



Entwurf

Jahresabschluss der Stadt Bocholt

31.12.2012

Inhaltsverzeichnis

1. Bilanz.....	1
2. Ergebnis- und Finanzrechnung.....	3
3. Anhang.....	8
3.1. Aktiva.....	10
3.2. Passiva.....	37
3.3. Ergebnisrechnung.....	57
4. Forderungsspiegel.....	67
5. Verbindlichkeitspiegel / Bürgschaften	68
6. Anlagespiegel.....	70
7. Rückstellungsspiegel.....	73
8. Ermächtigungsübertragungen.....	74
9. Übersichten Fachbereichsbudgets.....	83
10. Mitgliedschaften Verwaltungsvorstand u. Stadtverordnete.....	86
11. Lagebericht.....	92
12. Teilergebnis- u. Teilfinanzrechnung	101
13. Produktbereiche nach NKF.....	133

Bilanz Jahresabschluss 2012 -Stadt Bocholt-

AKTIVA		01.01.2012	31.12.2012	Abweichung
1.	Anlagevermögen	665.155.470,28 €	663.298.387,65 €	-1.857.082,63 €
1.1	Imaterielle Vermögensgegenstände	586.565,50 €	689.922,00 €	103.356,50 €
1.2	Sachanlagen	343.133.591,44 €	341.222.244,51 €	-1.911.346,93 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1	Grünflächen	42.924.731,15 €	43.157.713,56 €	232.982,41 €
1.2.1.2	Ackerland	6.078.066,72 €	6.665.205,15 €	587.138,43 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	503.452,75 €	492.437,75 €	-11.015,00 €
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	8.623.302,14 €	8.594.576,40 €	-28.725,74 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.3	Wohnbauten	318.359,78 €	290.097,25 €	-28.262,53 €
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.083.945,38 €	8.883.193,11 €	-200.752,27 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	54.355.899,38 €	54.374.756,28 €	18.856,90 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	27.733.069,50 €	27.174.106,78 €	-558.962,72 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00 €	1,00 €	0,00 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und	180.260.757,79 €	175.754.655,94 €	-4.506.101,85 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.690.913,78 €	3.695.861,71 €	4.947,93 €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	186.765,43 €	179.582,14 €	-7.183,29 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.806.064,79 €	1.806.026,79 €	-38,00 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.815.546,41 €	1.782.936,27 €	-32.610,14 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.615.195,77 €	2.983.368,18 €	368.172,41 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.137.519,67 €	5.387.726,20 €	2.250.206,53 €
1.3	Finanzanlagen	321.435.313,34 €	321.386.221,14 €	-49.092,20 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	87.263.967,29 €	87.263.967,29 €	0,00 €
1.3.2	Beteiligungen	758.587,79 €	792.588,68 €	34.000,89 €
1.3.3	Sondervermögen	80.796.517,07 €	80.796.517,07 €	0,00 €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	12.071.077,89 €	12.571.077,89 €	500.000,00 €
1.3.5	Ausleihungen			
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	163.628,72 €	152.597,57 €	-11.031,15 €
1.3.5.3	Ausleihungen an Sondervermögen	139.998.531,41 €	139.451.983,25 €	-546.548,16 €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	383.003,17 €	357.489,39 €	-25.513,78 €
2.	Umlaufvermögen	56.991.774,53 €	60.603.880,76 €	3.612.106,23 €
2.1	Vorräte			
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	16.718.218,34 €	16.487.015,19 €	-231.203,15 €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.210.242,18 €	5.923.246,85 €	-3.286.995,33 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forder.u. Forder.aus Transferleistungen			
2.2.1.1	Gebühren	1.094.429,72 €	875.778,95 €	-218.650,77 €
2.2.1.2	Beiträge	9.251,56 €	51.955,43 €	42.703,87 €
2.2.1.3	Steuern	2.238.577,17 €	974.965,08 €	-1.263.612,09 €
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	639.709,04 €	1.034.484,95 €	394.775,91 €
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	602.536,23 €	521.934,10 €	-80.602,13 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	164.432,07 €	122.213,88 €	-42.218,19 €
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	161.015,51 €	234.992,00 €	73.976,49 €
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	67.456,34 €	67.456,34 €
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	4.299.299,81 €	2.038.784,59 €	-2.260.515,22 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	991,07 €	681,53 €	-309,54 €
2.4	Liquide Mittel	31.063.314,01 €	38.193.618,72 €	7.130.304,71 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	9.264.041,99 €	9.406.417,94 €	142.375,95 €
	Summe AKTIVA	731.411.286,80 €	733.308.686,35 €	1.897.399,55 €

PASSIVA		01.01.2012	31.12.2012	Abweichung
1.	Eigenkapital	305.567.522,36 €	326.493.500,54 €	20.925.978,18 €
1.1	Allgemeine Rücklage	274.495.746,36 €	275.648.439,72 €	1.152.693,36 €
	<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>330.138,74 €</i>	<i>615.796,79 €</i>	285.658,05 €
1.3	Ausgleichsrücklage	31.071.776,00 €	31.071.776,00 €	0,00 €
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00 €	19.773.284,82 €	19.773.284,82 €
2.	Sonderposten	175.691.405,82 €	172.280.674,63 €	-3.410.731,19 €
2.1	für Zuwendungen	87.856.934,89 €	86.327.971,67 €	-1.528.963,22 €
2.2	für Beiträge	85.038.500,99 €	83.047.990,87 €	-1.990.510,12 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.888.807,15 €	2.017.819,86 €	129.012,71 €
2.4	Sonstige Sonderposten	907.162,79 €	886.892,23 €	-20.270,56 €
3.	Rückstellungen	130.461.850,78 €	116.313.556,45 €	-14.148.294,33 €
3.1	Pensionsrückstellungen	90.431.291,00 €	91.275.097,00 €	843.806,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	14.271.426,41 €	5.857.226,73 €	-8.414.199,68 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	225.638,50 €	169.011,00 €	-56.627,50 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	25.533.494,87 €	19.012.221,72 €	-6.521.273,15 €
4.	Verbindlichkeiten	101.536.326,34 €	98.449.400,70 €	-3.086.925,64 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	55.222.161,41 €	54.634.192,85 €	-587.968,56 €
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	36.802.968,31 €	29.408.802,73 €	-7.394.165,58 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen	118.407,36 €	125.057,69 €	6.650,33 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	816.518,73 €	1.026.190,14 €	209.671,41 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	871.608,52 €	1.168.850,91 €	297.242,39 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	7.704.662,01 €	12.086.306,38 €	4.381.644,37 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)	18.154.181,50 €	19.771.554,03 €	1.617.372,53 €
	Summe PASSIVA	731.411.286,80 €	733.308.686,35 €	1.897.399,55 €



Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	81.576.050,59	76.906.000,00	91.530.171,22	14.624.171,22	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.513.974,62	20.440.700,00	25.732.032,83	5.291.332,83	509.656,54
3	+ Sonstige Transfererträge	735.487,10	529.500,00	664.674,79	135.174,79	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.671.027,27	13.052.900,00	13.445.682,49	392.782,49	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	704.359,49	398.500,00	667.922,87	269.422,87	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.997.157,21	6.634.300,00	6.683.004,53	48.704,53	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.804.552,64	6.654.700,00	14.524.670,53	7.869.970,53	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	430.734,70	70.500,00	316.676,41	246.176,41	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	147.433.343,62	124.687.100,00	153.564.835,67	28.877.735,67	509.656,54
11	- Personalaufwendungen	29.860.610,42	29.401.900,00	29.564.403,42	162.503,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	4.709.745,74	3.190.800,00	2.280.606,25	-910.193,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.120.547,64	21.068.500,00	20.354.178,65	-714.321,35	521.455,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.264.200,86	8.072.400,00	9.881.782,34	1.809.382,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	63.466.908,25	61.943.400,00	64.867.779,56	2.924.379,56	480.858,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.116.918,36	12.610.200,00	14.947.479,12	2.337.279,12	123.140,17
17	= Ordentliche Aufwendungen	141.538.931,27	136.287.200,00	141.896.229,34	5.609.029,34	1.125.453,33
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.894.412,35	-11.600.100,00	11.668.606,33	23.268.706,33	-615.796,79
19	+ Finanzerträge	12.648.765,95	14.026.100,00	11.826.417,95	-2.199.682,05	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.001.813,88	4.324.100,00	3.721.739,46	-602.360,54	0,00
21	= Finanzergebnis	8.646.952,07	9.702.000,00	8.104.678,49	-1.597.321,51	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	14.541.364,42	-1.898.100,00	19.773.284,82	21.671.384,82	-615.796,79
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	= Jahresergebnis	14.541.364,42	-1.898.100,00	19.773.284,82	21.671.384,82	-615.796,79
27	Deckung von Aufwendungen aus der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Finanzrechnung

(alle Werte in EUR)

Finanzrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	80.093.995,15	76.906.000,00	92.542.109,72	15.636.109,72	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.862.039,05	20.355.700,00	23.096.989,42	2.741.289,42	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	687.054,45	529.500,00	691.637,08	162.137,08	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.640.867,04	10.190.900,00	10.918.579,31	727.679,31	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	495.580,17	605.500,00	431.488,02	-174.011,98	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.759.221,32	6.684.300,00	8.285.899,41	1.601.599,41	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.045.059,39	5.244.500,00	5.640.039,35	395.539,35	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	12.515.536,50	14.002.100,00	11.961.542,63	-2.040.557,37	0,00
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.099.353,07	134.518.500,00	153.568.284,94	19.049.784,94	0,00
10	- Personalauszahlungen	25.206.307,35	26.576.400,00	26.546.689,59	-29.710,41	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	3.848.791,35	3.192.600,00	4.701.147,73	1.508.547,73	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.202.177,17	27.205.400,00	25.103.831,70	-2.101.568,30	2.469.148,48
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.036.350,99	4.324.100,00	3.738.791,24	-585.308,76	0,00
14	- Transferauszahlungen	64.395.167,90	61.943.400,00	63.890.740,19	1.947.340,19	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.006.128,96	12.643.300,00	13.252.016,91	608.716,91	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	137.694.923,72	135.885.200,00	137.233.217,36	1.348.017,36	2.469.148,48
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	404.429,35	-1.366.700,00	16.335.067,58	17.701.767,58	-2.469.148,48
18	+ Investitionszuwendungen	10.927.536,53	4.131.200,00	4.080.983,64	-50.216,36	137.392,73
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	2.399.771,54	1.922.500,00	1.782.730,33	-139.769,67	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.174.481,17	1.405.100,00	1.501.464,32	96.364,32	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	138.024,24	5.518.500,00	42.918,46	-5.475.581,54	13.800.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.639.813,48	12.977.300,00	7.408.096,75	-5.569.203,25	13.937.392,73
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	521.361,06	702.500,00	1.239.031,40	536.531,40	900.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.702.264,95	7.648.100,00	4.075.016,77	-3.573.083,23	4.319.047,54
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm	1.867.992,70	1.747.700,00	1.698.421,36	-49.278,64	768.147,63
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	534.000,00	534.000,89	0,89	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.039.952,03	1.015.700,00	848.313,93	-167.386,07	386.062,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	4.625.561,96	100.000,00	991.494,17	891.494,17	124.756,39



Finanzrechnung

Finanzrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.757.132,70	11.748.000,00	9.386.278,52	-2.361.721,48	6.498.013,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-117.319,22	1.229.300,00	-1.978.181,77	-3.207.481,77	7.439.379,17
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	287.110,13	-137.400,00	14.356.885,81	14.494.285,81	4.970.230,69
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.759.913,22	5.640.000,00	3.470.000,00	-2.170.000,00	3.400.000,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.565.800,88	4.800.000,00	11.295.070,45	6.495.070,45	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.805.887,66	840.000,00	-7.825.070,45	-8.665.070,45	3.400.000,00
38	= Änderung des Bestandes an Finanzierungsmitteln	-1.518.777,53	702.600,00	6.531.815,36	5.829.215,36	8.370.230,69
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	35.313.291,37	0,00	31.063.314,01	31.063.314,01	0,00
40	+ Veränderung an fremden Finanzmitteln	-637.027,89	0,00	10.070,76	10.070,76	0,00
41	Veränderungen Einheitskasse Mandanten	-2.094.171,94	0,00	588.418,59	588.418,59	0,00
42	= Liquide Mittel	31.063.314,01	702.600,00	38.193.618,72	37.491.018,72	8.370.230,69

Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Bocholt zum 31.12.2012

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.

Zum Stichtag 31.12.2012 wurde für die Gesamtverwaltung eine Inventur gem. § 28 GemHVO durchgeführt. Die aufgetretenen Differenzen bzw. Zu- und Abgänge wurden entsprechend bei den einzelnen Bilanzpositionen berücksichtigt. Einzig bei den Straßen stellt sich der Sachverhalt anders dar. Die Veränderungen in der Straßenzustandserfassung werden über die Restnutzungsdauer eingearbeitet und werden daher erst ab dem 01.01.2013 wirksam.

Das NKF-Weiterentwicklungsgesetz vom 18.09.2012 ist nach Artikel 11 erstmals auf das Haushaltsjahr 2013 anzuwenden. Abweichend davon wird aber zugelassen, dass die geänderten haushaltsrechtlichen Vorschriften sowie die Überführung der Ausgleichsrücklage erstmals auf den Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2012 angewendet werden können. Von der abweichenden Regelung macht die Stadt Bocholt keinen Gebrauch. Die Überführung der positiven Jahresabschlüsse der Vorjahre und des Jahres 2012 werden über den Jahresabschluss 2013 in die Ausgleichsrücklage umgebucht.

Nach der Einbringung der Ergebnisrechnung im Rat am 18.12.2013 haben sich noch Veränderungen ergeben, die nachträglich gebucht wurden. Es ergeben sich folgende Werte:

lfd Nr	Bilanzposition	Bezeichnung	Betrag alt	Betrag neu	Abweichung	Bemerkung	Veränderung Bilanzsumme	Veränderung Ergebnisrechnung
						Einbringung Rat	733.316.019,68	19.771.139,69
1	231100	Sonderposten Land	53.998.411,06	53.997.561,76	-849,30	Korrektur falsches Abgangsdatum	keine Veränderung	19.771.988,99
2	191103	ARAP Baukostenzuschüsse	5.979.661,32	5.972.327,99	-7.333,33	Korrektur Auflösungsdatum	733.308.686,35	19.764.655,66
3	391117	PRAP Baukostenzuschüsse Kindergärten	5.074.515,04	5.072.119,21	-2.395,83	Nutzungsdauer korrigiert	keine Veränderung	19.767.051,49
4	391117	PRAP Baukostenzuschüsse Kindergärten	5.072.119,21	5.066.886,88	-6.233,33	Korrektur Auflösungsdatum	keine Veränderung	19.773.284,82

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 31.12.2011. 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. Negative Forderungen werden bei den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.
- Die Berechnung der Pensionsrückstellungen erfolgte auf Grundlage des Heubeckgutachtens vom 30.01.2013. 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

689.922,00 €

(586.565,50 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Lizenzen Allgem. Verwaltung	450.829,11	146.384,83	2.321,10	155.495,98	439.396,86
DV-Software	115.514,83	147.687,54	41,04	29.968,95	233.192,38
Planung Friedhof	20.221,56	0,00	0,00	2.888,80	17.332,76
	586.565,50	294.072,37	2.362,14	188.353,73	689.922,00

Lizenzen

Die größte Anschaffung waren Lizenzen für das Novell-Netzwerk mit einem Betrag von 54.750,59 €. Für Microsoft Server-Lizenzen mussten 22.188,91 € bezahlt werden. Weiterhin wurden angeschafft Windows Office-Lizenzen (16.547,08 €), Oracle-Lizenzen (14.160,65 €) und Prosoz-Lizenzen (4.867,10 €).

Software

Mit einem Betrag von 115.346,70 € wurde neue Software für Net-App und Service beschafft. Daneben noch eine Beschaffung für die Feuerwehr in Höhe von 11.227,65 € und ein Programm für die Musikschulverwaltung für 5.563,25 €.

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) **43.157.713,56€ (42.924.731,15 €)**

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen	Wert 31.12.2012 EUR
Park-u. Grünanlagen	24.557.174,87	27.228,86	15.477,00	262.968,70	24.831.895,43
Friedhöfe	2.540.932,18	0,00	0,00	0,00	2.540.932,18
Sportflächen	7.634.084,59	28.456,87	0,24	0,00	7.662.541,22
Spielplätze	3.010.507,91	0,00	0,00	0,00	3.010.507,91
Kleingartenanlagen	781.215,00	0,00	0,00	0,00	781.215,00
Wasserflächen	577.843,00	0,00	0,00	0,00	577.843,00
Naturschutzwürdige Flächen	391.482,53	0,00	0,00	0,00	391.482,53
Ausgleichsflächen	709.931,75	1.520,40	0,00	0,00	711.452,15
Unland	82.164,00	19.643,60	329,00	594,00	102.072,60
	40.285.335,83	76.849,73	15.806,24	263.562,70	40.609.942,02

Park- und Grünanlagen

Für einen Betrag von 20.494,86 € wurde eine Grünanlage im Gewerbegebiet Holtwick fertig gestellt und eine kleine Fläche in der Brinkstegge für 5.412,00 €. Der Abgang betrifft zwei kleinere Flächen in Mussum und in Brinkstegge / Fisserhook. Der größte Wert bei den Umbuchungen betrifft ein Regenrückhaltebecken im Bereich der Vardingholter Straße mit 242.006,23 €. Nach einer Absprache mit dem ESB wird es jedoch im nächsten Jahresabschluss übertragen, da es sich um eine abwassertechnische Anlage handelt.

Sportflächen

Der Zugang betrifft noch eine Fläche für die Sportanlage des TSV Bocholt.

Die Veränderungen bei den Ausgleichsflächen und beim Unland sind nicht wesentlich und werden daher nicht separat erläutert.

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung en EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Aufwuchs Park- und Grünanlagen	635.141,54	6.623,59	0,00	112.870,71	28.598,12	726.037,72
Aufwuchs/ Aufbauten Friedhof	1.364.750,35	0,00	0,00	25.440,85	134.678,20	1.255.513,00
Aufbauten Spielplätze	639.503,43	52.854,49	19.383,55	6,39	106.759,94	566.220,82
	2.639.395,32	59.478,08	19.383,55	138.317,95	270.036,26	2.547.771,54

Aufwuchs Park- und Grünanlagen

Die unter Zugang verbuchten 6.623,59 € betreffen Nachaktivierungen an der Isselburger Straße, im Wachtelschlag und in Biemenhorst. Als Anlage im Bau wurde aktiviert der Radweg Biemenhorst –Aasee (82.187,56 €), Radweg zur Eisenhütte (15.788,01 €) und Radweg Rosenberg (13.255,08 €)

Aufwuchs/Aufbauten Friedhof

Für die Erweiterung von Friedhofswegen wurden 25.440,85 € gebucht. Die Abschreibungen betragen 134.678,20 €.

Aufbauten Spielplätze

Neu gemacht wurde der Spielplatze an der Böggeringstraße für 43.147,19 € und zwei kleinere Investitionen am Fichtenweg (5.304,20 €) und am Anholter Postweg (3.693,18 €). Der Abgang betrifft allein die Differenzen, die sich aus der Inventur ergeben haben.

