			
					<b>005 Ergebnis</b>		22.480,61	19.934,89	42.415,50	-				
					<b>133322 Ergebnis</b>		115.906,51	102.854,50	218.761,01	84.923,85				
33	133341	785300	003	inv	Neuanlage von Grünflächen	2011000364	2.699,63		2.699,63		Fertigstellung, jedoch noch keine Schlussrechnung			
33	133341	785300	003	inv	Neuanlage von Grünflächen			54.400,37	54.400,37		weitere Zahlungen für Grünanlagen, u.a. Max.-Kolbe-Str.			
					<b>003 Ergebnis</b>		2.699,63	54.400,37	57.100,00	-				
33	133341	785300	007	inv	Grünanlage I-Park			30.000,00	30.000,00		evtl. weitere landschaftspflegerische Planungen wegen Umplanung im I-Park			
					<b>007 Ergebnis</b>		-	30.000,00	30.000,00	-				

### Ermächtigungsübertragungen 2011 / 2012

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung	Neues Produkt	Maßnahme	Neues Konto
33	133341	783100	008	inv	Beschaffung EDV-Geräte			1.000,00	1.000,00		ETÜ's nach Absprache mit 12-Heidemann wegen Umstellung auf Windows 7 CAD-Rechner			
			<b>008 Ergebnis</b>				-	1.000,00	1.000,00	-				
33	133341	785300	011	inv	Radweg Biemenhorst-Aa-See			64.000,00	64.000,00		Aufgrund der späten Zuschussbewilligung wird der Radweg gerade erst ausgeschrieben			
			<b>011 Ergebnis</b>				-	64.000,00	64.000,00	-				
33	133341	785300	012	inv	Baumpflanzung Heinestraße	2010000351	5.893,15		5.893,15		Abnahme ist noch nicht erfolgt, Schlussrechnung wird danach erwartet			
33	133341	785300	012	inv	Baumpflanzung Heinestraße			9.106,85	9.106,85		Beendigung der Maßnahme und Fertigstellungspflege			
			<b>012 Ergebnis</b>				5.893,15	9.106,85	15.000,00	-				
	<b>133341 Ergebnis</b>						8.592,78	158.507,22	167.100,00	-				
<b>33 Ergebnis</b>								1.392.064,51	707.504,14	2.099.568,65	698.325,97			
35	143511	414104	000	kons	Landeszuweisungen für lfd. Zwecke			- 721.915,09	- 721.915,09		Zweckgebundene Zuschüsse für Klimakommune			
35	143511	529104	000	kons	Aufw. f. sonst. Dienstleistungen	2011000309	2.261,00		2.261,00	2.261,00	Gutachten Flachdachsanieurung			
35	143511	529104	000	kons	Aufw. f. sonst. Dienstleistungen	2011000359	17.265,71		17.265,71		Studie hydr. Auswirkung Klimawandel			
35	143511	529104	000	kons	Aufw. f. sonst. Dienstleistungen	2011000362	2.380,00		2.380,00		Endbericht Energiecheck			
35	143511	529104	000	kons	Aufw. f. sonst. Dienstleistungen	2011000478	10.000,00		10.000,00	10.000,00	Projektbegleitung			
35	143511	529104	000	kons	Aufw. f. sonst. Dienstleistungen	2011000479	10.000,00		10.000,00	10.000,00	Projektbegleitung			
35	143511	529104	000	kons	Aufw. f. sonst. Dienstleistungen			36.807,97	36.807,97		weiteres Projektmanagement			
35	143511	531404	000	kons	Zuschüsse für sonst. öffentl. Bereich	2011000063	1.075,63		1.075,63	1.075,63	Schulung Immobilienberater			
35	143511	531404	000	kons	Zuschüsse für sonst. öffentl. Bereich	2010000513	1.500,00		1.500,00		Weiterbildung im Handwerk			
35	143511	531404	000	kons	Zuschüsse für sonst. öffentl. Bereich	2011000245	2.800,00		2.800,00		Projekt Kreishandwerkerschaft			
35	143511	531404	000	kons	Zuschüsse für sonst. öffentl. Bereich			108.599,49	108.599,49		weitere Zuschüsse			
35	143511	531504	000	kons	Zuschüsse für verb. Unternehmen	2011000178	7.541,76		7.541,76		Sozialprojekt Energiesparen			
35	143511	531504	000	kons	Zuschüsse für verb. Unternehmen	2011000444	60.000,00		60.000,00		fördertechnische Abwicklung Klimakommune			
35	143511	531504	000	kons	Zuschüsse für verb. Unternehmen	2011000477	21.500,00		21.500,00		finanzwirtschaftliche Abwicklung Klimakommune			
35	143511	531504	000	kons	Zuschüsse für verb. Unternehmen			0,48	0,48		weitere Zuschüsse			
35	143511	531704	000	kons	Zuschüsse für priv. Unternehmen	2010000117	10.000,00		10.000,00	10.000,00	Artenkartierung NABU			
35	143511	531704	000	kons	Zuschüsse für priv. Unternehmen	2011000282	1.050,00		1.050,00	1.050,00	Lückenschluss Wallheckensystem			
35	143511	531704	000	kons	Zuschüsse für priv. Unternehmen			45.750,00	45.750,00		weitere Zuschüsse, Beratung Sportvereine, Energie-Check			
35	143511	531804	000	kons	Zuschüsse an übrigen Bereich	2010000075	13.068,41		13.068,41		Blühendes Fildeden Fassadenbegrünung			
35	143511	531804	000	kons	Zuschüsse an übrigen Bereich		74.772,90		74.772,90	5.882,40	Altbau Optimal und Dachbegrünung			
35	143511	531804	000	kons	Zuschüsse an übrigen Bereich			179.584,35	179.584,35	638,50	weitere Zuschüsse			
35	143511	543104	000	kons	Geschäftsaufwendungen			85.352,96	85.352,96		weitere Öffentlichkeitsarbeit, Austauschaktion Nachtspeicher, indiv. Beratungsangebote f. Bauherren			
			<b>000 Ergebnis</b>				235.215,41	- 265.819,84	- 30.604,43	40.907,53				
35	143511	681100	002	inv	Maßnahmen im Rahmen von Leader			- 75.330,96	- 75.330,96		Förderbeträge verschieben sich im Zusammenhang mit der Verschiebung der Maßnahmen			
35	143511	785300	002	inv	Maßnahmen im Rahmen von Leader	2011000226	8.800,00		8.800,00		teilweise zeitliche Verschiebung der Maßnahmen			
35	143511	785300	002	inv	Maßnahmen im Rahmen von Leader			161.795,01	161.795,01		teilweise zeitliche Verschiebung der Maßnahmen			
			<b>002 Ergebnis</b>				8.800,00	86.464,05	95.264,05	-				
35	143511	681104	010	inv	Landeszuweisungen "Vielfältige Fietse"			- 56.274,69	- 56.274,69		Radschnellwege			
35	143511	785204	010	inv	Vielfältige Fietse	2009000434	19.000,00		19.000,00		Konzept Schnellradwege			
35	143511	785204	010	inv	Vielfältige Fietse	2011000292	16.212,21		16.212,21		Radschnellwege			
35	143511	785204	010	inv	Vielfältige Fietse			21.062,57	21.062,57		weitere Schnellradwege			
			<b>010 Ergebnis</b>				35.212,21	- 35.212,12	0,09	-				
35	143511	681104	013	inv	Landeszuweisung "Beleuchtungssanierung GWB"		- 62.876,39		- 62.876,39		Beleuchtungssanierung St.-Georg und Klaraschule			
35	143511	786304	013	inv	Beleuchtungssanierung GWB			62.876,39	62.876,39		Beleuchtungssanierung St.-Georg und Klaraschule			
			<b>013 Ergebnis</b>				- 62.876,39	62.876,39	-	-				

### Ermächtigungsübertragungen 2011 / 2012

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung	Neues Produkt	Maßnahme	Neues Konto
35	143511	681104	015	inv	Landeszuweisungen "Konzeptstudie ESB"			- 28.560,00	- 28.560,00		Klärschlamm-sorgung			
35	143511	786304	015	inv	Konzeptstudie ESB			28.560,00	28.560,00		Klärschlamm-sorgung			
			<b>015 Ergebnis</b>				-	-	-	-				
35	143511	681104	016	inv	Landeszuweisungen "Fahrradstand GWB"			- 33.320,00	- 33.320,00		Fahrradstand GWB			
35	143511	786304	016	inv	Fahrradstand GWB	2011000320	33.320,00	- 33.320,00	33.320,00		Fahrradstand GWB			
			<b>016 Ergebnis</b>				33.320,00	- 33.320,00	-	-				
	<b>143511 Ergebnis</b>						249.671,23	- 185.011,52	64.659,71	40.907,53				
<b>35 Ergebnis</b>							249.671,23	- 185.011,52	64.659,71	40.907,53				
	<b>Gesamtergebnis</b>						1.858.300,88	- 4.807.451,53	- 2.949.150,65	800.659,57				
	<b>Gesamtergebnis</b>						1.858.300,88	- 4.807.451,53	- 2.949.150,65	800.659,57				
<b>Gesamtergebnis</b>							1.858.300,88	- 4.807.451,53	- 2.949.150,65	800.659,57				

<b>Erträge</b>							-	<b>721.915,09</b>	-	<b>721.915,09</b>	-			
Summe Aufwendungen							301.038,24	751.015,50	1.052.053,74	56.303,21				
Ohne Wert übertragene Aufträge					9 Stück				0,09					
<b>Gesamt Aufwendungen</b>									<b>1.052.053,83</b>					
<b>Saldo</b>							<b>301.038,24</b>	<b>29.100,41</b>	<b>330.138,74</b>	<b>56.303,21</b>				
<b>Einzahlungen</b>							-	<b>62.876,39</b>	-	<b>8.992.113,05</b>	-	<b>9.054.989,44</b>		
Summe Auszahlungen							1.620.139,03	4.155.561,11	5.775.700,14	744.356,36				
Ohne Wert übertragene Aufträge					4 Stück				0,04					
<b>Gesamt Auszahlungen</b>									<b>5.775.700,18</b>					
<b>Saldo</b>							<b>1.557.262,64</b>	<b>- 4.836.551,94</b>	<b>- 3.279.289,26</b>	<b>744.356,36</b>				
Gesamtertrag/-einzahlung							-	62.876,39	-	9.714.028,14	-	9.776.904,53		
Gesamtaufwand/-auszahlung							1.921.177,27	4.906.576,61	6.827.753,88	800.659,57				
<b>Gesamtsaldo</b>							<b>1.858.300,88</b>	<b>- 4.807.451,53</b>	<b>- 2.949.150,65</b>	<b>800.659,57</b>				

Zusätzlich übertragen:

169999 692600 999 inv Kreditaufnahme

113332 721100 000 kons. Deponie

- - 8.351.800,00

- 6.213.297,05

- **8.351.800,00**

- **6.213.297,05**

- **5.417.792,21**

Übertragung der konsumtiven  
Finanzmittel für die Deponiesanierung

Gesamt auf Finanzkonten

**1. Ergebnisplan**

HH-Plan	-7.749.800
RE 31.12.11	14.612.046

**Entwicklung der Teilergebnispläne**

	Ergebnis 2010	HH-Plan 2011	Ergebnis 2011	Verbesserung/ Verschlechterung
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>509.634,29</b>	<b>-7.749.800</b>	<b>+14.612.046,40</b>	<b>22.361.846,40</b>
Zentrale Finanzwirtschaft	68.074.914,98	+64.867.300	+75.165.334,23	10.298.034,23
<b>FB Gesamt</b>	<b>- 67.565.280,69</b>	<b>-72.617.100</b>	<b>-60.553.287,83</b>	<b>12.063.812,17</b>
FB 00	- 2.075.738,59	-2.119.800	-2.502.486,75	- 382.686,75
FB 10	- 3.970.897,50	-4.104.900	-4.389.357,90	- 284.457,90
FB 11	- 1.094.092,00	-1.149.300	-936.332,93	212.967,07
FB 12	- 1.303.217,74	-1.438.000	-1.442.790,52	- 4.790,52
FB13	- 131.057,25	-88.200	-242.913,03	- 154.713,03
FB 20	- 2.011.139,37	-2.127.400	-2.288.536,64	- 161.136,64
FB 21	- 3.501.104,72	-3.678.500	-3.690.269,87	- 11.769,87
FB 22	- 6.438.514,63	-5.660.000	-5.690.594,74	- 30.594,74
FB 23	- 19.060.994,73	-20.925.600	-19.226.471,34	1.699.128,66
FB 24	- 3.754.855,58	-3.476.900	-4.469.921,44	- 993.021,44
FB 25	- 308.482,54	-303.800	-357.231,46	- 53.431,46
FB 26	- 11.939.087,42	-12.375.300	-12.056.063,29	319.236,71
FB 30	- 1.306.459,23	-1.303.300	-1.152.268,54	151.031,46
FB 31	111.001,91	-1.372.300	-524.622,45	847.677,55
FB 33	- 10.624.401,16	-12.298.700	-1.450.128,50	10.848.571,50
FB 34	- 328,14	+0		-
FB 35	- 155.912,00	-195.100	-133.298,43	61.801,57