1.2.1.2 Ackerland

6.665.205,15 €

(6.078.066,72 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen	Wert 31.12.2012 EUR
Ackerland	6.078.066,72	372.924,03	94.271,00	308.485,40	6.665.205,15
	6.078.066,72	372.924,03	94.271,00	308.485,40	6.665.205,15

Beim Zugang wurde eine Fläche an der Mussumer Ringstraße/ Loikumer Weg im Wert von 346.140,65 € gekauft. Zudem wurden noch Erschließungskosten für ein Grundstück an der Efingerstraße / Lindenplatz in Höhe von 26.349,38 € fällig, die den Vermögenswert steigern und zugleich auf der Passivseite Sonderposten darstellen.

Als Abgang wurde eine Ackerfläche zur Entwicklung an die TEB veräußert (Demmingbrücke / An der Koppel) Bei den Umbuchungen handelt es sich um 2 Flächen (Zeisigweg: 128.300,93 € und Proppertweg: 179.165,83 €) die das Anlagevermögen erhöhen.

1.2.1.3 Wald, Forsten**492.437,75 €**

(503.452,75 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012, EUR
Wald	503.452,75	0,00	11.015,00	492.437,75

Der beim Abgang ausgewiesene Betrag betrifft den Verkauf einer Fläche an einen Privaten.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke**8.594.576,40 €**

(8.623.302,14 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen	Wert 31.12.2012 EUR
Rohbau- und Bauerwartungsland	6.118.607,33	0,00	9.751,00	0,00	6.108.856,33
Erbbauerechtsgrundstücke	2.504.694,81	0,00	18.974,74	0,00	2.485.720,07
	8.623.302,14	0,00	28.725,74	0,00	8.594.576,40

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.

Rohbau- und Bauerwartungsland

Der Abgang von 9.751,00 € betrifft im Prinzip eine Korrektur aus dem Vorjahr. Der Restwert der Hofstelle Enk wurde als Zugang gebucht, obwohl das Gebäude bereits abgerissen war. Von daher ist jetzt mit dem Jahresabschluss 2012 die Korrektur als außerordentliche Abschreibung erfolgt.

Erbbauerechtsgrundstücke

Für das Vereinsheim des TSV Bocholt wurde ein Erbbauerechtsvertrag geschlossen. Zum 01.01.2012 musste eine Neuberechnung des Zinses vorgenommen werden. Die Korrektur in Höhe von 18.974,74 € wurde als außerplanmäßige Abschreibung vorgenommen.

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)

290.097,25 €

(318.359,78 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Grund und Boden Übergangseinrichtg.	138.813,00	0,00	0,00	0,00	138.813,00
Gebäude u. Aufbauten Übergangseinrichtg.	179.546,78	0,00	1.077,49	27.185,04	151.284,25
	318.359,78	0,00	1.077,49	27.185,04	290.097,25

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. Der Abgang betrifft die Container „Im Königsesch“. Ein Teil wurde verschrottet und der Rest wurde kostenfrei an die GWB übertragen. Mit der Inbetriebnahme des neuen Wohnheimes in 2013 wird auch das Grundstück an die GWB übertragen.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude**8.883.193,11 €**
(9.083.945,38 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Grund u. Boden sonstige Wohnbauten	837.430,15	0,00	0,00	0,00	837.430,15
Gebäude u. Aufbauten v. sonst. Wohnbauten	3.096.072,49	0,00	0,00	112.335,41	2.983.737,08
Sport-u. Vereinsheime	2.521.091,27	0,00	0,00	78.698,70	2.442.392,57
Freizeitanlagen	1.764.288,29	0,00	0,00	48.514,03	1.715.774,26
Aufbauten Sport- u. Freizeitanlagen	865.063,18	85.380,19	0,00	46.584,32	903.859,05
	9.083.945,38	85.380,19	0,00	286.132,46	8.883.193,11

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 Rasennebenplätze für den DJK TuS Stenern in Höhe von 77.621,58 € und für 1.765,90 € wurde die Flutlichtanlage elektrisch angeschlossen. Zudem wurde noch ein Bolzplatz an der Maximilian-Kolbe-Straße für 5.992,71 € erstellt. Ansonsten waren nur noch die Abschreibungen zu buchen.

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**54.374.756,28 €**
(54.355.899,38€)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Brücken und Tunnel	124.617,42	0,00	0,00	0,00	124.617,42
Straßen, Wege, Plätze	51.093.577,96	27.211,90	33.225,83	17.644,83	51.105.208,86
Gleisanlagen	842.029,47	0,00	8.260,00	15.486,00	849.255,47
Parkplätze	2.294.525,41	0,00	0,00	0,00	2.294.525,41
sonstiges Infrastrukturver- mögen	1.149,12	0,00	0,00	0,00	1.149,12
	54.355.899,38	27.211,90	41.485,83	33.130,83	54.374.756,28

Straßen, Wege u. Plätze

In 2012 wurden bei den Grundstücken des Infrastrukturvermögens 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.

Lfd. Nr.	Standort	Fläche	Art	Wert
1	Lankener Str.	1139	Zugang	9.556,10
2	Büngener Str.	63	Umbuchung	2.131,33
3	Am Gemeindehaus	91	Umbuchung	4.443,31
4	Osterstraße	25	Umbuchung	2.386,39
5	Industriestraße	248	Umbuchung	4.361,80
6	Zur Eisenhütte	131	Zugang	8.970,36
7	Liederer Ringstraße	2255	Zugang	5.847,02
8	Teilfläche Otto-Moritz-Weg	478	Abgang	7.122,20
9	Dingdener Straße	979	Abgang	13.285,03
10	Bernhard-Otte-Str.	1045	Abgang	8.255,50

Gleisanlagen

Der Abgang betrifft den Verkauf einer Fläche zwischen der Kläranlage Liedern und der Industriestraße an eine Kiesbaggerei. Als Umbuchung wurde ein Teilstück (1043 qm) der ehemaligen Eisenbahnlinie Wesel / Barlo für 15.486,- € erworben und aktiviert.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

27.174.106,78 €

(27.733.069,50 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Brücken und Tunnel	27.733.069,50	465,43	90.000,00	469.428,15	27.174.106,78

Der Abgang von 90.000 € betrifft ein Streitverfahren mit einem Unternehmen. Nach dem Vergleich wurde eine Überzahlung in der o.g. Höhe festgestellt, die dann über die Anwaltskanzlei wieder an die Stadt Bocholt überwiesen wurden. Dementsprechend musste auch das Anlagevermögen wieder verringert werden, da der Betrag vorher als Herstellungskosten aktiviert worden war.

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

175.754.655,94 €

(180.260.757,78 €)

1.2.3.5.1 Straßen und Wege

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Straßen, Wege u. Plätze	177.652.174,14	532.215,55	219.747,92	1.831.480,60	6.521.517,17	173.274.605,20
	177.652.174,14	532.215,55	219.747,92	1.831.480,60	6.521.517,17	173.274.605,20

Umbuchungen stellen Anlagegüter dar, die zunächst als Anlagen im Bau geführt werden und dann mit Inbetriebnahme als neues Anlagegut aktiviert werden. Im Jahr 2012 wurden im Wert von 2,36 Mio. € neue Straßen fertig gestellt und in Betrieb genommen. 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 2012 aktiviert wurden:

Auf der Recke	113.063,85 €
Thüringer Straße	67.703,40 €
Pommernstraße	125.317,10 €
Baustraßen	125.598,87 €
Efingstraße	233.724,32 €
Falkenstraße	134.306,45 €
Wirtschaftswege	252.775,30 €
Isselburger Straße	114.902,13 €
Geh-u. Radweg Zur Eisenhütte	81.032,48 €
Hannah-Arend-Straße	213.398,71 €
Miep-Gies-Straße	96.853,38 €
Sternstraße	56.550,44 €
Radschnellweg	68.763,91 €

1.2.3.5.2 Verkehrslenkungsanlagen und Beleuchtung

2.480.050,74 €
(2.608.583,64 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Parkschein- automaten	10.824,23	0,00	10.824,23	0,00	0,00	0,00
Signal- anlagen	1.274.404,64	36.606,29	22.803,55	226.913,15	164.579,01	1.350.541,52
Wegweisung	577.413,85	0,00	0,00	0,00	271,74	577.142,11
Beleuchtung	745.939,92	57.718,76	228.376,83	0,00	22.915,74	552.366,11
Parkleit- system	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	2.608.583,64	94.325,05	262.004,61	226.913,15	187.766,49	2.480.050,74

Parkscheinautomaten

Die Parkscheinautomaten wurden bereits in 2011 an den ESB veräußert mit dem jeweiligen Restbuchwert. Der noch verbleibende Restwert von 10.824,23 € betrifft einen nachträglich angeschafften Automaten, der in 2012 auch noch an den ESB übertragen wurde. Damit sind jetzt alle Parkscheinautomaten beim ESB im Anlagevermögen enthalten.

Signalanlagen

Mit einem Betrag von ca. 180.000 € wurde in 2012 der neue Verkehrsrechner in Betrieb genommen. Der alte Rechner mit einem Restwert von 1,- € Erinnerungswert wurde in Abgang gesetzt. Bei den Signalanlagen wurden an der Industriestraße/Gewerbehof, Ludwig-Erhard-Straße und Kaiser-Wilhelm-Straße / Alfred-Flender-Straße für insgesamt 78.086,42 € neues Anlagevermögen in Betrieb genommen.

Wegweisung

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

Beleuchtung

Die Abgänge in Höhe von 228.376,85 € 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 finden sich die Maßnahmen wieder, die in 2012 fertig gestellt wurden. Beleuchtungseinrichtungen wurden neu errichtet: Zur Eisenhütte, Schwanenstraße, Helene-Drießen-Weg, Günther-Hochgartz-Ring und Bernhard-Kampshoff-Weg.