**2. Finanzplan**

HH-Plan	-5.073.500
RE 31.12.11	-5.802.369

**2.1 Entwicklung des Finanzplanes**

	HH-Plan 2011	Ergebnis 2011	Verbesserung/ Verschlechterung
<b>Gesamtfinanzplan</b>	<b>-5.073.500,00</b>	<b>-5.802.368,56</b>	<b>-728.868,56</b>
Saldo Verwaltungstätigkeit	-10.786.600,00	-3.879.161,68	+6.907.438,32
Saldo Investitionstätigkeit	+2.771.300,00	-117.319,22	-2.888.619,22
Saldo Finanzierungstätigkeit	+2.941.800,00	-1.805.887,66	-4.747.687,66

## 3. Investitionstätigkeit

HH-Plan	-21.045.600,00
RE 31.12.10	-17.482.349,27

Entwicklung Saldo Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2010	Plan 2010	Ergebnis 2011	Verbesserung/ Verschlechterung
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	- 17.482.349,27 €	2.771.300,00 €	- 117.319,22 €	- 2.888.619,22 €
<b>Zentrale Finanzwirtschaft</b>	- 8.766.300,30 €	10.048.000,00 €	2.688.125,48 €	- 7.359.874,52 €
<b>FB Gesamt</b>	- 8.716.048,97 €	- 7.276.700,00 €	- 2.805.444,70 €	4.471.255,30 €
FB 00	- 1.166,47 €	- €	727,64 €	727,64 €
FB 10	- 351.381,44 €	333.000,00 €	256.529,81 €	76.470,19 €
FB 11	- 575,82 €	20.500,00 €	25.671,12 €	5.171,12 €
FB 12	- €	- €	363,15 €	363,15 €
FB 13	- €	- €	- €	- €
FB 20	- 263,88 €	- €	2.911,12 €	2.911,12 €
FB 21	- 113.492,40 €	55.700,00 €	110.848,10 €	55.148,10 €
FB 22	23.562,23 €	9.500,00 €	124.104,93 €	114.604,93 €
FB 23	146.076,84 €	331.000,00 €	2.253.495,21 €	1.922.495,21 €
FB 24	- 5.063.958,32 €	79.500,00 €	128.522,70 €	49.022,70 €
FB 25	- €	- €	- €	- €
FB 26	- 479.940,98 €	622.000,00 €	1.337.716,29 €	715.716,29 €
FB 30	- 11.716,98 €	7.000,00 €	5.568,74 €	1.431,26 €
FB 31	- 522.931,23 €	37.500,00 €	1.632.702,81 €	1.670.202,81 €
FB 33	- 2.185.960,14 €	5.670.100,00 €	397.927,61 €	5.272.172,39 €
FB 34	- €	- €	- €	- €
FB 35	- 154.300,38 €	129.900,00 €	41.970,95 €	87.929,05 €

## Information nach § 95 Abs. 2 GO

Stand 31.12.2011

### Verwaltungsvorstand

<b>Name, Vorname Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften</b>
Nebelo, Peter Bürgermeister	<ul style="list-style-type: none"><li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li><li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li><li>• Gesellschafterversammlung Ewibo</li><li>• Aufsichtsrat Ewibo</li><li>• Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH</li><li>• Aufsichtsrat Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH &amp; Co. KG</li><li>• Aufsichtsrat Bocholter Bauverein</li><li>• Gesellschafterversammlung Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH</li><li>• Gesellschafterversammlung WFG für den Kreis Borken mbH</li><li>• Gesellschafterversammlung EBG</li><li>• Aufsichtsrat EBG</li><li>• Aufsichtsrat WFG für den Kreis Borken mbH</li><li>• Aufsichtsrat WFG für den Kreis Borken mbH</li><li>• Gesellschafterversammlung InnoCent Bocholt GmbH</li><li>• Aufsichtsrat Bocholter Heimbau eG</li><li>• Gesellschafterversammlung Stadtmarketing</li><li>• Verwaltungsrat Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe</li></ul>
Waschki, Thomas Erster Stadtrat	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bocholt GmbH</li><li>• Gesellschafterversammlung Ewibo</li><li>• Aufsichtsrat Ewibo</li><li>• Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH</li></ul>
Paßlick, Ulrich Stadtbaurat	<ul style="list-style-type: none"><li>• Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)</li><li>• Gesellschafterversammlung Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG)</li><li>• Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Wittenhorst</li><li>• Geschäftsführer TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH</li></ul>
Triphaus, Ludger	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB)</li><li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH (SWB)</li><li>• Gesellschafterversammlung Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH &amp; Co. KG</li><li>• Aufsichtsrat Stadtmarketinggesellschaft Bocholt mbH &amp; Co. KG</li><li>• Aufsichtsrat Ewibo</li><li>• Gesellschafterversammlung Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)</li><li>• Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt mbH (EGB)</li><li>• Gesellschafterversammlung TEB Treuhänderische Entwicklungsgesellschaft Bocholt mbH</li></ul>

	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gesellschafterversammlung Abfallverwertungsgesellschaft Bocholt mbH (ABG)</li><li>• Aufsichtsrat WFG für den Kreis Borken mbH</li><li>• Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Wittenhorst</li><li>• Mitgliederversammlung Heimstätte Bocholt eG</li><li>• Vorstand Fördergesellschaft Westf. Hochschule</li><li>• Präsidium eads</li></ul>
--	---

## Stadtverordnete

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
Bastians	Norbert	Heilpraktiker i.R.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> </ul>
Bones	Reiner	Verwaltungsdi- rektor	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> </ul>
Dyhringer	Johannes	Technischer Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> <li>• Betriebsausschuss ESB</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Eing	Helmut	Dipl.Ing.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Betriebsausschuss ESB</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Erkens	Kerstin	Steuerfachangest.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betriebsausschuss ESB</li> </ul>
Feldhaar	Christel	Hausfrau	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> </ul>
Fölting	Barbara	Studienrätin	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt</li> <li>• Gesellschafterversammlung ABG</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Grunewald	Helga	Betriebswirtin	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> <li>• Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH</li> <li>• Gesellschafterversammlung Ewibo</li> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Gesellschafterversammlung ABG</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Hendricks	Dirk	Technischer An- gestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Gesellschafterversammlung ABG</li> <li>• Betriebsausschuss ESB</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Hochrath	Gregor	Geschäftsführer	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Hübers	Dieter	Steuerberater	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH</li> </ul>
Jung	Klaus	Lehrer	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> </ul>
Kemink	Jörg	Gesch.führender Gesellschafter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> </ul>
Kopmann	Alois	Diplom- Sportlehrer i.R.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Verbandsversammlung des Westfälisch- Lippischen Sparkassen- und Giroverbandes</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Kwiatkowski	Lukas	Diplom- Soziologe	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> </ul>
Leiting	Hermann	Pädagogischer Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> </ul>
Lemke	Hans- Michael	Realschullehrer	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH</li> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> </ul>
Löckener	Elisabeth	Diplom-Kauffrau	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften</b>
Lübberdink	Bernhard		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> </ul>
Mertens	Klaus	Franchisemanager	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH</li> </ul>
Müller	Gerd	Rechtsanwalt und Notar	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> <li>• Gesellschafterversammlung TEB</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> <li>• Aufsichtsrat Bocholter HeimbaueG</li> </ul>
Pacho	Bernhard	Geschäftsführer	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschafterversammlung Ewibo</li> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> </ul>
Panofen	Herbert	Industriekaufmann	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> <li>• Gesellschafterversammlung Ewibo</li> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> <li>• Beirat der Sparkasse Westmünsterland</li> </ul>
Pasedag	Guido	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> </ul>
Pennekamp	Manfred	Technischer Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> </ul>
Pferdekemper	Andreas	Soz.-Vers.-Fachangestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Gesellschafterversammlung TEB</li> </ul>
Rümping	Ruth	Sachbearbeiterin	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> </ul>
Sahlmann	Andreas	Unternehmensberater	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> <li>• Aufsichtsrat Stadtmarketing</li> <li>• Betriebsausschuss ESB</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Saul	Jürgen	Industriemeister i.R.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> <li>• Beirat EGB</li> <li>• Gesellschafterversammlung TEB</li> <li>• Gesellschafterversammlung ABG</li> <li>• Betriebsausschuss ESB</li> </ul>
Schepers	Wilhelm	Elektro-Monteur	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betriebsausschuss ESB</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Schmeink	Stefan	Kaufmann im Außendienst	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Tanjsek	Mirko	Staatl. gepr. Betriebswirt	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betriebsausschuss ESB</li> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> </ul>
Tepasse	Alfons	Landwirtschaftsmeister	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschafterversammlung TEB</li> <li>• Gesellschafterversammlung ABG</li> <li>• Wasser- und Bodenverband Holtwicker Bach</li> <li>• Betriebsausschuss ESB</li> </ul>
Verdirk	Bernhard	Technischer Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betriebsausschuss GWB</li> <li>• Gesellschafterversammlung TEB</li> </ul>
Welsing	Heinrich	Landwirtschaftsm	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> </ul>
Wessels	Annette	Sekretärin	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Ewibo</li> <li>• Gesellschafterversammlung Ewibo</li> </ul>
Wiegel	Peter	Dipl.-Kaufmann	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH</li> <li>• Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt</li> </ul>

## Lagebericht zum Jahresabschluss 2011

### Vorbemerkungen

Die Jahresabschlüsse 2009 und 2010 sind am 23.07.2013 bekannt gemacht worden und damit rechtskräftig. Der Entwurf der Jahresrechnung 2011 ist in der Stadtverordnetenversammlung am 17.07.2013 eingebracht worden.

Mit dem Jahresabschluss für das Jahr 2012 wurde bereits begonnen und wir gehen davon aus, dass er Ende des Jahres fertig ist und den Stadtverordneten im Entwurf vorgelegt werden kann. Damit wäre der Rückstand bei den Jahresabschlüssen aufgeholt und im nächsten Jahr könnte im ganz normalen Rhythmus dann der Jahresabschluss für das Jahr 2013 erstellt werden. Wenn dann auch noch der Gesamtabschluss vorgestellt werden kann, ist der lange Weg der Umstellung auf das NKF abgeschlossen.

### Vermögens- und Schuldenlage

#### NKF-Kennzahlenset

<b>1</b> <b>Aufwandsdeckungsgrad (ADG)</b>			
	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{147.502.274,36}{141.538.931,27}$	104,21 %
<b>2</b> <b>Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)</b>			
	$\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{305.638.204,34}{731.411.566,80}$	41,79 %
<b>3</b> <b>Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)</b>			
	$\frac{(\text{EK} + \text{Sopo Zuwendungen/Beiträge})}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{478.533.640,22}{731.411.566,80}$	65,43 %
<b>4</b> <b>Fehlbetragsquote (FBQ) entfällt</b>			

## Kennzahlen zur Vermögenslage

<b>5</b>	<b>Infrastrukturquote (IsQ)</b>		
	<u>Infrastrukturvermögen</u>	<u>266.040.641,45</u>	36,37 %
	Bilanzsumme	731.411.566,80	

<b>6</b>	<b>Abschreibungsintensität (Abl)</b>		
	<u>Abschreibungen *100</u>	<u>9.264.200,86</u>	6,55 %
	Ordentliche Aufwendungen	141.538.931,27	

<b>7</b>	<b>Drittfinanzierungsquote (DfQ)</b>		
	<u>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</u>	<u>6.438.307,11</u>	69,50 %
	Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	9.264.200,86	

<b>8</b>	<b>Investitionsquote (InQ)</b>		
	<u>Bruttoinvestitionen</u>	<u>11.666.114,58</u>	109,82 %
	Abgänge AV + Abschreibungen AV	10.622.585,96	

## Kennzahlen zur Finanzlage

<b>9</b>	<b>Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)</b>		
	<u>(Eigenkapital + SoPo Zuwendungen/ Beiträge + Langfr. Fremdkapital)</u>	<u>668.233.142</u>	100,46 %
	Anlagevermögen	665.155.470,28	

<b>10</b>	<b>Dynamischer Verschuldungsgrad (DVsg)</b>		
	<u>Effektivverschuldung</u>	<u>211.525.346,58</u>	35,47 J.
	Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (FP/FR)	5.963.343,09	

<b>11</b>	<b>Liquidität 2. Grades (Li2)</b>		
	<u>Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen</u>	<u>39.649.490,75</u>	613,44 %
	Kurzfristige Verbindlichkeiten	6.463.438,31	

<b>12</b>	<b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)</b>		
	<u>Kurzfrist. Verbindlichkeiten</u>	<u>6.463.438,31</u>	0,88 %
	Bilanzsumme	731.411.566,80	

<b>13</b>	<b>Zinslastquote (ZIQ)</b>		
	<u>Finanzaufwendungen</u>	<u>4.001.813,88</u>	2,83 %
	Ordentliche Aufwendungen	141.538.931,27	

### Kennzahlen zur Ertragslage

<b>14</b>	<b>Netto-Steuerquote (StQ)</b>		
	Steuererträge		
	-Gew.St.Umlage		
	<u>-Finanzierungsbet. Fond Dt. Einheit</u>	<u>75.823.050,59</u>	53,49 %
	Ordentliche Erträge		
	-Gew.St.Umlage		
	-Finanzierungsbet. Fond Dt. Einheit	141.749.274,36	

<b>15</b>	<b>Zuwendungsquote (ZwQ)</b>		
	<u>Erträge aus Zuwendungen</u>	<u>23.513.974,62</u>	15,94 %
	Ordentliche Erträge	147.502.274,36	

<b>16</b>	<b>Personalintensität (PI)</b>		
	<u>Personalaufwendungen</u>	<u>29.860.610,42</u>	21,10 %
	Ordentliche Aufwendungen	141.538.931,27	

<b>17</b>	<b>Sach- u Dienstleistungsintensität (SDI)</b>		
	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	<u>15.120.547,64</u>	10,68 %
	Ordentliche Aufwendungen	141.538.931,27	

<b>18</b>	<b>Transferaufwandsquote (TAQ)</b>		
	<u>Transferaufwendungen</u>	<u>63.466.908,25</u>	44,84 %
	Ordentliche Aufwendungen	141.538.931,27	

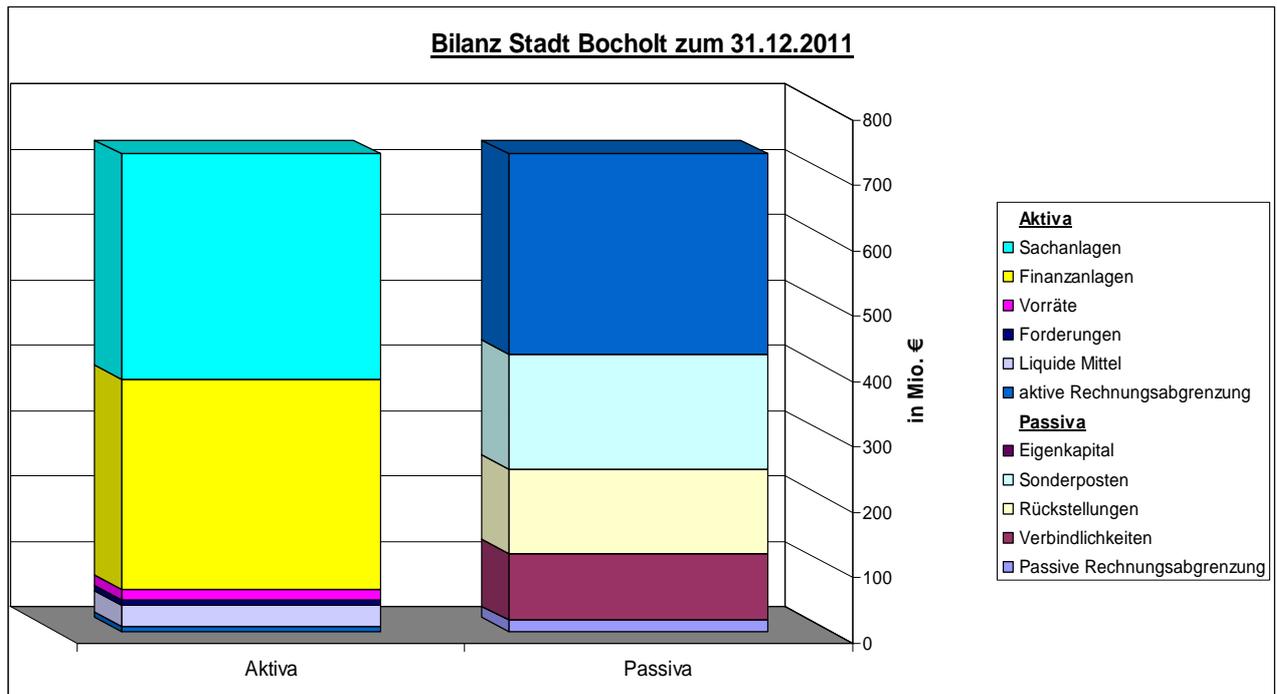
## Kennzahlenvergleich

Kennzahl	01.01.2011	31.12.2011	Abw. In %
Eigenkapitalquote I	39,65%	41,80%	2,15%
Eigenkapitalquote II	62,81%	65,43%	2,62%
Infrastrukturquote	37,11%	36,37%	-0,74%
Anlagendeckungsgrad II	98,41%	84,72%	-13,69%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,76%	0,88%	-1,88%

Die Bilanz zum Jahresabschluss 2011 im Vergleich zum Vorjahr hat in ihrer Grundstruktur folgendes Bild:

		01.01.2011		31.12.2011	
		in Mio. €	in %	in Mio. €	in %
1.	Anlagevermögen	663,8	90,97	665,2	90,95
1.1	Sachanlagen u. Immaterielle Vermögensgegenstände	347,2	47,58	343,7	46,99
1.2	Finanzanlagen	316,6	43,39	321,5	43,96
2	Umlaufvermögen	59,4	8,14	57,0	7,79
2.1	Vorräte	18,3	2,51	16,7	2,28
2.2	Forderungen	5,8	0,79	9,2	1,26
2.3	Liquide Mittel	35,3	4,84	31,1	4,25
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	6,5	0,89	9,2	1,26
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>729,7</b>	<b>100,00</b>	<b>731,4</b>	<b>100,00</b>

1.	Eigenkapital	289,9	39,73	305,7	41,80
2.	Sonderposten	171,7	23,53	175,7	24,02
3.	Rückstellungen	145,9	19,99	130,4	17,83
4.	Verbindlichkeiten	106,9	14,65	101,5	13,88
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	15,3	2,10	18,1	2,47
	<b>Summe Passiva</b>	<b>729,7</b>	<b>100,00</b>	<b>731,4</b>	<b>100,00</b>



Insgesamt hat sich die Bilanzsumme um 1,7 Mio. € erhöht gegenüber dem Ergebnis in 2010. Wie schon in den Vorjahren kommt es aber nicht auf die Gesamtveränderung an, sondern erst in der Betrachtung der Haupt- und Einzelpositionen ergibt sich ein aussagefähiges Bild.

Das Anlagevermögen hat sich gegenüber 2010 um ca. 1,3 Mio. € erhöht und bleibt mit ca. 90,1 % der Hauptanteil auf der Aktivseite. Das Sachanlagevermögen ist um 3,5 Mio. € gesunken. Das bedeutet, dass die Abgänge und Abschreibungen in 2011 höher waren als die Neuinvestitionen. Durch das Konjunkturpaket II sind jedoch die Ausleihungen bei den Finanzanlagen um 4,8 Mio. € gestiegen, da die GWB als Eigenbetrieb die Baumaßnahmen an Schulen und Turnhallen durchführt. Insgesamt beträgt die Investitionsquote 109,8 % und damit sind die Bruttoinvestitionen immer noch höher als die Abschreibungen und die Abgänge auf das Anlagevermögen.

Die Forderungen sind von 5,8 Mio. auf 9,2 Mio. € gestiegen. Schwankungen bei dieser Position sind nicht ungewöhnlich, da es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt. Der Forderungsbestand hat sich zwar erhöht, aber die Wertberichtigungen gegenüber dem Vorjahr liegen insgesamt bei nur ca. 40.000 €. Im Gegensatz zum Vorjahr mussten ca. 200.000 € weniger an Forderungen direkt abgeschrieben werden. Das Forderungsmanagement wird sukzessive verbessert.

Der Bestand an liquiden Mitteln ist mit 31,1 Mio. € weiterhin hoch. Das Risiko der Kassenkredite ist für die Stadt Bocholt damit zurzeit nicht gegeben. Ein großer Teil der liquiden Mittel wurde auch zur Finanzierung der Deponie eingesetzt, so dass der Bestand unter Berücksichtigung dieses Sachverhaltes als gut bezeichnet werden kann.

Auch auf der Passivseite der Bilanz ist die grundsätzliche Struktur aus dem Jahresabschluss 2010 erhalten geblieben. Das Eigenkapital ist jedoch aufgrund des positiven Jahresergebnisses und der Auflösung der Rückstellung aus Baurisiken auf ca. 305,7 Mio. € angestiegen. Damit steigt die Eigenkapitalquote auf 41,8 %.

Die Sonderposten steigen um ca. 4,0 Mio. € gegenüber 2010. Das liegt zum Einem an der Weiterleitung der Mittel des Konjunkturpakets II an die GWB und zum anderen daran, dass aus der Position erhaltene Anzahlungen ebenfalls Sonderposten gebildet werden konnten. Die Drittfinanzierungsquote liegt bei 69 % und ist damit um ca. 5% gegenüber 2010 gestiegen. Je höher diese Quote, desto geringer ist im Ergebnis die Nettobelastung aus den Abschreibungen. Für die Mittel aus dem K II ist kein Effekt aus den Auflösung der Sonderposten zu erzielen, da die Gelder über die Ausleihungen weitergeleitet werden und diese in der gleichen Höhe Aufwand verursachen. Bei der GWB kommen sie dagegen voll zum Tragen.

Die Rückstellungen haben sich mit jetzt 130,4 Mio. € gegenüber 2010 um 15,5 Mio. € verringert. Allein bei der Deponie wurden 7,8 Mio. € in Anspruch genommen und 9,3 Mio. €, wie bereits im Anhang erwähnt, aufgelöst. Es war richtig, in der Eröffnungsbilanz alle möglichen Sachverhalte aufzunehmen und zu bilanzieren. Anderenfalls hätte man die Belastung direkt ergebniswirksam im Haushalt. Prägend sind weiterhin die Pensionsrückstellungen mit jetzt 90,4 Mio. €. Insgesamt mussten 4,7 Mio. € zugeführt werden. Hier ist darauf zu achten, dass die Planungsgrundlagen durch die WVK besser werden und damit die Differenz zwischen Ergebnis und Planung kleiner wird.

Die Verbindlichkeiten haben sich insgesamt um ca. 5,4 Mio. € verringert. Bei den langfristigen Verbindlichkeiten konnten 1,3 Mio. € abgebaut werden und von den erhaltenen Anzahlungen sind 1,6 Mio. € zu den Sonderposten geflossen, Aus Kreditneuaufnahmen ergibt sich eine Summe von ca. 8,4 Mio. € zur Finanzierung von Investitionen. An Tilgungsleistungen wurden ca. 4,6 Mio. € gezahlt.

Die Eigenkapitalquote ist mit 41,8 % als gut zu bewerten. Je höher die Quote, desto unabhängiger ist die Kommune. Der Anlagendeckungsgrad beträgt ca. 100 %. Er sagt aus zu wie viel Prozent das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Gegenüber dem Vorjahr ist er damit leicht gestiegen und liegt im oberen Bereich. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass laut Definition auch die Pensions- und Deponierückstellung in die Berechnung mit einbezogen werden. Nach der Liquidität 2. Grades übersteigen die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen die kurzfristigen Verbindlichkeiten um das 6,3 fache. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten können in vollem Umfang aus den liquiden Mitteln gedeckt werden, auch unter Berücksichtigung der Deponiesanierung. Das zeigt auch die kurzfristige Verbindlichkeitsquote mit 0,88 % der Bilanzsumme.

### **Weitere Entwicklung der Vermögens- und Schuldenlage**

Große Investitionsprojekte bestimmen auch in der Zukunft die Vermögens- und Schuldenlage. Die Erweiterung des Industrieparks, die Erneuerung des Stauwerks Eisenhütte, verschiedene Straßenbaumaßnahmen und auch das Projekt KubaAi wird zunehmend konkreter. Mit dem Kauf eines Grundstücks ist ein erster Pflock gesetzt. Nach ersten Planungen ist mit kreditfinanzierten Eigenmitteln von ca. 12,7 Mio. € zu rechnen, wenn die Förderung wie geplant im Rahmen der Regionale 2016 realisiert werden kann. Im Bereich der Schullandschaft der Stadt Bocholt werden weitere Investitionen erfolgen müssen, um den Anforderungen im Bereich Ganztagsangebot entsprechen zu können. Ein Teil dieser Investitionen wird zwar durch Dritte gefördert bzw. finanziert, aber auch eigene Mittel in Form von Krediten werden dazu benötigt.

Allein für die neue Gesamtschule, die im Schuljahr 2013/2014 den Schulbetrieb aufnimmt sind erhebliche Investitionen zu leisten. Die Stadtverordnetenversammlung hat in ihrer Sitzung am 17.07.2013 ein Maßnahmen- und Investitionsprogramm zum Schulentwicklungsplan mit einem Gesamtvolumen von 21,9 Mio. € für die Jahre 2013-2019 beschlossen.

Das Konjunkturpaket II trägt dazu bei die Wirtschaft zu stärken und die Unterhaltungskosten durch energetische Maßnahmen zu senken. In 2011 ist bereits ein großer Teil der Mittel verbraucht worden. Da die Finanzierung fast zu 100% über den Bund erfolgt, haben diese Maßnahmen keinen Einfluss auf den Schuldendeckel. Der beschlossene Schuldendeckel kann insgesamt eingehalten werden.