Parkleitsystem

Das Parkleitsystem ist abgeschrieben und besitzt nur noch einen Erinnerungswert von 1,- €.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens**3.695.861,71 €**

(3.690.913,78 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Sonstige Bauten Infrastrukturvermögen	3.690.913,78	110.762,30	1.587,81	104.226,56	3.695.861,71

Als sonstiger Bau des Infrastrukturvermögens ist das Stauwehr Schwanenmühle mit einem Wert von 96.987,26 € hinzugekommen. Die Abschreibungen betreffen hauptsächlich die Lärmschutzwände.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden**179.582,14 €**

(186.765,43 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Sportheim VFL Bocholt	186.765,43	0,00	0,00	7.183,29	179.582,14

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

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**1.806.026,79 €**

(1.806.064,79 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Kunstgegenstände	1.806.064,79	1.690,00	1.728,00	1.806.026,79

Neu angeschafft wurde ein Abguss von Meckenem aus Stein für 1.190,-€ und ein Kupferstich „Fürstin Gallitzin“. Bei dem Abgang handelt es sich um eine Korrektur, die im Rahmen der Inventur festgestellt wurde. Das historische Zimmer „Schmeddinghoff“ war sowohl beim Mobiliar aufgeführt als auch als einzelnes Anlagegut enthalten. Die Doppelerfassung wurde durch den Abgang korrigiert.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**1.782.936,27 €**
(1.815.546,41 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Maschinen	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00
Technische Anlagen	33.422,56	1.184,82	1.077,96	0,00	9.696,38	23.833,04
Fahrzeuge Feuerwehr	1.782.115,85	28.123,48	2,00	150.478,88	201.620,98	1.759.095,23
	1.815.546,41	29.308,30	1.079,96	150.478,88	211.317,36	1.782.936,27

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 2012 wurden für die Übergangseinrichtungen des FB -22- beschafft. Es handelt sich dabei um eine Armatur und ein Untertischgerät für die Unterkunft im Wachtelschlag und für eine Gemeinschaftssatanlage in der Grabenstraße. Der Abgang betrifft eine Tauchpumpe, die im Rahmen der Inventur ausgebucht werden musste, da sie nicht mehr vorhanden war.

Fahrzeuge Feuerwehr

Die Zugänge und Umbuchungen betreffen die Neuanschaffungen von 2 Fahrzeugen der Feuerwehr. Ein Mannschaftstransportfahrzeug für 59.195,52 € und ein Krankentransportwagen für 95.763,00 €. Dazu kommen noch Beschaffungen von Funk- und Fernmeldegeräten und der Kauf einer Kehrmaschine. Der alte KTW ,der nur noch Erinnerungswert hatte, wurde verkauft.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**2.983.368,18 €**
(2.615.195,77 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
EDV/Kommunikations- technik	1.413.430,17	800.401,06	19.207,91	473.980,74	1.720.642,58
Mobiliar	54.548,58	376,38	1.306,48	4.778,04	48.840,44
Werkzeuge	11.403,36	261,42	212,28	2.459,65	8.992,85
Sonstige BGA	1.135.813,66	442.050,86	31.771,82	341.200,39	1.204.892,31
	2.615.195,77	1.243.089,72	52.498,49	822.418,82	2.983.368,18

EDV/ Kommunikationstechnik

Die Beschaffungen im Bereich EDV/ Kommunikationstechnik betreffen alle Bereiche der Verwaltung, jedoch fallen die größten Positionen in den Schulen im Rahmen der „Neuen Medien“ mit insgesamt 443.671,09 € an. Davon fielen 105.194,81 € auf neue Server, die an verschiedenen Schulen installiert wurden. Der Rest teilt sich auf viele Einzelpositionen auf wie z.B. Notebooks, PC`s, Beamer und Drucker.

Der Geschäftsbereich IT, der zentral für fast alle Verwaltungsbereiche zuständig ist, hat in 2012 Neuanschaffungen im Wert von 219.759,11 € aktiviert. Für ein neues Speichernetzwerk wurden davon ca. 120.000 € ausgegeben.

Für die Feuerwehr wurde im Bereich des Rettungsdienstes ein Betrag von 57.587,19 € für einen Server zur Erfassung von mobilen Daten aufgewendet.

Der erhöhte Abgang im Gegensatz zum Vorjahr ist auf die Inventur zurückzuführen. Oft handelt es sich um Inventurdifferenzen, die aus nicht gemeldeten Abgängen entstanden sind und ohne Meldung an die Anlagenbuchhaltung aussortiert wurden.

Mobiliar

Nach der vollständigen Übertragung des Verwaltungsmobiliars an die GWB ist nur noch ein geringer Teil in der Kernverwaltung selbst zu beschaffen. Der Zugang betrifft ein Regal im Geräteraum der Euregio-Sporthalle. Der Abgangsbetrag ist durch die Inventur bedingt.

Werkzeuge

Für den Standort Wachtelschlag wurde eine kleine Kreissäge neu angeschafft.

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 können. In 2012 wurden in folgenden Bereichen größere Investitionen getätigt:

Feuerwehr	13.058,92 €	
Rettungsdienst	48.868,00 €	
Stadtbibliothek	84.528,55 €	
Sportförderung	67.938,80 €	Besch. Turnhallen u. Sportplätze
Grundschulen	8.904,94 €	Lehr- u. Unterrichtsmittel
Hauptschulen	8.718,44 €	Lehr- u. Unterrichtsmittel
Realschulen	13.586,41 €	Lehr- u. Unterrichtsmittel
Gymnasien	19.781,99 €	Lehr- u. Unterrichtsmittel

Der hohe Betrag bei der Sportförderung ist auf den Brandschaden in der Euregio-Turnhalle zurückzuführen. Für die Ersatzbeschaffungen mussten ca. 38.400 € aufgewendet werden, die aber von der Versicherung ersetzt wurden im Rahmen der Regulierung.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 5.387.726,20 € (3.137.519,67€)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Geleistete Anzahlungen	145.153,26	768.132,84	0,00	-907.189,27	6.096,83
Anlagen im Bau	2.992.366,41	4.896.862,26	129.302,20	-2.378.297,10	5.381.629,37
	3.137.519,67	5.664.995,10	129.302,20	-3.285.486,37	5.387.726,20

Geleistete Anzahlungen

Hierunter fallen Anzahlungen für die beweglichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, aber auch die Abwicklung von Grundstückskäufen durch den Fachbereich -31-. Der eigentliche Kauf bewirkt die Aufnahme als geleistete Anzahlung und die endgültige Grundbucheintragung dann die Umbuchung auf den entsprechenden Bilanzposten für die Grundstücke. In 2012 gehörten dazu die Flächen für den Zeisigweg (128.300,93 €) und den Proppertweg (179.165,83 €). Es sind hier im Endeffekt nur durchlaufende Buchungen zur technischen Abwicklung. Andere Vermögensgegenstände werden hier solange als geleistete Anzahlung geführt bis die Beschaffung abgeschlossen und der Gegenstand aktiviert werden kann. Die Feuerwehr hat einen neuen KTW in Betrieb genommen, der bereits mit 36.098,65 € als Anfangsbestand aufgeführt war. In 2012 wurden dann noch 59.664,35 € für Sonderaufbauten dazu gebucht und dann wurde er mit insgesamt 95.763,00 € in Betrieb genommen im Anlagevermögen „Fahrzeuge“ bei der Feuerwehr.

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:

Bezeichnung	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang/Umb. EUR	Endbestand EUR
Sanierung Straßenbeleuchtung	0	47.182,61	-47.182,61	0,00
Gewerbegeb. Holtwick Wendehammer	0,00	82.156,91	0,00	82.156,91
Geh-u. Radweg Eisenhütte	0,00	81.032,48	-81.032,48	0,00
Erneuerung Wirtschaftswege	0,00	252.775,30	-252.775,30	0,00
Verkehrsrechner	13.295,87	166.434,67	-179.730,54	0,00
Sportplätze TSV Bocholt	5.155,83	409.206,53	0,00	414.362,36
Benölkenplätze	500.200,91	2.623.981,29	0,00	3.124.182,20
Stauwehr Eisenhütte	122.528,88	65.333,87	0,00	187.862,75
Stenern NO Baustraße	208.423,77	0,00	0,00	208.423,77
Nordring /Ausb. Ortsumgehung	79.795,43	13.312,62	0,00	93.108,05
Tennisplätze TuS Stenern	72.944,55	0,00	-72.944,55	0,00
Industriepark Bocholt	230.354,95	75,28	0,00	230.430,23
Efingstraße	257.228,32	16.569,35	-273.797,67	0,00
Falkenstraße	72.581,50	61.724,95	-134.306,45	0,00
Sonstige Baustraßen	417.410,68	0,00	0,00	417.410,68

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 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Stadtwerke Bocholt GmbH	86.855.684,83	0,00	0,00	86.855.684,83
EWIBO GmbH	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
TEB GmbH	58.282,46	0,00	0,00	58.282,46
	87.263.967,29	0,00	0,00	87.263.967,29

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 01.01.2012 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**792.588,68 €**

(758.587,79 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Stadtmarketing Bocholt	301.660,16	34.000,89	0,00	335.661,05
Studieninstitut Westfalen-Lippe	112.579,04	0,00	0,00	112.579,04
Wasserversorgungs- verband Wittenhorst	28.516,09	0,00	0,00	28.516,09
Innocent	302.819,58	0,00	0,00	302.819,58
UWE GmbH & Ko KG	5.112,92	0,00	0,00	5.112,92
WfG Kreis Borken	7.400,00	0,00	0,00	7.400,00
Regionale 2016	500,00	0,00	0,00	500,00
	758.587,79	34.000,89	0,00	792.588,68

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.

In 2012 wurde die Kommanditeinlage der Stadt bei der Stadtmarketing Gesellschaft Bocholt mbH & Co. KG um 34.000,89 € erhöht, so dass der Wert der Finanzanlage sich dadurch ebenfalls erhöht.