Der Umfang und die Entwicklung der Rückstellungen werden vom Schuldendeckel nicht erfasst, obwohl es sich auch um Verbindlichkeiten handelt, die in der Höhe jedoch ungewiss sind. Die Rückstellungen für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sind auf Grund ihrer Größe und der Auswirkungen für die Ergebnisrechnung in Zukunft genauer zu betrachten. Dabei ist auch auf die Liquidität für die Auszahlungen zu achten unter Einbeziehung des in 2010 aufgelegten Pensionsfonds

### **Ergebnisbetrachtung**

Das Ergebnis für das Jahr 2011 ist um 22,3 Mio. € besser ausgefallen als geplant. Die Planung ging von einem negativen Ergebnis von -7,8 Mio. € aus und der Jahresüberschuss beträgt nun im Abschluss +14,6 Mio. €. Der Hauptgrund dafür liegt bei den Mehrerträgen in der Gewerbesteuer und der Auflösung der Deponierückstellung von 9,3 Mio. € und damit relativiert sich das Ergebnis gegenüber der Planung schon erheblich.

Der Wirtschaftsstandort Bocholt ist gesund und profitabel. Die Gewerbesteuer überstieg um 6,0 Mio. € den Planansatz. Aufgrund des Vorjahresergebnisses wurde der Planansatz angehoben und dennoch ist das Ergebnis noch mal besser ausgefallen. Das ist erfreulich und trägt einen hohen Anteil zum Ausgleich des Haushaltes bei.

Im Aufwandsbereich mussten bei den Abschreibungen 1,3 Mio. € mehr aufgewendet werden als im Plan. Dennoch ist die Drittfinanzierungsquote mit ca. 69 % gut und zeigt an inwieweit die Abschreibungen durch Sonderposten gedeckt werden.

Die Transferaufwendungen stellen mit 63,5 Mio. € den größten Posten bei den Aufwendungen dar. Sie sind nur bedingt zu beeinflussen und haben einen Anteil von 45,0 % an den ordentlichen Aufwendungen. Diese Größenordnung zeigt die Bedeutung aber auch die Fremdsteuerung im föderalen System, die die Kommunen zu verkraften haben.

Das gute Ergebnis in 2011 kann nicht darüber hinwegtäuschen, dass gerade bei der Auflösung der Rückstellungen keine steuerbaren Sachverhalte vorliegen. Auf der Aufwandsseite sind die stetig steigenden Personalaufwendungen im Blick zu halten, gerade im Hinblick auf die Pensionsrückstellungen. Die Sondereffekte werden in den

kommenden Jahren abnehmen und dann werden auch die Ergebnisse näher an der Planung sein.

## **Chancen / Risiken**

Die Stadt Bocholt hat auch in diesem Jahr wieder als starker Wirtschaftsstandort in der Region überzeugt und die Verwaltung wird alles dafür tun, um gute Rahmenbedingungen für Unternehmen zu erhalten und neue zu schaffen. Es gilt, den Standort weiter aktiv zu fördern und auszubauen. Die Stadtmarketing mit integrierter Wirtschaftsförderung ist ein verlässlicher Partner bei den Unternehmen und steht ihnen mit Rat und Tat zur Seite. Auch in 2012 und 2013 sind die Erträge aus der Gewerbesteuer hoch und werden mit für einen solide Jahresabschlüsse sorgen.

Die gute Finanzlage der Stadt ist weiterhin auf gutem Niveau und eine Stärke der Stadt. Ausreichende Liquidität ist notwendig, um auch in Zukunft alle laufenden Ausgaben leisten zu können. Mittel- und langfristig ist dieses Risiko aber durchaus gegeben. Gerade weil die Ergebnisrechnung für den Haushaltsausgleich immer im Vordergrund steht, ist verstärkt auf die Liquidität zu achten. Kassenkredite belasten den Haushalt und schränken zudem die Handlungsfähigkeit der Kommunen ein. Notwendige Investitionen können über Kredite langfristig finanziert werden, aber die weiteren Auswirkungen durch Zinsen und Tilgung müssen mit betrachtet werden. Dem eingerichteten Pensionsfonds werden ab dem Jahr 2012 regelmäßig Gelder zugeführt, damit langfristig die Auszahlung gesichert ist und das Risiko der Kassenkredite minimiert wird.

Bocholt besitzt eine gute Infrastruktur. Das gilt sowohl für das Straßennetz, als auch für die Schullandschaft, Grün- und Parkanlagen, Kindertagesstätten und Spiel – und Sportplätze. Gerade im Bereich der Schulen wird in Zukunft entsprechend dem neuen Schulentwicklungskonzept auf den demografischen Wandel reagiert und auch investiert. Mit der Gründung einer Gesamtschule wird zudem eine neue Schulform in Bocholt eingeführt. Die Anmeldezahlen bestätigen die Bedarfsberechnungen nicht nur, sondern wurden noch übertroffen. Im Bereich der Grundschulen wurde durch die Gründung neuer Schulverbände und auch durch Schulschließungen auf die Geburtenrückgänge reagiert. Im Hinblick auf Betreuungsangebote im Ganz- und Halbtage wird es weitere Investitionen geben müssen, die sich im Ergebnishaushalt niederschlagen und zu höherem Aufwand führen. Für die U3-Betreuung sind in Bocholt ausreichend Plätze geschaffen worden und es bleibt abzuwarten wie hoch die tatsächliche Belastung für die Stadt ist. Es ist damit zu rechnen, dass die Belastung für den Haushalt zunehmen wird, da das Land keinen vollen Ausgleich gewährt und die Leistungsfähigkeit der Eltern begrenzt ist.

Insgesamt tragen aber die guten Standortfaktoren dazu bei, dass sich sowohl Unternehmen als auch Privatleute in Bocholt niederlassen und damit auch Steuereinnahmen sichern.

Als Einkaufsstadt hat Bocholt in der Region einiges zu bieten. Die Kaufkraft ist nach wie vor hoch und zeigt, dass die getroffenen Entscheidungen zur Um- und Neugestaltung der Innenstadt mit Anbindung an das Neutorcenter und die Shoppingarkaden richtig waren. Hier ist die Stadtmarketing Bocholt mit der

Werbegemeinschaft wesentlicher Bestandteil des Erfolges. Durch gute Aktivitäten und Events werden viele Leute aus der Umgebung, gerade auch aus den Niederlanden, in die Innenstadt geholt.

Vor dem Hintergrund der hohen Zuführungen für die Pensionsrückstellungen bergen diese langfristig gesehen ein Risiko, wie auch die laufenden Aufwendungen für Lohn und Gehalt. Die Belastungen für den Ergebnishaushalt sind nur auf lange Sicht zu verändern, da für das jetzige Personal die Aufwendungen geleistet werden müssen und das auf lange Zeit. Dabei ist aber zu berücksichtigen, dass durch Aufgabenzuwachs oder gesetzliche Regelungen (Arbeitszeitverordnung Feuerwehr) zusätzlich Stellen geschaffen werden müssen, die dann als Folge davon zu erhöhtem Personalaufwand führen.

Die Aufwendungen im Bereich der Soziallasten werden zukünftig steigen. Der Trend von erhöhter Antragstellung im Bereich SGBII hält an und führt zu höheren Aufwendungen und Ausgaben. Das gilt auch für den Bereich der Asylsuchenden; die Fallzahlen steigen und der Zuschuss von Seiten des Landes reicht nicht aus. Die Deckungslücke wird größer. Die Belastungen bei der Grundsicherung werden sinken, da der Bund sich mehr an den Kosten beteiligt.

### **Ausblick**

Wie bereits im Vorjahr ist statt des geplanten Defizits ein positives Ergebnis von erzielt worden. In 2011 beträgt es +14,6 Mio. €. Die Gründe dafür wurden bereits vorhergehend erläutert. Es trägt dazu bei, die Ausgleichsrücklage weiter aufzustocken, um für schlechtere Jahre einen Puffer zu haben. Für den Haushalt 2014 steht schon fest, dass ca. 6,9 Mio. € weniger an Schlüsselzuweisungen überwiesen werden, da die Stadt in der Steuerkraft erheblich gestiegen ist. Dieser Fehlbetrag kann aus eigener Kraft und ohne Steuererhöhungen nicht ausgeglichen werden, so dass die Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen werden muss. Ohne die guten Ergebnisse der Vorjahre wäre die Situation wesentlich prekärer. Es ist daher wichtig, auch in Zukunft aktiv zu steuern und handlungsfähig zu bleiben. Die Entwicklung des strategischen Zielsystems ist dafür ein wichtiger Baustein um Prioritäten zu setzen und sich neue Möglichkeiten zu erschließen.

Bocholt, 22.08.2013

aufgestellt

bestätigt

gez.

gez.

Ludger Triphaus  
Stadtkämmerer

Peter Nebelo  
Bürgermeister



## Teilergebnisrechnung

### Zentrale Finanzwirtschaft

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	74.188.193,65	73.026.000,00	81.576.050,59	8.550.050,59	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.459.192,58	11.550.000,00	11.684.632,92	134.632,92	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	239.150,56	0,00	239.150,56	239.150,56	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549,02	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.961.801,39	3.855.000,00	4.475.210,95	620.210,95	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	95.848.887,20	88.431.000,00	97.975.045,02	9.544.045,02	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.619,04	0,00	190.428,87	190.428,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	33.180.123,61	30.653.000,00	31.369.042,73	716.042,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438.661,66	1.167.600,00	459.738,96	-707.861,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.657.404,31	31.820.600,00	32.019.210,56	198.610,56	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	61.191.482,89	56.610.400,00	65.955.834,46	9.345.434,46	0,00
19	+ Finanzerträge	10.495.137,48	12.545.100,00	12.625.625,78	80.525,78	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.039.404,94	4.858.000,00	3.976.346,13	-881.653,87	0,00
21	= Finanzergebnis	6.455.732,54	7.687.100,00	8.649.279,65	962.179,65	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	67.647.215,43	64.297.500,00	74.605.114,11	10.307.614,11	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	67.647.215,43	64.297.500,00	74.605.114,11	10.307.614,11	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	427.699,55	569.800,00	560.220,12	-9.579,88	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	68.074.914,98	64.867.300,00	75.165.334,23	10.298.034,23	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

Zentrale Finanzwirtschaft

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.797.556,27	1.848.000,00	6.963.164,24	5.115.164,24	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,65	8.200.000,00	0,00	-8.200.000,00	8.300.000,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	4.797.556,92	10.048.000,00	6.963.164,24	-3.084.835,76	8.300.000,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	11.199.999,90	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	17.900,00	0,00	554.885,17	554.885,17	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.345.957,32	0,00	3.720.153,59	3.720.153,59	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	13.563.857,22	0,00	4.275.038,76	4.275.038,76	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-8.766.300,30	10.048.000,00	2.688.125,48	-7.359.874,52	8.300.000,00



## Teilergebnisrechnung

00 - Bürgermeister, Dezernenten und zugeordnete Bereiche

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.016,53	500,00	1.000,00	500,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.105,00	1.000,00	994,30	-5,70	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.507,06	170.300,00	171.206,33	906,33	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.243,00	100,00	7.464,60	7.364,60	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	177.871,59	172.400,00	180.665,23	8.265,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.464.023,83	1.520.000,00	1.757.502,88	237.502,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	256.243,54	203.300,00	381.095,22	177.795,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114,10	2.700,00	0,00	-2.700,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	663,61	6.500,00	741,23	-5.758,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	556.773,21	586.100,00	564.101,17	-21.998,83	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.277.818,29	2.318.600,00	2.706.440,50	387.840,50	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.099.946,70	-2.146.200,00	-2.525.775,27	-379.575,27	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-2.099.946,70	-2.146.200,00	-2.525.775,27	-379.575,27	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-2.099.946,70	-2.146.200,00	-2.525.775,27	-379.575,27	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.208,11	26.400,00	23.288,52	-3.111,48	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-2.075.738,59	-2.119.800,00	-2.502.486,75	-382.686,75	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

00 - Bürgermeister, Dezernenten und zugeordnete Bereiche

( alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.166,47	0,00	727,64	727,64	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.166,47	0,00	727,64	727,64	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-1.166,47	0,00	-727,64	-727,64	0,00



# Teilergebnisrechnung

## 10 - Zentrale Verwaltung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.633,00	25.000,00	7.535,96	-17.464,04	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192,50	300,00	317,50	17,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	959,80	400,00	1.377,35	977,35	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635.146,63	761.600,00	772.548,57	10.948,57	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.310,31	35.300,00	83.022,30	47.722,30	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	732.242,24	822.600,00	864.801,68	42.201,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.661.181,55	2.645.100,00	2.742.373,29	97.273,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	350.659,91	339.800,00	487.075,08	147.275,08	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.087,16	307.900,00	289.319,11	-18.580,89	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	288.432,17	123.000,00	293.708,04	170.708,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.705,40	11.000,00	3.100,00	-7.900,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.305.752,55	1.615.400,00	1.588.739,32	-26.660,68	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.814.818,74	5.042.200,00	5.404.314,84	362.114,84	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.082.576,50	-4.219.600,00	-4.539.513,16	-319.913,16	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	21.382,26	21.382,26	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	21.382,26	21.382,26	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-4.082.576,50	-4.219.600,00	-4.518.130,90	-298.530,90	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-4.082.576,50	-4.219.600,00	-4.518.130,90	-298.530,90	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	111.679,00	114.700,00	108.529,00	-6.171,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-3.970.897,50	-4.104.900,00	-4.409.601,90	-304.701,90	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

10 - Zentrale Verwaltung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	15.567,33	15.567,33	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	930,00	0,00	870,00	870,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	930,00	0,00	16.437,33	16.437,33	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	352.311,44	333.000,00	272.967,14	-60.032,86	146.656,07
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	352.311,44	333.000,00	272.967,14	-60.032,86	146.656,07
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-351.381,44	-333.000,00	-256.529,81	76.470,19	-146.656,07



## Teilergebnisrechnung

### 11 - Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.962,98	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.393,74	600,00	150,00	-450,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.557,00	0,00	3.466,00	3.466,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	205.913,72	80.600,00	83.616,00	3.016,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	414.076,06	441.800,00	275.952,47	-165.847,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	91.194,57	66.700,00	67.098,17	398,17	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.669,38	128.800,00	92.094,63	-36.705,37	4.697,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.691,06	3.100,00	3.564,26	464,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	498.490,00	506.300,00	502.490,00	-3.810,00	3.810,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.884,65	83.200,00	78.749,40	-4.450,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.300.005,72	1.229.900,00	1.019.948,93	-209.951,07	8.507,36
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.094.092,00	-1.149.300,00	-936.332,93	212.967,07	-8.507,36
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.094.092,00	-1.149.300,00	-936.332,93	212.967,07	-8.507,36
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-1.094.092,00	-1.149.300,00	-936.332,93	212.967,07	-8.507,36
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-1.094.092,00	-1.149.300,00	-936.332,93	212.967,07	-8.507,36



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

## 11 - Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.333,95	0,00	182.326,50	182.326,50	182.327,40
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	13.333,95	0,00	182.326,50	182.326,50	182.327,40
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.909,77	20.500,00	5.412,62	-15.087,38	232.153,78
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	202.585,00	202.585,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	13.909,77	20.500,00	207.997,62	187.497,62	232.153,78
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-575,82	-20.500,00	-25.671,12	-5.171,12	-49.826,38



# Teilergebnisrechnung

## 12 - Finanzen

( alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	593,20	400,00	501,70	101,70	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320.986,00	322.500,00	311.149,87	-11.350,13	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	188.917,99	124.500,00	269.331,76	144.831,76	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	510.497,19	447.400,00	580.983,33	133.583,33	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.504.667,65	1.528.100,00	1.566.174,29	38.074,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	215.983,07	148.300,00	254.551,07	106.251,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273,16	7.000,00	153,51	-6.846,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9,32	1.000,00	370,47	-629,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.871,23	287.300,00	276.634,48	-10.665,52	54.409,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.883.804,43	1.971.800,00	2.097.883,82	126.083,82	54.409,12
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.373.307,24	-1.524.400,00	-1.516.900,49	7.499,51	-54.409,12
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.373.307,24	-1.525.000,00	-1.516.900,49	8.099,51	-54.409,12
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-1.373.307,24	-1.525.000,00	-1.516.900,49	8.099,51	-54.409,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70.089,50	87.000,00	74.109,97	-12.890,03	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-1.303.217,74	-1.438.000,00	-1.442.790,52	-4.790,52	-54.409,12



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

12 - Finanzen

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	363,15	363,15	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	363,15	363,15	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	0,00	-363,15	-363,15	0,00



## Teilergebnisrechnung

## 13 - Demografiereferat

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.820,00	2.820,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.820,00	2.820,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	105.683,61	66.500,00	176.652,43	110.152,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	23.164,74	14.800,00	51.479,32	36.679,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.208,90	6.400,00	17.601,28	11.201,28	15.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	131.057,25	88.200,00	245.733,03	157.533,03	15.000,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-131.057,25	-88.200,00	-242.913,03	-154.713,03	-15.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-131.057,25	-88.200,00	-242.913,03	-154.713,03	-15.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-131.057,25	-88.200,00	-242.913,03	-154.713,03	-15.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-131.057,25	-88.200,00	-242.913,03	-154.713,03	-15.000,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

13 - Demografiereferat

( alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung

### 20 - Öffentliche Ordnung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	1.000,00	4.000,00	3.000,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	712.395,14	622.000,00	802.665,22	180.665,22	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.945,65	14.500,00	14.498,61	-1,39	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.145,56	50.800,00	77.537,70	26.737,70	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	518.379,44	519.300,00	558.613,91	39.313,91	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.312.865,79	1.207.600,00	1.457.315,44	249.715,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.332.859,49	2.404.200,00	2.480.048,84	75.848,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	267.566,51	197.600,00	329.127,18	131.527,18	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.857,48	241.900,00	264.462,44	22.562,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	294,70	5.000,00	1.457,36	-3.542,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	491.094,98	481.300,00	668.446,26	187.146,26	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.323.673,16	3.330.000,00	3.743.542,08	413.542,08	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.010.807,37	-2.122.400,00	-2.286.226,64	-163.826,64	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-2.010.807,37	-2.122.400,00	-2.286.226,64	-163.826,64	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-2.010.807,37	-2.122.400,00	-2.286.226,64	-163.826,64	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	332,00	5.000,00	2.310,00	-2.690,00	0,00
29	= Ergebnis	-2.011.139,37	-2.127.400,00	-2.288.536,64	-161.136,64	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

20 - Öffentliche Ordnung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	263,88	0,00	2.911,12	2.911,12	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	263,88	0,00	2.911,12	2.911,12	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-263,88	0,00	-2.911,12	-2.911,12	0,00



## Teilergebnisrechnung

### 21 - Kultur und Bildung

( alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366.924,63	293.400,00	378.680,42	85.280,42	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.169.322,03	1.171.700,00	1.263.955,52	92.255,52	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183,00	300,00	1.642,60	1.342,60	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	389.122,94	405.700,00	418.394,77	12.694,77	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.753,75	1.500,00	8.936,35	7.436,35	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.956.306,35	1.872.600,00	2.071.609,66	199.009,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.759.069,13	3.847.300,00	4.038.532,26	191.232,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	179.531,55	119.000,00	207.486,93	88.486,93	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.250,81	251.700,00	158.106,35	-93.593,65	2.610,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98.443,68	44.000,00	102.407,24	58.407,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	402.242,50	399.900,00	394.464,67	-5.435,33	11.985,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	766.520,40	799.900,00	777.176,08	-22.723,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.373.058,07	5.461.800,00	5.678.173,53	216.373,53	14.595,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.416.751,72	-3.589.200,00	-3.606.563,87	-17.363,87	-14.595,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-3.416.751,72	-3.589.200,00	-3.606.563,87	-17.363,87	-14.595,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-3.416.751,72	-3.589.200,00	-3.606.563,87	-17.363,87	-14.595,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.353,00	89.300,00	83.706,00	-5.594,00	0,00
29	= Ergebnis	-3.501.104,72	-3.678.500,00	-3.690.269,87	-11.769,87	-14.595,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

21 - Kultur und Bildung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.623,31	2.600,00	0,00	-2.600,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	4.623,31	2.600,00	250,00	-2.350,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	113.913,38	58.300,00	111.098,10	52.798,10	7.502,50
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.202,33	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	118.115,71	58.300,00	111.098,10	52.798,10	7.502,50
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-113.492,40	-55.700,00	-110.848,10	-55.148,10	-7.502,50



## Teilergebnisrechnung

### 22 - Soziales

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.013,48	170.000,00	233.170,51	63.170,51	0,00
3	+ Transferleistungen	9.801,21	6.500,00	44.883,84	38.383,84	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.069,81	279.500,00	240.524,94	-38.975,06	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.469.513,84	2.896.800,00	3.434.173,29	537.373,29	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.377,78	1.700,00	23.090,11	21.390,11	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.990.776,12	3.354.500,00	3.975.842,69	621.342,69	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.611.764,01	3.701.100,00	4.127.303,55	426.203,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	412.120,25	294.900,00	508.177,13	213.277,13	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.257,22	374.300,00	274.106,49	-100.193,51	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.983,13	32.000,00	33.570,45	1.570,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.446.949,09	4.017.200,00	4.137.131,49	119.931,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	582.474,49	588.600,00	576.552,52	-12.047,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.419.548,19	9.008.100,00	9.656.841,63	648.741,63	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.428.772,07	-5.653.600,00	-5.680.998,94	-27.398,94	0,00
19	+ Finanzerträge	1.140,44	4.900,00	1.822,20	-3.077,80	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	1.140,44	4.900,00	1.822,20	-3.077,80	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-6.427.631,63	-5.648.700,00	-5.679.176,74	-30.476,74	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-6.427.631,63	-5.648.700,00	-5.679.176,74	-30.476,74	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	700,00	0,00	-700,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.883,00	12.000,00	11.418,00	-582,00	0,00
29	= Ergebnis	-6.438.514,63	-5.660.000,00	-5.690.594,74	-30.594,74	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

22 - Soziales

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	29.796,25	25.000,00	132.286,92	107.286,92	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	29.796,25	25.000,00	132.286,92	107.286,92	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.234,02	5.500,00	8.181,99	2.681,99	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	6.234,02	15.500,00	8.181,99	-7.318,01	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	23.562,23	9.500,00	124.104,93	114.604,93	0,00



## Teilergebnisrechnung 23 - Jugend, Familie und Sport

( alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.984.709,57	5.908.000,00	7.198.988,98	1.290.988,98	0,00
3	+ Transferleistungen	584.220,90	467.300,00	690.603,26	223.303,26	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.048.202,66	1.933.000,00	1.965.688,20	32.688,20	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.483,96	1.000,00	8.633,96	7.633,96	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.045.609,34	750.800,00	913.005,42	162.205,42	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	195.909,53	1.400,00	348.031,18	346.631,18	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	33.320,81	0,00	37.270,80	37.270,80	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.900.456,77	9.061.500,00	11.162.221,80	2.100.721,80	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.767.582,17	1.857.400,00	2.055.492,68	198.092,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	145.430,73	113.500,00	198.735,68	85.235,68	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.880.840,74	1.916.600,00	1.863.788,81	-52.811,19	5.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	126.860,84	15.000,00	144.612,93	129.612,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	24.008.150,78	25.074.500,00	25.079.961,54	5.461,54	77.100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.029.745,95	1.006.100,00	1.045.497,71	39.397,71	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.958.611,21	29.983.100,00	30.388.089,35	404.989,35	82.700,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.058.154,44	-20.921.600,00	-19.225.867,55	1.695.732,45	-82.700,00
19	+ Finanzerträge	589,56	600,00	-133,99	-733,99	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	589,56	600,00	-133,99	-733,99	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-19.057.564,88	-20.921.000,00	-19.226.001,54	1.694.998,46	-82.700,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-19.057.564,88	-20.921.000,00	-19.226.001,54	1.694.998,46	-82.700,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.336,23	400,00	702,00	302,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.766,08	5.000,00	1.171,80	-3.828,20	0,00
29	= Ergebnis	-19.060.994,73	-20.925.600,00	-19.226.471,34	1.699.128,66	-82.700,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

23 - Jugend, Familie und Sport

( alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	902.888,00	929.000,00	1.524.067,00	595.067,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.947,62	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	911.835,62	929.000,00	1.524.067,00	595.067,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	100.675,23	0,00	510.183,30	510.183,30	127.541,88
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	215.506,74	158.000,00	169.069,68	11.069,68	63.792,49
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	449.576,81	1.102.000,00	3.098.309,23	1.996.309,23	181.638,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	765.758,78	1.260.000,00	3.777.562,21	2.517.562,21	372.972,37
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	146.076,84	-331.000,00	-2.253.495,21	-1.922.495,21	-372.972,37



## Teilergebnisrechnung

## 24 - Feuerwehr

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.186,64	87.100,00	147.466,52	60.366,52	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.752.106,05	3.248.700,00	3.150.116,93	-98.583,07	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	1.604,55	1.504,55	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.048,43	23.300,00	53.260,45	29.960,45	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.425,22	70.400,00	43.776,69	-26.623,31	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.925.766,34	3.429.600,00	3.396.225,14	-33.374,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.844.151,38	4.046.700,00	4.365.093,36	318.393,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.094.829,95	866.300,00	1.457.978,49	591.678,49	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	710.816,28	654.500,00	767.916,65	113.416,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	366.621,81	465.000,00	461.015,59	-3.984,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.868,65	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	401.123,75	448.000,00	464.290,40	16.290,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.429.411,82	6.492.300,00	7.528.094,49	1.035.794,49	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.503.645,48	-3.062.700,00	-4.131.869,35	-1.069.169,35	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-3.503.645,48	-3.062.700,00	-4.131.869,35	-1.069.169,35	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-3.503.645,48	-3.062.700,00	-4.131.869,35	-1.069.169,35	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251.210,10	414.200,00	389.202,31	-24.997,69	0,00
29	= Ergebnis	-3.754.855,58	-3.476.900,00	-4.521.071,66	-1.044.171,66	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

24 - Feuerwehr

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	134.279,62	134.000,00	134.416,66	416,66	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	9.000,00	1.309,00	-7.691,00	7.300,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	134.279,62	143.000,00	135.725,66	-7.274,34	7.300,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	3.000,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	881.358,71	219.500,00	143.192,55	-76.307,45	154.346,95
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	-46.255,81	0,00	121.055,81	121.055,81	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.363.135,04	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	5.198.237,94	222.500,00	264.248,36	41.748,36	157.346,95
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-5.063.958,32	-79.500,00	-128.522,70	-49.022,70	-150.046,95