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.

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

Bei dem Buchwert zum 01.01.2012 handelt es sich um die fiktiven Anschaffungskosten aus 2009, die die Obergrenze für den Wertansatz bilden. Insofern werden die Jahresgewinne 2012 des ESB und der GWB nicht buchwerterhöhend berücksichtigt.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

12.571.077,89 €

(12.071.077,89 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Pensionsfonds Stadtparkasse	5.599.999,90	250.000,00	0,00	5.849.999,90
Pensionsfonds Volksbank	5.600.000,00	250.000,00	0,00	5.850.000,00
Versorgungsfonds WVK	871.077,99	0,00	0,00	871.077,99
	12.071.077,89	500.000,00	0,00	12.571.077,89

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. Erstmals wurde in 2012 eine Zuführung von 500.000 € vorgenommen, aufgeteilt auf die beiden Kreditinstitute. 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

152.597,57 €

(163.628,72 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Ausleihungen an verb. Unternehmen	163.628,72	0,00	0,00	11.031,15	152.597,57
	163.628,72	0,00	0,00	11.031,15	152.597,57

Im Rahmen des Konjunkturpaketes II wurde am Europahaus eine energetische Sanierung durchgeführt, die als Ausleihung zu veranschlagen ist. In 2012 war hier nur die jährliche Auflösung als Abschreibung zu buchen.

1.3.5.2 an Beteiligungen

Ausleihungen an Beteiligungen waren nicht zu bilanzieren.

1.3.5.3 an Sondervermögen**139.451.983,25 €**
(139.998.531,41 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	AfA	Wert 31.12.2012 EUR
Benölkenplatz GWB	220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00
Baukostenzuschüsse ESB	613.130,78	199.911,98	0,00	9.019,60	804.023,16
Zuschüsse Feuerwache	10.567.970,26	0,00	0,00	180.392,10	10.387.578,16
Schulausstattung GWB	1.389.187,90	0,00	0,00	71.591,38	1.317.596,52
Klimakommune GWB	69.153,76	0,00	0,00	0,00	69.153,76
Klimakommune ESB	32.081,92	0,00	0,00	3.396,99	28.684,93
K II GWB	7.107.006,79	0,00	0,00	482.060,07	6.624.946,72
Gesellschafterdarlehen ESB	100.000.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000.000,00
Gesellschafterdarlehen GWB	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00
	139.998.531,41	199.911,98	0,00	746.460,14	139.451.983,25

Benölkenplatz GWB

Im Zuge der Stadterneuerung wurden der GWB Fördermittel in Höhe von 220.000 € für die Neugestaltung des Benölkenplatzes überwiesen. In 2012 waren weder Zu- noch Abgänge zu verbuchen. Wenn der Platz in Betrieb genommen wird, wird auch die Auflösung gebucht.

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.

Zuschüsse Feuerwache

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

Schulausstattung GWB

Das Mobiliar der Schulen wurde in 2011 komplett an die GWB übertragen, um die gesamte Mobiliarbeschaffung zu bündeln. In 2012 fällt daher nur noch die Auflösung der Ausleihung an.

Klimakommune GWB

Für die Beleuchtungssanierung an Schulen wurden Mittel aus dem Projekt Klimakommune verwendet. Da die Sanierung noch nicht ganz abgeschlossen wurde, fällt noch keine Abschreibung an.

Klimakommune ESB

Als Projekt der Klimakommune wurden dem ESB für die Anschaffung eines neuen Bändeindickers Mittel bewilligt. Ab 2012 wird der Betrag anhand der Nutzungsdauer aufgelöst.

K II GWB

Insgesamt wurden über die GWB ca. 7,1 Mio. € aus Mitteln des Konjunkturpaketes II zur energetischen Sanierung von Schulen und Turnhallen verwendet. Da die Maßnahme abgeschlossen ist wird der Betrag jetzt aufgelöst.

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 2012 noch keine Abgänge zu verbuchen hatte.

Alle Darlehen wurden mit dem zum Bilanzstichtag ausstehenden Rückzahlungsbetrag bewertet.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

357.489,39 €

(383.003,17 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Beteiligungen < 20%	21.995,65	140,16	0,00	22.135,81
Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen	361.007,52	0,00	25.653,94	335.353,58
	383.003,17	140,16	25.653,94	357.489,39

Bei den Beteiligungen mit einem Anteil von kleiner als 20% gibt es buchhalterisch einen kleinen Zugang bei der Heimbau eG in Form der Jahresdividende. Der Abgang bei den Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen betrifft die normale Kredittilgung.

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 **16.487.015,19 €**
(16.718.218,34 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Bodenfonds Stadt Bocholt	8.380.116,15	700.581,24	0,00	9.080.697,39
Unbebaute Wohngrundstücke zur Veräußerung	1.879.721,22	0,00	546.655,62	1.333.065,60
Unbebaute Gewerbegrundstücke zur Veräußerung	4.884.997,94	236.273,50	634.844,84	4.486.426,60
Bebaute Grundstücke zur Veräußerung	1.573.383,03	14.430,00	987,43	1.586.825,60
	16.718.218,34	951.284,74	1.182.487,89	16.487.015,19

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 2012 Grundstücke in Höhe von 700.581,24 € als Zugang verbucht.

Unbebaute Wohngrundstücke

Der Abgang betrifft eine Freifläche der Alfred-Flender-Straße für 54.972,00 € und mehrere Flächen des Baptistaweges für 469.941,50 €. Der Verkaufspreis lag bei beiden Objekten höher, der Ertrag wird in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

Durch das RPA wurde beanstandet, dass beim Umlaufvermögen aktivierte Eigenleistungen im Vorjahr gebucht wurden. Im Jahresabschluss 2012 wurde zugesagt, diesen Fehler zu korrigieren. Der Wert beträgt 21.682,12 €.

Unbebaute Gewerbegrundstücke

Gekauft wurde ein Grundstücke an der Brinkstegge im Wert von 223.354,10 € und für die Baureifmachung eines Grundstückes an der Konrad-Zuse-Straße mussten 12.919,40 € aufgewendet werden.

Dem entgegenstehen Verkäufe von Gewerbegrundstücken mit einem Gesamtwert von 634.844,84 €. Größere Grundstücke waren: Alfred-Flender-Str./ Gut Baarking mit 201.096,-€, Ferdinand-Braun-Str. mit 89.581,50 €, Heinrich-Hertz-Str. (Nord) mit 195.177,-€ und Heinrich-Hertz-Str. (Ost) mit 95.140,50 €.

Bebaute Grundstücke

Für 2 Grundstücke waren noch Restzahlungen fällig, die mit insgesamt 14.430,-€ zu Buche schlugen.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Geleistete Anzahlungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens waren nicht zu bilanzieren.

<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>	5.923.246,85 €
	(9.210.522,18€)

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 24 Fälle mit einem Gesamtvolumen von rd. 1,4 Mio. €: 1 offener Posten mit einer Summe von rd. 30 T€ ist von der Vollziehung ausgesetzt. Bei diesem nicht geringfügigen Betrag ist keine Wertberichtigung vorzunehmen sondern gem. § 36 Abs. 5 GemHVO ggf. eine Rückstellung zu bilden. Auf die Dokumentation zu den sonstigen Rückstellungen wird verwiesen.

23 Fälle mit einem Gesamtvolumen von rd. 1,3 Mio. € sind zu bewerten.

Im Wesentlichen sind Forderungen aus folgenden Bereichen betroffen:

- Verbundene Unternehmen (GWB, BEW, TEB, ESB)	rd. 0,1 Mio. €
- Gewerbesteuer incl. Zinsen lt. § 233a AO	rd. 0,2 Mio. €
- Zuweisungen/Beteiligung Steuerverbund	rd. 0,6 Mio. €
- Vorfinanzierung Landesbetrieb Straßenbau NRW	rd. 0,2 Mio. €

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 übergegangenen 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
13 - 18 Monate alt	=	50 % Abschlag
19 - 24 Monate alt	=	75 % Abschlag
ab 24 Monate alt	=	100 % Abschlag

Niederschlagungen werden erst vorgenommen, wenn alle Vollstreckungsmaßnahmen ergebnislos verlaufen sind. Das Ruhen von Forderungsbeitreibungsmaßnahmen aus anderen Gründen (z.B. Aussetzung der Vollziehung bei geringfügigen Beträgen) wird von den obigen Regelungen erfasst.