## Teilergebnisrechnung

## 25 - Rechtsreferat

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.100,00	112.900,00	112.900,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.515,69	7.000,00	15.879,29	8.879,29	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	133.615,69	119.900,00	128.779,29	8.879,29	0,00
11	- Personalaufwendungen	312.499,72	311.700,00	343.500,38	31.800,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	70.329,32	52.100,00	92.284,11	40.184,11	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19,64	500,00	19,64	-480,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.226,75	63.900,00	55.352,42	-8.547,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	444.075,43	428.500,00	491.156,55	62.656,55	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-310.459,74	-308.600,00	-362.377,26	-53.777,26	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-310.459,74	-308.600,00	-362.377,26	-53.777,26	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-310.459,74	-308.600,00	-362.377,26	-53.777,26	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.977,20	4.800,00	5.145,80	345,80	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-308.482,54	-303.800,00	-357.231,46	-53.431,46	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

25 - Rechtsreferat

( alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Teilergebnisrechnung

## 26 - Schule

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	863.810,88	911.000,00	987.712,12	76.712,12	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.329,00	125.400,00	129.921,00	4.521,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.950,00	2.500,00	3.680,00	1.180,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.664,91	6.000,00	8.475,56	2.475,56	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	104.784,03	21.400,00	136.228,36	114.828,36	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.088.538,82	1.066.300,00	1.266.017,04	199.717,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.109.134,44	1.113.800,00	1.112.976,58	-823,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	80.709,03	60.400,00	94.186,65	33.786,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.576.065,63	2.581.300,00	2.285.781,99	-295.518,01	97.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	225.519,04	215.000,00	283.126,76	68.126,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.570.167,00	1.711.700,00	1.729.885,49	18.185,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.466.031,10	7.759.400,00	7.816.122,86	56.722,86	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.027.626,24	13.441.600,00	13.322.080,33	-119.519,67	97.200,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.939.087,42	-12.375.300,00	-12.056.063,29	319.236,71	-97.200,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-11.939.087,42	-12.375.300,00	-12.056.063,29	319.236,71	-97.200,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-11.939.087,42	-12.375.300,00	-12.056.063,29	319.236,71	-97.200,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	590.000,00	0,00	-590.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	590.000,00	0,00	-590.000,00	0,00
29	= Ergebnis	-11.939.087,42	-12.375.300,00	-12.056.063,29	319.236,71	-97.200,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

26 - Schule

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	217.961,00	217.961,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	3.000,00	217.961,00	214.961,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	354.143,31	625.000,00	1.114.033,76	489.033,76	165.581,56
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	125.797,67	0,00	441.643,53	441.643,53	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	479.940,98	625.000,00	1.555.677,29	930.677,29	165.581,56
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-479.940,98	-622.000,00	-1.337.716,29	-715.716,29	-165.581,56



## Teilergebnisrechnung

### 30 - Stadtplanung und Bauordnung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.494,50	440.100,00	703.969,18	263.869,18	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.365,15	1.365,15	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.206,02	2.500,00	8.998,01	6.498,01	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	553.700,52	445.200,00	716.932,34	271.732,34	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.378.709,79	1.377.000,00	1.429.404,80	52.404,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	133.898,96	94.700,00	174.730,62	80.030,62	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.216,50	59.600,00	45.667,51	-13.932,49	10.823,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.571,08	4.000,00	12.085,34	8.085,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	15,00	5.200,00	2.600,00	-2.600,00	5.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.775,51	153.800,00	151.189,64	-2.610,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.808.186,84	1.694.300,00	1.815.677,91	121.377,91	16.023,68
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.254.486,32	-1.249.100,00	-1.098.745,57	150.354,43	-16.023,68
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.254.486,32	-1.249.100,00	-1.098.745,57	150.354,43	-16.023,68
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-1.254.486,32	-1.249.100,00	-1.098.745,57	150.354,43	-16.023,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.973,64	6.000,00	3.667,20	-2.332,80	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.946,55	60.200,00	57.190,17	-3.009,83	0,00
29	= Ergebnis	-1.306.459,23	-1.303.300,00	-1.152.268,54	151.031,46	-16.023,68



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

30 - Stadtplanung und Bauordnung

( alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.716,98	7.000,00	5.613,74	-1.386,26	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	11.716,98	7.000,00	5.613,74	-1.386,26	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-11.716,98	-7.000,00	-5.568,74	1.431,26	0,00



## Teilergebnisrechnung

### 31 - Grundstücks- und Bodenwirtschaft

( alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.504,40	0,00	107.874,48	107.874,48	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.033,43	28.500,00	37.979,32	9.479,32	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	387.859,54	385.100,00	406.657,89	21.557,89	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	934.056,68	293.300,00	391.954,81	98.654,81	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.725.729,34	26.200,00	2.663.766,48	2.637.566,48	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	40.904,00	57.500,00	55.599,72	-1.900,28	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.234.087,39	790.600,00	3.663.832,70	2.873.232,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.430.119,21	1.508.300,00	1.444.044,40	-64.255,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	140.204,63	105.200,00	184.767,58	79.567,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.317,99	248.100,00	342.622,98	94.522,98	5.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	270.051,12	142.800,00	265.232,19	122.432,19	0,00
15	- Transferaufwendungen	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.043.945,57	200.900,00	1.948.869,16	1.747.969,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.149.488,52	2.205.300,00	4.185.536,31	1.980.236,31	5.600,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	84.598,87	-1.414.700,00	-521.703,61	892.996,39	-5.600,00
19	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.202,92	25.500,00	25.467,75	-32,25	0,00
21	= Finanzergebnis	-32.202,92	-25.400,00	-25.467,75	-67,75	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	52.395,95	-1.440.100,00	-547.171,36	892.928,64	-5.600,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	52.395,95	-1.440.100,00	-547.171,36	892.928,64	-5.600,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	149.892,96	125.600,00	131.135,23	5.535,23	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.287,00	57.800,00	108.586,32	50.786,32	0,00
29	= Ergebnis	111.001,91	-1.372.300,00	-524.622,45	847.677,55	-5.600,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

31 - Grundstücks- und Bodenwirtschaft

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.151.088,69	1.800.000,00	2.179.771,21	379.771,21	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	1.151.088,69	1.800.000,00	2.179.771,21	379.771,21	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.663.229,31	1.702.500,00	521.361,06	-1.181.138,94	2.000.000,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.790,61	25.000,00	25.707,34	707,34	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.674.019,92	1.837.500,00	547.068,40	-1.290.431,60	2.000.000,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-522.931,23	-37.500,00	1.632.702,81	1.670.202,81	-2.000.000,00



## Teilergebnisrechnung

### 33 - Tiefbau, Verkehr und Stadtgrün

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.204.372,65	83.000,00	2.266.737,70	2.183.737,70	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.132.329,82	5.290.500,00	5.392.989,72	102.489,72	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.378,56	5.200,00	15.007,67	9.807,67	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	373.347,11	290.400,00	321.535,29	31.135,29	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.218.725,35	1.649.000,00	10.795.322,65	9.146.322,65	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	346.047,64	0,00	305.584,84	305.584,84	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.284.201,13	7.318.100,00	19.097.177,87	11.779.077,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.763.376,08	1.763.000,00	1.866.640,22	103.640,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	176.067,56	130.900,00	220.972,51	90.072,51	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.776.098,05	8.159.300,00	8.226.931,77	67.631,77	55.347,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.496.485,90	6.945.600,00	7.464.891,33	519.291,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.069,00	12.100,00	12.069,00	-31,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.208.480,30	2.265.200,00	2.542.841,30	277.641,30	11.360,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.432.576,89	19.276.100,00	20.334.346,13	1.058.246,13	66.708,01
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.148.375,76	-11.958.000,00	-1.237.168,26	10.720.831,74	-66.708,01
19	+ Finanzerträge	118,29	200,00	69,70	-130,30	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	229.085,13	106.000,00	0,00	-106.000,00	0,00
21	= Finanzergebnis	-228.966,84	-105.800,00	69,70	105.869,70	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-10.377.342,60	-12.063.800,00	-1.237.098,56	10.826.701,44	-66.708,01
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-10.377.342,60	-12.063.800,00	-1.237.098,56	10.826.701,44	-66.708,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	239.850,15	251.100,00	239.712,98	-11.387,02	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	486.908,71	486.000,00	454.672,72	-31.327,28	0,00
29	= Ergebnis	-10.624.401,16	-12.298.700,00	-1.452.058,30	10.846.641,70	-66.708,01



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

33 - Tiefbau, Verkehr und Stadtgrün

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	160.500,00	1.168.800,00	1.511.484,17	342.684,17	309.000,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	107.366,51	190.000,00	217.526,33	27.526,33	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.968.663,65	1.285.100,00	1.174.481,17	-110.618,83	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.242,10	14.200,00	5.737,32	-8.462,68	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	2.237.772,26	2.658.100,00	2.909.228,99	251.128,99	309.000,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	4.049.321,29	8.097.000,00	2.875.271,35	-5.221.728,65	2.328.159,72
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.411,94	30.100,00	8.127,20	-21.972,80	13.701,05
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	355.001,82	151.100,00	63.116,82	-87.983,18	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	10.997,35	50.000,00	360.641,23	310.641,23	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	4.423.732,40	8.328.200,00	3.307.156,60	-5.021.043,40	2.341.860,77
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-2.185.960,14	-5.670.100,00	-397.927,61	5.272.172,39	-2.032.860,77



## Teilergebnisrechnung

## 34 - Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB)

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	495,51	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	495,51	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	823,65	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	823,65	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-328,14	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-328,14	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-328,14	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-328,14	0,00	0,00	0,00	0,00



### Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

34 - Entsorgungs- und Servicebetrieb Bocholt (ESB)

( alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung

### 35 - Umweltreferat

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.739,18	397.200,00	413.575,01	16.375,01	721.915,09
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	11.112,00	11.112,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.400,00	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.824,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	15.503,76	0,00	32.279,34	32.279,34	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	181.466,94	397.200,00	466.466,35	69.266,35	721.915,09
11	- Personalaufwendungen	83.534,41	82.900,00	78.917,99	-3.982,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.281,97	176.700,00	169.245,40	-7.454,60	78.714,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000,00	6.969,16	5.969,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	79.802,36	213.200,00	221.363,33	8.163,33	527.243,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.740,30	61.500,00	85.015,40	23.515,40	85.352,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	292.359,04	535.300,00	561.511,28	26.211,28	691.310,66
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-110.892,10	-138.100,00	-95.044,93	43.055,07	30.604,43
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-110.892,10	-138.100,00	-95.044,93	43.055,07	30.604,43
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-110.892,10	-138.100,00	-95.044,93	43.055,07	30.604,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.776,30	35.900,00	28.356,86	-7.543,14	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.796,20	92.900,00	66.610,36	-26.289,64	0,00
29	= Ergebnis	-155.912,00	-195.100,00	-133.298,43	61.801,57	30.604,43



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

35 - Umweltreferat

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64.000,00	143.700,00	378.549,63	234.849,63	256.362,04
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	64.000,00	143.700,00	378.549,63	234.849,63	256.362,04
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	218.300,38	249.700,00	316.810,30	67.110,30	226.869,79
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	900,00	586,67	-313,33	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	23.000,00	0,00	-23.000,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	103.123,61	103.123,61	124.756,39
13	Summe der investiven Auszahlungen	218.300,38	273.600,00	420.520,58	146.920,58	351.626,18
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-154.300,38	-129.900,00	-41.970,95	87.929,05	-95.264,14



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

### 01 Innere Verwaltung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.153,93	25.500,00	125.660,44	100.160,44	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.602,31	10.200,00	12.285,81	2.085,81	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	291.232,42	290.000,00	307.798,67	17.798,67	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.259.077,98	1.374.800,00	1.402.655,52	27.855,52	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.007.485,47	192.900,00	3.399.638,72	3.206.738,72	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	40.904,00	10.000,00	55.599,72	45.599,72	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.742.456,11	1.903.400,00	5.303.638,88	3.400.238,88	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.410.109,44	6.473.000,00	6.939.281,42	466.281,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	980.463,42	806.900,00	1.334.073,68	527.173,68	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.980,06	510.400,00	907.627,28	397.227,28	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	498.719,68	211.800,00	500.308,89	288.508,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	390.205,40	394.100,00	395.085,00	985,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.735.140,94	2.679.800,00	4.337.544,68	1.657.744,68	69.409,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.442.618,94	11.076.000,00	14.413.920,95	3.337.920,95	69.409,12
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.700.162,83	-9.172.600,00	-9.110.282,07	62.317,93	-69.409,12
19	+ Finanzerträge	0,00	100,00	21.382,26	21.282,26	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	-500,00	21.382,26	21.882,26	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-7.700.162,83	-9.173.100,00	-9.088.899,81	84.200,19	-69.409,12
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-7.700.162,83	-9.173.100,00	-9.088.899,81	84.200,19	-69.409,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	215.996,81	232.900,00	216.839,29	-16.060,71	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.904,00	10.300,00	58.655,72	48.355,72	0,00
29	= Ergebnis	-7.525.070,02	-8.950.500,00	-8.930.716,24	19.783,76	-69.409,12



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

## 01 Innere Verwaltung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.333,95	0,00	197.893,83	197.893,83	182.327,40
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	954.427,09	1.600.000,00	2.129.051,21	529.051,21	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	967.761,04	1.600.000,00	2.326.945,04	726.945,04	182.327,40
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.542.482,71	1.590.000,00	507.061,06	-1.082.938,94	2.000.000,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	367.387,68	353.500,00	279.203,49	-74.296,51	378.809,85
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	202.585,00	202.585,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.909.870,39	2.053.500,00	988.849,55	-1.064.650,45	2.378.809,85
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-942.109,35	-453.500,00	1.338.095,49	1.791.595,49	-2.196.482,45



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

### 02 Sicherheit und Ordnung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.186,64	88.100,00	151.466,52	63.366,52	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.464.501,19	3.870.700,00	4.003.932,37	133.232,37	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.945,65	14.600,00	16.103,16	1.503,16	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.087,73	74.200,00	130.798,15	56.598,15	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	537.858,66	589.700,00	602.390,60	12.690,60	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.299.579,87	4.637.300,00	4.904.690,80	267.390,80	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.272.924,25	6.541.300,00	6.907.069,93	365.769,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.373.775,21	1.072.100,00	1.797.973,76	725.873,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	947.400,76	901.400,00	1.032.379,09	130.979,09	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	367.363,16	471.000,00	463.185,66	-7.814,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.868,65	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	961.249,33	946.500,00	1.144.429,02	197.929,02	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.934.581,36	9.944.100,00	11.356.837,46	1.412.737,46	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.635.001,49	-5.306.800,00	-6.452.146,66	-1.145.346,66	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-5.635.001,49	-5.306.800,00	-6.452.146,66	-1.145.346,66	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-5.635.001,49	-5.306.800,00	-6.452.146,66	-1.145.346,66	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251.542,10	419.200,00	391.512,31	-27.687,69	0,00
29	= Ergebnis	-5.886.543,59	-5.726.000,00	-6.843.658,97	-1.117.658,97	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

## 02 Sicherheit und Ordnung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	134.279,62	134.000,00	134.416,66	416,66	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	9.000,00	1.309,00	-7.691,00	7.300,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	134.279,62	143.000,00	135.725,66	-7.274,34	7.300,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	3.000,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	881.622,59	219.500,00	146.370,73	-73.129,27	154.346,95
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	-46.255,81	0,00	121.055,81	121.055,81	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.363.135,04	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	5.198.501,82	222.500,00	267.426,54	44.926,54	157.346,95
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-5.064.222,20	-79.500,00	-131.700,88	-52.200,88	-150.046,95



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

## 03 Schulträgeraufgaben

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	863.810,88	911.000,00	987.712,12	76.712,12	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.329,00	125.400,00	129.921,00	4.521,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.950,00	2.500,00	3.680,00	1.180,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.664,91	6.000,00	8.475,56	2.475,56	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	104.784,03	21.400,00	136.228,36	114.828,36	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.088.538,82	1.066.300,00	1.266.017,04	199.717,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.109.134,44	1.113.800,00	1.112.976,58	-823,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	80.709,03	60.400,00	94.186,65	33.786,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.576.065,63	2.581.300,00	2.285.781,99	-295.518,01	97.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	225.519,04	215.000,00	283.126,76	68.126,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.570.167,00	1.711.700,00	1.729.885,49	18.185,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.466.031,10	7.759.400,00	7.816.122,86	56.722,86	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.027.626,24	13.441.600,00	13.322.080,33	-119.519,67	97.200,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.939.087,42	-12.375.300,00	-12.056.063,29	319.236,71	-97.200,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-11.939.087,42	-12.375.300,00	-12.056.063,29	319.236,71	-97.200,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-11.939.087,42	-12.375.300,00	-12.056.063,29	319.236,71	-97.200,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	590.000,00	0,00	-590.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	590.000,00	0,00	-590.000,00	0,00
29	= Ergebnis	-11.939.087,42	-12.375.300,00	-12.056.063,29	319.236,71	-97.200,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

## 03 Schulträgeraufgaben

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	217.961,00	217.961,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	3.000,00	217.961,00	214.961,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	354.143,31	625.000,00	1.114.033,76	489.033,76	165.581,56
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	125.797,67	0,00	441.643,53	441.643,53	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	479.940,98	625.000,00	1.555.677,29	930.677,29	165.581,56
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-479.940,98	-622.000,00	-1.337.716,29	-715.716,29	-165.581,56



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

## 04 Kultur- und Wissenschaft

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366.924,63	293.400,00	369.430,42	76.030,42	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.169.322,03	1.171.700,00	1.263.955,52	92.255,52	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183,00	300,00	1.642,60	1.342,60	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	389.122,94	405.700,00	418.394,77	12.694,77	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.274,75	1.500,00	8.780,35	7.280,35	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.955.827,35	1.872.600,00	2.062.203,66	189.603,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.746.274,39	3.831.400,00	4.006.524,39	175.124,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	175.869,47	115.400,00	201.169,27	85.769,27	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.250,81	251.700,00	157.956,53	-93.743,47	2.610,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98.443,68	44.000,00	102.407,24	58.407,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	398.592,50	399.900,00	388.479,67	-11.420,33	11.985,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	766.345,60	789.900,00	776.823,09	-13.076,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.352.776,45	5.432.300,00	5.633.360,19	201.060,19	14.595,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.396.949,10	-3.559.700,00	-3.571.156,53	-11.456,53	-14.595,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-3.396.949,10	-3.559.700,00	-3.571.156,53	-11.456,53	-14.595,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-3.396.949,10	-3.559.700,00	-3.571.156,53	-11.456,53	-14.595,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.353,00	89.300,00	83.706,00	-5.594,00	0,00
29	= Ergebnis	-3.481.302,10	-3.649.000,00	-3.654.862,53	-5.862,53	-14.595,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

## 04 Kultur- und Wissenschaft

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.623,31	2.600,00	0,00	-2.600,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	4.623,31	2.600,00	250,00	-2.350,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	113.913,38	58.300,00	111.098,10	52.798,10	7.502,50
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.202,33	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	118.115,71	58.300,00	111.098,10	52.798,10	7.502,50
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-113.492,40	-55.700,00	-110.848,10	-55.148,10	-7.502,50



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

### 05 Soziale Leistungen

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.013,48	170.000,00	233.170,51	63.170,51	0,00
3	+ Transferleistungen	9.801,21	6.500,00	44.883,84	38.383,84	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.069,81	279.500,00	240.524,94	-38.975,06	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.469.513,84	2.896.800,00	3.434.173,29	537.373,29	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.377,78	1.700,00	23.090,11	21.390,11	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.990.776,12	3.354.500,00	3.975.842,69	621.342,69	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.611.764,01	3.701.100,00	4.127.303,55	426.203,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	412.120,25	294.900,00	508.177,13	213.277,13	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.257,22	374.300,00	274.106,49	-100.193,51	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.983,13	32.000,00	33.570,45	1.570,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.446.949,09	4.017.200,00	4.137.131,49	119.931,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	582.474,49	588.600,00	576.552,52	-12.047,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.419.548,19	9.008.100,00	9.656.841,63	648.741,63	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.428.772,07	-5.653.600,00	-5.680.998,94	-27.398,94	0,00
19	+ Finanzerträge	1.140,44	4.900,00	1.822,20	-3.077,80	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	1.140,44	4.900,00	1.822,20	-3.077,80	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-6.427.631,63	-5.648.700,00	-5.679.176,74	-30.476,74	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-6.427.631,63	-5.648.700,00	-5.679.176,74	-30.476,74	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	700,00	0,00	-700,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.883,00	12.000,00	11.418,00	-582,00	0,00
29	= Ergebnis	-6.438.514,63	-5.660.000,00	-5.690.594,74	-30.594,74	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

## 05 Soziale Leistungen

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	29.796,25	25.000,00	132.286,92	107.286,92	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	29.796,25	25.000,00	132.286,92	107.286,92	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.234,02	5.500,00	8.181,99	2.681,99	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	6.234,02	15.500,00	8.181,99	-7.318,01	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	23.562,23	9.500,00	124.104,93	114.604,93	0,00



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.941.824,45	5.873.000,00	6.659.402,39	786.402,39	0,00
3	+ Transferleistungen	584.220,90	467.300,00	690.603,26	223.303,26	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.020.432,79	1.900.500,00	1.918.585,23	18.085,23	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	1.000,00	1.050,00	50,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.030.802,30	749.000,00	908.069,74	159.069,74	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.519,34	500,00	80.989,69	80.489,69	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.605.699,78	8.991.300,00	10.258.700,31	1.267.400,31	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.624.343,39	1.685.100,00	1.894.054,51	208.954,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	123.161,34	91.500,00	159.571,35	68.071,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	957.950,31	992.800,00	807.436,10	-185.363,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	99.418,03	2.000,00	103.063,41	101.063,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	23.579.738,56	24.540.000,00	24.678.949,04	138.949,04	47.100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	241.981,50	158.800,00	199.562,17	40.762,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.626.593,13	27.470.200,00	27.842.636,58	372.436,58	47.100,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.020.893,35	-18.478.900,00	-17.583.936,27	894.963,73	-47.100,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-17.020.893,35	-18.478.900,00	-17.583.936,27	894.963,73	-47.100,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-17.020.893,35	-18.478.900,00	-17.583.936,27	894.963,73	-47.100,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.046,08	5.000,00	1.171,80	-3.828,20	0,00
29	= Ergebnis	-17.024.939,43	-18.483.900,00	-17.585.108,07	898.791,93	-47.100,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	902.888,00	929.000,00	1.524.067,00	595.067,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	902.888,00	929.000,00	1.524.067,00	595.067,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	181.609,51	135.000,00	148.390,36	13.390,36	63.534,67
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	240.000,00	1.032.000,00	2.225.071,00	1.193.071,00	164.138,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	421.609,51	1.167.000,00	2.373.461,36	1.206.461,36	227.672,67
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	481.278,49	-238.000,00	-849.394,36	-611.394,36	-227.672,67



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

07 Gesundheitswesen

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	800.000,00	803.607,37	3.607,37	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	800.000,00	803.607,37	3.607,37	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-800.000,00	-803.607,37	-3.607,37	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	-800.000,00	-803.607,37	-3.607,37	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	0,00	-800.000,00	-803.607,37	-3.607,37	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	-800.000,00	-803.607,37	-3.607,37	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

07 Gesundheitswesen

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

## 08 Sportförderung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.885,12	35.000,00	539.586,59	504.586,59	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.769,87	32.500,00	47.102,97	14.602,97	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.583,96	0,00	7.583,96	7.583,96	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.807,04	1.800,00	4.935,68	3.135,68	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.390,19	900,00	267.041,49	266.141,49	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	33.320,81	0,00	37.270,80	37.270,80	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	294.756,99	70.200,00	903.521,49	833.321,49	0,00
11	- Personalaufwendungen	143.238,78	172.300,00	161.438,17	-10.861,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	22.269,39	22.000,00	39.164,33	17.164,33	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	922.890,43	923.800,00	1.056.352,71	132.552,71	5.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.442,81	13.000,00	41.549,52	28.549,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	428.412,22	534.500,00	401.012,50	-133.487,50	30.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	787.764,45	847.300,00	845.935,54	-1.364,46	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.332.018,08	2.512.900,00	2.545.452,77	32.552,77	35.600,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.037.261,09	-2.442.700,00	-1.641.931,28	800.768,72	-35.600,00
19	+ Finanzerträge	589,56	600,00	-133,99	-733,99	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	589,56	600,00	-133,99	-733,99	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-2.036.671,53	-2.442.100,00	-1.642.065,27	800.034,73	-35.600,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-2.036.671,53	-2.442.100,00	-1.642.065,27	800.034,73	-35.600,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.336,23	400,00	702,00	302,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-2.036.055,30	-2.441.700,00	-1.641.363,27	800.336,73	-35.600,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

## 08 Sportförderung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.947,62	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	8.947,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	100.675,23	0,00	510.183,30	510.183,30	127.541,88
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.897,23	23.000,00	20.679,32	-2.320,68	257,82
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	209.576,81	70.000,00	873.238,23	803.238,23	17.500,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	344.149,27	93.000,00	1.404.100,85	1.311.100,85	145.299,70
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-335.201,65	-93.000,00	-1.404.100,85	-1.311.100,85	-145.299,70