Grundlage zur Bewertung der Forderungen war die Offene-Posten-Liste zum 31.12.2012 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

3.459.118,51 €
(4.584.503,72 €)

Entwicklung der Forderungen:

	Vortrag EUR	01.01.2012	Veränderung EUR	Wert EUR	31.12.2012
Gebühren		1.094.429,72	-218.650,77		875.778,95
Beiträge		9.251,56	42.703,87		51.955,43
Steuern		2.238.577,17	-1.263.612,09		974.965,08
Transferleistungen		639.709,04	394.775,91		1.034.484,95
Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen		602.536,23	-80.602,13		521.934,10
		4.584.503,72	-1.125.385,21		3.459.118,51

Vorgenommene Wertberichtigungen:

<u>Berichtig. / Bilanzkonto</u>	<u>Gebühren</u>	<u>Beiträge</u>	<u>Steuerforderung.</u>	<u>Transferleistg.</u>	<u>Sonstige</u>
Über 20.000,-- €			152.439,31 €		34.020,21 €
AdV über 20.000					
Grundstücksbezogen	570,33 €	2.999,57 €	21.887,62 €		
Gewerbsteuer			650.172,22 €		
Restliche Forderungen	61.986,29 €		44.613,16 €	12.844,97 €	148.234,88 €
Berichtigung 2012	62.556,62 €	2.999,57 €	869.112,31 €	12.844,97 €	182.255,09 €
Stand Ende 2011	58.369,44 €	913,09 €	977.877,22 €	3.631,58 €	159.009,52 €
Differenz	-4.187,18 €	2.086,48 €	108.764,91 €	- 9.213,39 €	- 23.245,57 €
Opo-Liste 2012	938.335,57 €	54.955,00 €	1.844.077,39 €	1.047.329,92 €	704.189,19 €
Berichtigung 2012	62.556,62 €	2.999,57 €	869.112,31 €	12.844,97 €	182.255,09 €
Zwischensumme	875.778,95 €	51.955,43 €	974.965,08 €	1.034.484,95 €	521.934,10 €

Anhand der Offenen-Posten-Liste, die am Jahresende einen Gesamtforderungsbestand von ca. 4,7 Mio. € ausweist, wurden die Wertberichtigungen vorgenommen. Gegenüber 2011 ergibt sich nur eine Abweichung von ca. 200.000 €. Allerdings ist auch zu berücksichtigen, dass über die Abschreibungen auf Forderungen ebenfalls ca. 420.000 € gebucht wurden. Durch diesen Forderungsausfall fallen sie aus dem Gesamtforderungsbestand heraus, müssen aber im Rahmen des Forderungsmanagement mitbetrachtet werden, da sie als uneinbringlich eingestuft sind.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.463.446,81 €

(4.624.747,39 €)

	Vortrag EUR	01.01.2012	Veränderung EUR	Wert EUR	31.12.2012
Privater Bereich		164.432,07	-42.218,19		122.213,88
Öffentlicher Bereich		161.015,51	73.976,49		234.992,00
Verbundene Unternehmen		0,00	67.456,34		67.456,34
Beteiligungen		0,00	0,00		0,00
Sondervermögen		4.299.299,81	-2.260.515,22		2.038.784,59
		4.624.747,39	-2.161.300,58		2.463.446,81

Privater Bereich

Es handelt sich hier um einen Vielzahl von unterschiedlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich wie z.B. Mieten und Pachten, Stellplatzablöse, Beratungskosten Altbausanierung oder Erbbauzinsen. Der Bestand der Forderungen ist insgesamt niedrig und hat in 2012 um ca. 42.000,-€ abgenommen.

Öffentlicher Bereich

Da die Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich als ausfallsicher gelten, wurden in 2012 keine Wertberichtigungen vorgenommen. Es verbleibt als Endbestand eine Restsumme von ca. 234.000 €, da fast alle Forderungen im laufenden Jahr realisiert wurden. Typische Geschäftsvorfälle sind: Erstattungen von Altersteilzeit, Abwicklung von Kreditaufnahmen, Kostenerstattungen im Bereiche Jugend und Familie, Erstattungen durch den Kreis Borken im Rahmen der Grundsicherung.

Verbundene Unternehmen

Bei dieser Position werden hauptsächlich die Konzessionsabgaben mit den Stadtwerken Bocholt abgewickelt. Aufgrund einer Nachberechnung standen zum Jahresende noch ca. 67.500,-€ als Forderung in der Bilanz, die jedoch Anfang 2013 ausgebucht wurden.

Sondervermögen

Die Verringerung der Forderungen gegenüber dem Sondervermögen resultiert aus der Ablösung der Forderung aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gem. einer Vereinbarung zwischen Stadt und GWB in Höhe ca. 1,5 Mio. €. Aus dem Verbund der Einheitskasse war zum Stichtag eine Forderung gegenüber der GWB von ca. 2,0 Mio. € zu verbuchen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

681,53 €

(991,07€)

	Vortrag EUR	01.01.2011	Veränderung EUR	Wert EUR	31.12.2011
Sonstige Vermögensgegenstände		991,07	-309,54		681,53
		991,07	-309,54		681,53

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

38.193.618,72 €
(31.063.314,01 €)

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 01.01.2012 EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt	26.394,62	168.088,84
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt	5.080.478,32	7.839.729,05
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt	17.125,45	0,00
Girokonto	Postbank	45.263,43	40.801,96
Girokonto	Volksbank Bocholt	540.279,75	432.752,89
Girokonto	Commerzbank	1936,48	1.936,48
Girokonto	Sparkasse Westmünsterland	6.599,96	5.631,47
Girokonto	Stadtsparkasse Bocholt (Soziales)	7.316,28	2.715,46
Girokonto	Rabobank (NL)	4.422,66	30.920,86
Festgeld	Stadtsparkasse Bocholt	17.500.000,00	17.000.000,00
Festgeld	Volksbank	0,00	6.000.000,00
	Handvorschüsse /Barkassen	19.969,90	20.780,75
	Bodenfonds	7.813.527,16	6.650.260,96
	Gesamt	31.063.314,01	38.193.618,72

Bereits mit dem Jahresabschluss 2011 wurde das Verfahren der Einheitskasse mit der Version 2.0 der Finanzsoftware automatisiert. Jetzt stimmen auch die Bestände der Bilanz mit den Saldenbestätigungen der Banken überein. Die Verrechnung mit den anderen Mandanten erfolgt dann je nach Saldo als Forderung oder Verbindlichkeit. In 2012 ergibt sich eine Forderung gegen die GWB von 2.038.784,59 € und Verbindlichkeiten von 298.708,14 € gegenüber dem ESB und 66.490,13 € aus der Aufgabenwahrnehmung als Optionskommune im FB Soziales.

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

9.406.417,94 €
(9.264.041,99€)

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 31.12.2012 gebildet worden:

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Sonstige ARAP	1.090.224,84	838.130,02	903.846,91	1.024.507,95
Baukostenzusch. KTG	5.890.355,54	623.076,00	541.103,55	5.972.327,99
K II	541.666,82	0,00	37.527,73	504.139,09
Zuschüsse Sportvereine	1.174.638,87	17.500,00	48.354,84	1.143.784,03
Breitbandausbau	217.905,12	202.586,00	1.042,48	419.448,64
Baukostenzusch.	349.250,80	265,96	7.306,52	342.210,24
	9.264.041,99	1.681.557,98	1.539.182,03	9.406.417,94

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. 614.000 € ausgebucht und Ende des Jahres ca. 607.000 € 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 2012 wurden für viele Maßnahmen, besonders im Bereich des Ausbaus für die U3-Betreuung, viele Zuschüsse an die jeweiligen Träger ausgezahlt. Dazu zählten

- Kindergarten St. Paul 148.792,00 €
- Kindergarten Weddigenstraße 54.600,00 €
- Kindergarten St. Laurentius 61.479,00 €
- Kindergarten Freilgrathstraße 66.500,00 €
- Kindergarten St. Norbert 53.200,00 €
-

Die Auflösung wird nach der im Bescheid angegebenen Zweckbindung der Investition vorgenommen und ist mit 541.103,55 € ausgewiesen.

Konjunkturpaket II

Die Umsetzung des Konjunkturpakets II wurde in 2011 abgeschlossen. Die gezahlten Zuschüsse an Dritte sind nun anhand der vertraglich festgelegten Zweckbindung aufzulösen.

Baukostenzuschüsse Sportvereine

In 2012 wurde der noch ein Zuschuss für das Vereinsheim des DJK TuS Stenern in Höhe von 17.500,00 € ausgezahlt. Der Abgang von 48.354,84 € 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 2012 wurde noch eine aktivierbare Eigenleistung als Zugang gebucht und als Abgang die Auflösung anhand der Nutzungsdauer.

Passiva

1. Eigenkapital

326.493.500,54 €

(305.638.204,34 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Allgemeine Rücklage	274.495.746,36	1.152.693,36	0,00	275.648.439,72
<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>330.138,74</i>	<i>615.796,79</i>		615.796,79
Ausgleichsrücklage	31.071.776,00			31.071.776,00
Jahresergebnis	0,00	19.773.284,82		19.773.284,82
	305.567.522,36	20.925.978,18	0,00	326.493.500,54

1.1 Allgemeine Rücklage

275.648.439,72 €

(274.495.746,36 €)

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 den West- und Ostring in 2012. Die Auflösung wurde gegen das Eigenkapital gebucht, da es sich vom Charakter her um eine „investive“ Rückstellung handelt. Das Jahresergebnis 2011 wurde in die allgemeine Rücklage umgebucht. Ab dem Jahresabschluss 2013 werden positive Jahresergebnisse direkt der Ausgleichsrücklage zugeführt und die Ergebnisse der Jahre 2009 bis 2012 ebenso. Diese Regelung geht auf das NKF-Weiterentwicklungsgesetz zurück und erhöht den Handlungsspielraum hinsichtlich des fiktiven Haushaltsausgleiches.

„davon Deckungsrücklage“

615.796,79 €

Dieser Ausweis betrifft die Ermächtigungsübertragungen von 2011 nach 2012. 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 beigefügt.

1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen waren bei der Stadt Bocholt nicht zu bilanzieren

1.3 Ausgleichsrücklage

31.071.776,00 €
(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 2012 ein positives Jahresergebnis erwirtschaftet wurde, bleibt der Bestand gleich hoch, da sie nicht über den Wert aus der Eröffnungsbilanz erhöht werden darf. Wie jedoch bei der allgemeinen Rücklage schon ausgeführt, wird anhand der Regelungen im NKF-Weiterentwicklungsgesetz eine Umbuchung der Jahresüberschüsse in die Ausgleichsrücklage erfolgen.

1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

19.773.284,82 €
(14.541.364,42 €)

Entsprechend der Gesamtergebnisrechnung wird für das Jahr 2012 ein Jahresüberschuss von 19.773.284,82 € gleichlautend zur Ergebnisrechnung ausgewiesen. Dieser Betrag wird nach Beschluss der Stadtverordnetenversammlung der allgemeinen Rücklage zugeführt.

2. Sonderposten

172.280.674,63 €
(175.691.405,82 €)

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**86.327.971,67****€****(87.856.934,89 €)**

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	Auflösung EUR	Wert 31.12.2012 EUR
SoPo Bund	28.339.158,42	47.702,00	6.452,36	0,00	1.200.773,67	27.179.634,39
SoPo Land	54.837.165,40	810,00	3.379,75	764.925,41	1.601.959,30	53.997.561,76
SoPo Gemeinden	170.272,22	0,00	0,00	0,00	0,00	170.272,22
SoPo Zweckverb.	64.987,75	0,00	0,00	0,00	2.983,04	62.004,71
SoPo sonst. Öffentl. Bereich	154.224,82	1.500,50	0,00	0,00	6.155,04	149.570,28
SoPo verb. Unternehmen	16.201,55	0,00	0,00	0,00	1.392,08	14.809,47
SoPo öffentl. Sonderrechn.	841,67	0,00	0,00	0,00	100,00	741,67
SoPo private Unternehmen	298.759,11	546.285,15	11.594,37	16.800,00	12.830,02	837.419,87
SoPo übriger Bereich	3.975.323,95	34.145,81	4.880,51	23.894,17	112.526,12	3.915.957,30
	87.856.934,89	630.443,46	26.306,99	805.619,58	2.938.719,27	86.327.971,67

Zuwendungen Bund

In 2012 wurde noch ein Restzuschuss für den Westring als Zugang gebucht, der den Sonderposten erhöht. Die ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten wurde mit 1,2 Mio. € gebucht.

Zuwendungen Land

Vom Land gab es einen Zuschuss für das Projekt „Onleihe“ in der Bücherei, der als Zugang mit 810,-€ ausgewiesen ist. Die Summe von 3.397,75 € ist auf die Inventur zurückzuführen. Durch die Inventurdifferenzen sind auch die Sonderposten betroffen, für Gegenstände die vom Land gefördert wurden. Die Umbuchungen betreffen Maßnahmen die in 2012 aktiviert wurden und bei denen Zuwendungen geflossen sind.

- Verkehrsrechner (Investitionspauschale) 179.730,54 €
- Spielkombination (Investitionspauschale) 39.582,81 €
- Rasennebenflächen (Investitionspauschale) 53.727,41 €
- Dinxperloer Straße, Radschnellweg 60.192,11 €
- Stauwehr Schwanenmühle 80.187,26 €
- Radwegebau L 604 77.000,00 €
- Radweg Biemenhorst 68.600,00 €
- Fördermittel Leader 42.077,92 €
- Feuerschutzpauschale 144.489,72 €

Die Auflösung der Sonderposten betrug in 2012 ca. 1,6 Mio. €.

Zuwendungen von Gemeinden

Hier haben sich im Laufe des Jahres keine Veränderungen ergeben.

Zuwendungen von Zweckverbänden

Es waren nur die ertragswirksamen Auflösungen zu buchen, andere Sachverhalte sind nicht angefallen..

Zuwendungen sonstiger öffentlicher Bereich

Das Stadtarchiv hat für die Anschaffung einer Buchwippe einen Zuschuss von 1.500,50 € erhalten.

Zuwendungen von verbundenen Unternehmen

Außer der Ertragsauflösung gab es keine Veränderungen in diesem Jahr.

Private Unternehmen

Die Zugänge resultieren aus Erschließungsmaßnahmen, die durch einen Träger durchgeführt werden und dann hier als Sonderposten auszuweisen sind. Das betrifft sowohl Straßenbaumaßnahmen als auch Beleuchtungseinrichtungen. In 2012 waren davon betroffen die Hannah-Arend-Straße, die Miep-Gies-Straße und die Straße Im Feldbrand.

Als Umbuchung ist ein Betrag von 16.800,-€ ausgewiesen der im Rahmen des Ökosponsorings für das Stauwehr Schwanenmühle verwandt wurde.

Übriger Bereich

Bei den Zugängen handelt es sich um Zuschüsse oder Schenkungen, die von Fördervereinen für einzelne Schulen gezahlt wurden. Die Eigenleistung des DJK Stenern für die Herstellung der Platzanlage ist mit 18.719,17 € bei den Umbuchungen veranschlagt. Abgänge bei dieser Position sind auf die Differenzen aus der Inventur zurückzuführen.

2.2 für Beiträge

83.047.990,84 €

(85.038.500,99 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuch- ungen EUR	Auflösung EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Beiträge	85.038.500,99	1.247.451,11	165.100,10	90.302,69	3.163.163,85	83.047.990,84
	85.038.500,99	1.247.451,11	165.100,10	90.302,69	3.163.163,85	83.047.990,84

Beiträge werden sowohl für Straßen als auch für Beleuchtungseinrichtungen vereinnahmt. Der Zugang ergibt sich aus den in 2012 abgerechneten Maßnahmen, die beitragspflichtig waren. Dazu gehörten sowohl Abrechnungen nach dem BauGB als auch nach dem KAG. Der in Abgang gesetzte Betrag enthält ca. 160.000 € an Sonderposten, die im Zusammenhang mit dem Abgang von Straßen stehen. Die Umbuchungen stellen Maßnahmen dar, für die schon Beiträge gezahlt wurden, aber der Vermögensgegenstand noch nicht aktiviert wurde. Mit 3,1 Mio. € wurde die Auflösung von Erträgen verbucht, die den Abschreibungsaufwand indirekt vermindern.

2.3 für den Gebührenaussgleich**2.017.819,86 €**

(1.888.807,15 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Rettungsdienst	1.852.292,18	104.231,71	0,00	1.956.523,89
Friedhof	36.514,97	24.781,00	0,00	61.295,97
	1.888.807,15	129.012,71	0,00	2.017.819,86

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)	-1.023.058,63 €
Musikschule	-3.540.783,10 €
Volkshochschule	-1.182.044,57 €
Übergangseinrichtungen	-1.578.510,72 €
	- 7.324.397,02 €

2.4 Sonstige Sonderposten**886.892,23 €**

(907.162,79 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Sonstige Sonderposten	907.162,79	0,00	20.270,56	886.892,23

Dieser Wertansatz enthält die Sonderposten aus erhaltenen Stellplatzablösebeiträgen nach § 51 BauO NRW sowie Sonderposten für Ausgleichsflächen nach § 135a BauGB. Der Abgang gibt die ertragswirksamen Auflösungen in 2012 an. Zugänge fanden keine statt.

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

91.275.097,00 €

(90.431.291,00 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Pensionen Aktive	34.873.480,00	2.379.921,00	1.439.899,00	35.813.502,00
Beihilferückst. Aktive	9.971.437,00	714.473,00	378.920,00	10.306.990,00
Versorgungempf. Pensionen	34.983.496,00	1.439.899,00	1.737.213,00	34.686.182,00
Versorgungempf. Beihilfen	10.602.878,00	378.920,00	513.375,00	10.468.423,00
	90.431.291,00	4.913.213,00	4.069.407,00	91.275.097,00

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 Versorgungsempfänger- bilanziell 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. Insgesamt ergibt sich eine Erhöhung der Pensionsrückstellungen von 843.806,00 € für 2012.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

5.857.226,73 €
(14.271.426,41 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Deponie	14.178.436,47	0,00	8.405.812,77	5.772.623,70
Altlasten Lagerhof	58.696,14	0,00	7.942,16	50.753,98
Altlasten Lowick	11.721,00	0,00	444,75	11.276,25
Altlasten Uferstraße	22.572,80	0,00	0,00	22.572,80
	14.271.426,41	0,00	8.414.199,68	5.857.226,73

Deponie

In 2012 wurde die Rückstellung für die Deponie mit ca. 8,4 Mio. € im Abgang gebucht. Dieser Betrag ist jedoch differenziert zu betrachten. Die reine Inanspruchnahme für die Sanierungsarbeiten 4.554.439,50 €. Der Restbetrag von 3.851.373,27 € konnte aufgelöst werden. Bis zum Ende der Oberflächenabdichtung waren auch noch Unterhaltungskosten bis zum 31.12.2012 eingestellt. Der Bestand von 851.373,27 € wird nicht mehr benötigt, da die Erstattung der Unterhaltung über den ESB im Rahmen der Gebührenrechnung an den Haushalt erstattet wird. Der Betrag wurde ertragswirksam aufgelöst. Weitere 3,0 Mio. € wurden aufgelöst, da die noch verbleibende Rückstellung für die noch ausstehenden Arbeiten zu hoch war. Bei der Rückstellungsbildung konnten diese Beträge nur geschätzt werden, da weder Vergleichswerte noch andere Kostenschätzungen vorlagen. So ist es natürlich erfreulich, dass die Maßnahme günstiger abgewickelt werden konnte, mit dem Effekt der Ergebnisverbesserung im jeweiligen Jahr. Auch für 2013 wird nach endgültiger Abrechnung davon ausgegangen, dass noch eine ertragswirksame Auflösung erfolgen wird.

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

169.011,00 €
(225.638,50 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Brückensanierungen	37.027,50	45.700,00	37.027,50	45.700,00
Rückbau Eisenbahngleis	188.611,00	0,00	75.300,00	113.311,00
Fahrbahnsanierung Parkhaus	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	225.638,50	45.700,00	112.327,50	169.011,00

Instandhaltungsrückstellungen nach § 36 Abs. 3 GemHVO wurden für die Instandsetzung von Brücken, den Rückbau von Eisenbahngleisen gebildet und für die Fahrbahnsanierung im Parkhaus „Am Nähkasten“ gebildet.

Brückensanierungen

Entsprechend den vorgesehen Sanierungsmaßnahmen wurden in 2012 die restlichen Maßnahmen durchgeführt und zunächst ein Betrag von 16.391,58 € ertragswirksam aufgelöst, da nach Auskunft des Fachbereiches keine weiteren Maßnahmen erforderlich waren. Im Zuge des Jahresabschluss wurden dann noch zusätzliche Sanierungen festgestellt, die dann als Zugang in Höhe von 45.700 € gebucht wurden.