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

### 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.962,98	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.044,20	14.600,00	18.680,63	4.080,63	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.095,33	500,00	886,92	386,92	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264.289,31	286.300,00	304.870,06	18.570,06	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.018,84	200,00	8.979,71	8.779,71	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	386.410,66	381.600,00	413.417,32	31.817,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.528.799,11	1.596.500,00	1.495.750,26	-100.749,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	165.341,91	122.800,00	203.952,02	81.152,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.323,62	112.500,00	98.390,85	-14.109,15	10.428,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.643,13	19.200,00	21.069,27	1.869,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	76.015,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.751,86	164.300,00	165.523,66	1.223,66	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.041.874,63	2.095.300,00	2.064.686,06	-30.613,94	10.428,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.655.463,97	-1.713.700,00	-1.651.268,74	62.431,26	-10.428,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.655.463,97	-1.713.700,00	-1.651.268,74	62.431,26	-10.428,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-1.655.463,97	-1.713.700,00	-1.651.268,74	62.431,26	-10.428,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	148.823,60	131.600,00	129.036,43	-2.563,57	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.946,55	60.200,00	57.190,17	-3.009,83	0,00
29	= Ergebnis	-1.565.586,92	-1.642.300,00	-1.579.422,48	62.877,52	-10.428,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.507,59	32.000,00	30.345,28	-1.654,72	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	22.507,59	32.000,00	30.345,28	-1.654,72	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-22.507,59	-32.000,00	-30.345,28	1.654,72	0,00



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550.667,12	445.000,00	711.801,26	266.801,26	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	653.954,65	0,00	51.590,00	51.590,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.490,02	2.500,00	5.618,01	3.118,01	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	47.500,00	0,00	-47.500,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.213.111,79	497.600,00	771.609,27	274.009,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.103.344,93	1.106.600,00	1.154.541,87	47.941,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	96.057,79	66.900,00	123.307,88	56.407,88	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.900,00	5.500,00	4.546,64	-953,36	395,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.473,28	0,00	4.475,04	4.475,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.200,00	2.600,00	-2.600,00	5.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	475.829,49	103.500,00	119.771,39	16.271,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.686.605,49	1.287.700,00	1.409.242,82	121.542,82	5.595,68
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-473.493,70	-790.100,00	-637.633,55	152.466,45	-5.595,68
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-473.493,70	-790.100,00	-637.633,55	152.466,45	-5.595,68
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-473.493,70	-790.100,00	-637.633,55	152.466,45	-5.595,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.120,00	47.500,00	42.129,60	-5.370,40	0,00
29	= Ergebnis	-513.613,70	-837.600,00	-679.763,15	157.836,85	-5.595,68



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	197.591,60	200.000,00	51.635,00	-148.365,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	197.591,60	200.000,00	51.635,00	-148.365,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.746,60	112.500,00	14.300,00	-98.200,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	975,80	975,80	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	120.746,60	112.500,00	15.275,80	-97.224,20	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	76.845,00	87.500,00	36.359,20	-51.140,80	0,00



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	495,51	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	322.362,88	277.400,00	281.938,27	4.538,27	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.961,93	0,00	9.295.805,87	9.295.805,87	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	342.820,32	277.400,00	9.577.744,14	9.300.344,14	0,00
11	- Personalaufwendungen	272.874,05	222.400,00	247.060,81	24.660,81	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	17.583,85	13.300,00	21.106,55	7.806,55	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.100,00	7.300,00	3.899,98	-3.400,02	0,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	171,80	500,00	299,88	-200,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.314,16	33.900,00	27.352,84	-6.547,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	321.043,86	277.400,00	299.720,06	22.320,06	0,08
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	21.776,46	0,00	9.278.024,08	9.278.024,08	-0,08
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-108.223,54	0,00	9.278.024,08	9.278.024,08	-0,08
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-108.223,54	0,00	9.278.024,08	9.278.024,08	-0,08
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.654,61	0,00	2.134,08	2.134,08	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.394,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-105.962,93	0,00	9.280.158,16	9.280.158,16	-0,08



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	570,01	3.500,00	838,95	-2.661,05	5.961,05
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	570,01	3.600,00	838,95	-2.761,05	5.961,05
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-570,01	-3.500,00	-838,95	2.661,05	-5.961,05



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.093.125,39	15.000,00	2.156.091,37	2.141.091,37	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.041.679,70	4.265.500,00	4.279.362,09	13.862,09	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.984,23	13.000,00	37.121,86	24.121,86	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.071.016,52	1.623.600,00	1.323.558,05	-300.041,95	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	277.509,60	0,00	286.180,84	286.180,84	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.534.315,44	5.917.100,00	8.082.314,21	2.165.214,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	992.734,74	1.011.900,00	1.041.459,01	29.559,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	135.624,57	100.400,00	173.693,10	73.293,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.736.002,95	4.242.200,00	4.258.389,24	16.189,24	55.347,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.339.710,11	6.770.500,00	7.313.856,33	543.356,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.840.704,41	1.839.900,00	2.169.548,96	329.648,96	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.044.776,78	13.964.900,00	14.956.946,64	992.046,64	55.347,74
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.510.461,34	-8.047.800,00	-6.874.632,43	1.173.167,57	-55.347,74
19	+ Finanzerträge	118,29	200,00	69,70	-130,30	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99.085,13	106.000,00	0,00	-106.000,00	0,00
21	= Finanzergebnis	-98.966,84	-105.800,00	69,70	105.869,70	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-6.609.428,18	-8.153.600,00	-6.874.562,73	1.279.037,27	-55.347,74
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-6.609.428,18	-8.153.600,00	-6.874.562,73	1.279.037,27	-55.347,74
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.150,56	26.100,00	17.672,82	-8.427,18	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.696,00	42.500,00	15.226,00	-27.274,00	0,00
29	= Ergebnis	-6.631.973,62	-8.170.000,00	-6.872.115,91	1.297.884,09	-55.347,74



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	118.000,00	1.062.000,00	1.385.514,17	323.514,17	309.000,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	107.366,51	190.000,00	217.526,33	27.526,33	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.968.663,65	1.285.000,00	1.174.481,17	-110.518,83	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.242,10	1.000,00	5.737,32	4.737,32	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	2.195.272,26	2.538.000,00	2.783.258,99	245.258,99	309.000,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	3.646.813,12	7.435.000,00	2.446.945,22	-4.988.054,78	1.954.658,88
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.841,93	22.200,00	5.223,56	-16.976,44	6.740,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	355.001,82	151.000,00	63.116,82	-87.883,18	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	10.997,35	50.000,00	360.641,23	310.641,23	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	4.020.654,22	7.658.200,00	2.875.926,83	-4.782.273,17	1.961.398,88
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-1.825.381,96	-5.120.200,00	-92.667,84	5.027.532,16	-1.652.398,88



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.247,26	68.000,00	110.646,33	42.646,33	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.090.650,12	1.025.000,00	1.115.557,43	90.557,43	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.378,56	5.200,00	15.007,67	9.807,67	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.475,16	2.475,16	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.745,90	25.400,00	172.698,73	147.298,73	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	68.538,04	0,00	19.404,00	19.404,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.407.559,88	1.123.600,00	1.435.789,32	312.189,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	437.161,80	499.800,00	551.019,04	51.219,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	22.859,14	17.200,00	26.172,86	8.972,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.031.706,86	3.905.900,00	3.961.158,96	55.258,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	156.603,99	174.600,00	150.735,12	-23.864,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.069,00	12.100,00	12.069,00	-31,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	338.628,87	384.300,00	343.178,18	-41.121,82	11.360,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.999.029,66	4.993.900,00	5.044.333,16	50.433,16	11.360,19
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.591.469,78	-3.870.300,00	-3.608.543,84	261.756,16	-11.360,19
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-3.591.469,78	-3.870.300,00	-3.608.543,84	261.756,16	-11.360,19
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-3.591.469,78	-3.870.300,00	-3.608.543,84	261.756,16	-11.360,19
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	220.044,98	225.000,00	219.906,08	-5.093,92	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	446.818,71	443.500,00	439.446,72	-4.053,28	0,00
29	= Ergebnis	-3.818.243,51	-4.088.800,00	-3.828.084,48	260.715,52	-11.360,19



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

## 13 Natur- und Landschaftspflege

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.500,00	106.800,00	125.970,00	19.170,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	13.200,00	0,00	-13.200,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	42.500,00	120.000,00	125.970,00	5.970,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	402.508,17	662.000,00	428.326,13	-233.673,87	373.500,84
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.400,00	2.064,69	-2.335,31	1.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	402.508,17	666.400,00	430.390,82	-236.009,18	374.500,84
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-360.008,17	-546.400,00	-304.420,82	241.979,18	-374.500,84



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

14 Umweltschutz

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.739,18	397.200,00	413.575,01	16.375,01	721.915,09
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	11.112,00	11.112,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.400,00	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.825,00	0,00	3.260,00	3.260,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	15.503,76	0,00	32.279,34	32.279,34	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	181.467,94	397.200,00	469.726,35	72.526,35	721.915,09
11	- Personalaufwendungen	144.139,90	111.800,00	106.019,35	-5.780,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.570,21	180.600,00	172.728,99	-7.871,01	78.714,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000,00	6.969,16	5.969,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	79.802,36	213.200,00	221.363,33	8.163,33	527.243,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.396,81	68.600,00	87.776,72	19.176,72	85.352,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	360.909,28	575.200,00	594.857,55	19.657,55	691.310,66
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-179.441,34	-178.000,00	-125.131,20	52.868,80	30.604,43
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-179.441,34	-178.000,00	-125.131,20	52.868,80	30.604,43
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-179.441,34	-178.000,00	-125.131,20	52.868,80	30.604,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.776,30	35.900,00	28.356,86	-7.543,14	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.796,20	92.900,00	66.610,36	-26.289,64	0,00
29	= Ergebnis	-224.461,24	-235.000,00	-163.384,70	71.615,30	30.604,43



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

## 14 Umweltschutz

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64.000,00	143.700,00	378.549,63	234.849,63	256.362,04
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	64.000,00	143.700,00	378.549,63	234.849,63	256.362,04
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	218.300,38	249.700,00	316.810,30	67.110,30	226.869,79
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	900,00	586,67	-313,33	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	23.000,00	0,00	-23.000,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	103.123,61	103.123,61	124.756,39
13	Summe der investiven Auszahlungen	218.300,38	273.600,00	420.520,58	146.920,58	351.626,18
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-154.300,38	-129.900,00	-41.970,95	87.929,05	-95.264,14



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

15 Wirtschaft und Tourismus

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.596,59	96.000,00	100.343,95	4.343,95	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.974,43	0,00	2.159,15	2.159,15	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.910,02	0,00	1.262,00	1.262,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	145.481,04	96.000,00	103.765,10	7.765,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	145.589,30	147.900,00	116.111,53	-31.788,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	32.098,95	23.700,00	27.197,16	3.497,16	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.747,61	121.000,00	99.792,79	-21.207,21	10.297,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.155,26	49.400,00	49.155,26	-244,74	0,00
15	- Transferaufwendungen	39.490,00	43.300,00	39.490,00	-3.810,00	3.810,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.860,28	42.200,00	47.057,77	4.857,77	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	476.941,40	427.500,00	378.804,51	-48.695,49	14.107,36
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-331.460,36	-331.500,00	-275.039,41	56.460,59	-14.107,36
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.202,92	25.500,00	25.467,75	-32,25	0,00
21	= Finanzergebnis	-32.202,92	-25.500,00	-25.467,75	32,25	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-363.663,28	-357.000,00	-300.507,16	56.492,84	-14.107,36
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-363.663,28	-357.000,00	-300.507,16	56.492,84	-14.107,36
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.263,00	0,00	7.801,00	7.801,00	0,00
29	= Ergebnis	-373.926,28	-357.000,00	-308.308,16	48.691,84	-14.107,36



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

15 Wirtschaft und Tourismus

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung Produktbereich

## 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	74.188.193,65	73.026.000,00	81.576.050,59	8.550.050,59	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.459.192,58	11.550.000,00	11.684.632,92	134.632,92	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	239.150,56	0,00	239.150,56	239.150,56	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549,02	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.961.801,39	3.855.000,00	4.475.210,95	620.210,95	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	95.848.887,20	88.431.000,00	97.975.045,02	9.544.045,02	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.619,04	0,00	190.428,87	190.428,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	33.180.123,61	29.853.000,00	30.565.435,36	712.435,36	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438.661,66	1.167.600,00	459.738,96	-707.861,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.657.404,31	31.020.600,00	31.215.603,19	195.003,19	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	61.191.482,89	57.410.400,00	66.759.441,83	9.349.041,83	0,00
19	+ Finanzerträge	10.495.137,48	12.545.100,00	12.625.625,78	80.525,78	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.039.404,94	4.858.000,00	3.976.346,13	-881.653,87	0,00
21	= Finanzergebnis	6.455.732,54	7.687.100,00	8.649.279,65	962.179,65	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	67.647.215,43	65.097.500,00	75.408.721,48	10.311.221,48	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	67.647.215,43	65.097.500,00	75.408.721,48	10.311.221,48	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	427.699,55	569.800,00	560.220,12	-9.579,88	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	68.074.914,98	65.667.300,00	75.968.941,60	10.301.641,60	0,00



## Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

## 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011	Ermächtigung 2012
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.797.556,27	1.848.000,00	6.963.164,24	5.115.164,24	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,65	8.200.000,00	0,00	-8.200.000,00	8.300.000,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	4.797.556,92	10.048.000,00	6.963.164,24	-3.084.835,76	8.300.000,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	11.199.999,90	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	17.900,00	0,00	554.885,17	554.885,17	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.345.957,32	0,00	3.720.153,59	3.720.153,59	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	13.563.857,22	0,00	4.275.038,76	4.275.038,76	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-8.766.300,30	10.048.000,00	2.688.125,48	-7.359.874,52	8.300.000,00