Rückbau Eisenbahngleis

In 2012 wurde der Auftrag für die Sanierung vergeben und der Abschlag von 75.300 € ist aus der Rückstellung entnommen worden.

Fahrbahnsanierung Parkhaus

Die Fahrbahnsanierungen sollten ursprünglich im Herbst 2012 durchgeführt werden. Das war jedoch aus organisatorischen Gründen nicht mehr möglich, so dass dafür eine Rückstellung im Jahresabschluss gebildet wurde.

3.4 Sonstige Rückstellungen**19.012.221,72 €**

(25.533.494,87 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Urlaub	693.502,00	104.721,00	115.645,00	682.578,00
Überstunden	361.952,00	78.679,00	62.830,00	377.801,00
Altersteilzeit	1.616.154,00	253.006,00	478.602,00	1.390.558,00
Rückstellung FB 31	19.405,22	0,00	19.405,22	0,00
Prüfung GPA	75.605,90	20.000,00	0,00	95.605,90
Rückstellung FB 23	0,00	49.500,00	0,00	49.500,00
Rückstellung FB 30	0,00	19.942,00	0,00	19.942,00
Gutachter- u. Beratungskosten	471.127,13	0,00	471.127,13	0,00
Westring / Ostring	10.712.477,93	0,00	1.133.084,76	9.579.393,17
Feinabstimmungsgesetz	2.451.751,00	0,00	2.451.751,00	0,00
Jahresabschl. BgA	1.050,00	500,00	1.000,00	550,00
Kaufpreisreduzierung Erbbaugrundst.	21.705,00	0,00	0,00	21.705,00
Bodenfonds	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
Gewerbsteuerer- stattungen	6.780.224,79	0,00	21.937,99	6.758.286,80
Aussetzung Vollziehung	29.301,85	0,00	0,00	29.301,85
Verlustübernahme GWB	2.292.238,05	0,00	2.292.238,05	0,00
	25.533.494,87	526.348,00	7.047.621,15	19.012.221,72

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 FB -31-

Die Rückstellung wurde für die Aufwendungen des Kreises Borken für den Online-Zugriff auf die Geobasisdaten gebildet. Sie wurde Anfang des Jahres 2013 vollumfänglich in Anspruch genommen.

Rückstellung GPA

Für die Prüfung der GPA wird eine jährliche Rückstellung von 20.000 € gebildet, damit die Prüfungskosten dann aus der Rückstellung bereitstehen. Die Rückstellungshöhe ist Ende des Jahres 2012 als ausreichend anzusehen für die nächste Prüfung durch die GPA.

Rückstellungen FB -23-

Für die Neuanlage des Walls „Am Hünting“ und noch nicht abgerechnete Maßnahmen im Sporthallenbereich wurde die Rückstellung gebildet.

Rückstellung FB -30-

Aus noch ausstehenden Rechnungen für Moderationsleistungen, Gutachten und Basisanalysen wurde diese Rückstellung gebildet.

Gutachter und Beratungskosten

Bei den Gutachter- und Beratungskosten wurde in 2012 nur noch ein Betrag von 7.786,17 € in Anspruch genommen. Da alle Verfahren damit abgeschlossen sind, wurde der Restbetrag erfolgswirksam aufgelöst und verbessert die Ergebnisrechnung.

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.

Der Wert der Anlagegüter Westring/Ostring und damit der Wert der Rückstellung zum Stichtag 31.12.2012 wurde aus der Anlagenbuchhaltung neu berechnet und beträgt 9.579.393,17 €. Die Auflösung wurde gegen die allgemeine Rücklage gebucht.

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. Die Klage der kommunalen Ebene gegen das Einheitslastenabrechnungsgesetz hatte Erfolg und bekannt gemacht. Die gebildeten Rückstellungen aus den Jahren 2006 bis 2008 konnten damit mit einem Gesamtbetrag von 2.451.751,00 € ertragswirksam aufgelöst werden.

Gewerbsteuererstattungen aus Vorjahren

Zur Ermittlung der Rückstellungshöhe 2012 wurden im Nachgang alle Gewerbesteuererstattungen in der Zeit vom 01.01.2013 bis zum 09.12..2013 berücksichtigt,

die sich auf Veranlagungsjahre vor dem 01.01.2013 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 6.758.286,80 €. Diese Summe bildet den Rückstellungsbestand zum 31.12.2012.

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. In 2012 waren keine Zu- oder Abgänge zu berücksichtigen.

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. In Abstimmung mit der GWB wurde diese Rückstellung in die Bilanzposition der Verbindlichkeiten gebucht, eine entsprechende Forderung ist bei der GWB ausgewiesen.

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 **54.634.192,85 €**
(55.222.161,41 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Kredite öffentlicher Bereich	55.222.161,41	3.330.000,00	3.917.968,56	54.634.192,85

Der Zugang ist begründet durch die Neuaufnahme von Darlehen bei der NRW Bank in Höhe von 3.300.000 €. Der Abgang beinhaltet die aufgelaufene Tilgung. Im Endbestand sind Zinsverbindlichkeiten in Höhe von 340.312,66 € enthalten.

4.2.5 vom privaten Kreditmarkt **29.408.802,73 €**
(36.802.968,31 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Kredite privater Bereich	36.802.968,31	0,00	7.394.165,58	29.408.802,73

In dem Abgang von 7,4 Mio. € sind Darlehen mit einem Betrag von ca. 5,9 Mio. € enthalten, die zum vereinbarten Zeitpunkt abgelöst wurden. Die restlichen 1,5 Mio. € sind Tilgung und Zinsverbindlichkeiten.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Kredite zur Liquiditätssicherung waren nicht zu bilanzieren.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**125.057,69 €**

(118.407,36 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Leibrentenvertrag	118.407,36	29.612,69	22.962,36	125.057,69

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

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**1.026.190,14€**

(816.518,73 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Verb. L u L	743.971,15	238.250,36	982.221,51
Verb. Notarztdienst	27.565,00	-7.003,00	20.562,00
Verb. Bodenfonds	44.982,58	-21.575,95	23.406,63
	816.518,73	209.671,41	1.026.190,14

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 2012. Die Verrechnungen mit dem Bodenfonds fallen ebenfalls unter diese Bilanzposition.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**1.168.850,91 €**
(871.608,52 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Verb. Transferleistungen	871.608,52	297.242,39	1.168.850,91

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. Die Veränderungen sind hier zweitrangig, aber das Buchungsvolumen im Soll und Haben beträgt insgesamt ca. 65 Mio. €.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten**12.086.306,38 €**
(7.704.662,01 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Veränderung EUR	Wert 31.12.2012 EUR
erh. Anzahlungen auf Sonderposten	3.075.372,76	2.770.466,44	5.845.839,20
Stellplatzablöse	297.296,96	11.600,00	308.896,96
Feinabstimmungsgesetz	330.217,73	0,00	330.217,73
Bodenfonds	1.259.159,85	-82.390,00	1.176.769,85
Verb. Aus investiven Zuwendungen	56.811,97	108.888,03	165.700,00
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	2.685.802,74	1.568.521,52	4.254.324,26
negative Forderungen	0,00	4.558,38	4.558,38
	7.704.662,01	4.381.644,37	12.086.306,38

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. Auf Anlagegüter umgebucht wurden ca. 1,2 Mio. € und hinzugekommen sind ca. 4,0 Mio. €. Darin enthalten ist auch ein Anteil der Investitionspauschale, die nach Inbetriebnahme für den Benölkenplatz verwendet wird.

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 wenn die konsumtive Rückstellung aufgrund der erfolgreichen Klage aufgelöst werden konnte, ist über die investiven Zuwendungen noch keine endgültige Regelung getroffen. Vor diesem Hintergrund wurden die investiven Zuwendungen bislang nicht Einzelinvestitionen zugeordnet.

Verbindlichkeiten aus investiven Zuwendungen

Im Saldo ergibt sich in 2012 ein Wert von ca. 165.700 €, aber im laufenden Jahr werden hier zahlreiche Vorfälle abgewickelt. Das betrifft hauptsächlich die vielen Zahlungen an die Träger von Kindertagesstätten für Erweiterungen oder Erneuerungen. Für die Sportvereine werden ebenfalls die investiven Zuwendungen über dieses Konto abgewickelt.

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“. Hinzu gekommen ist die aus der Rückstellung ausgebuchte Übernahme der Jahresfehlbeträge als konkrete Verbindlichkeit gegenüber der GWB.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

19.771.554,03 €
(18.154.181,50 €)

	Vortrag 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2012 EUR
Sonstige passive Rechnungsabgrenzung	231.632,59	1.102.694,70	243.514,71	1.090.812,58
Ausgleichsabgabe SGB IX	26.172,07	36.197,52	14.251,05	48.118,54
Ökosponsoring	18.216,41	25.254,03	3.600,00	39.870,44
Brücke Theodor-Heuss-Ring	184.233,32	0,00	4.076,13	180.157,19
Friedhofsgebühren	8.467.902,76	6.893.836,01	6.371.105,18	8.990.633,59
Beleuchtung	2.656.713,62	155.766,17	254.093,41	2.558.386,38
Baukostenzuschüsse Kindergärten	4.876.374,59	610.885,00	421.373,71	5.065.885,88
Konjunkturpaket II	541.666,82	0,00	37.527,73	504.139,09
Baukostenzuschüsse Sportvereine	955.608,87	0,00	39.109,95	916.498,92
Breibandausbau	195.660,45	182.327,40	936,43	377.051,42
	18.154.181,50	9.006.960,83	7.389.588,30	19.771.554,03

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. In 2012 ist der Betrag im Zugang deshalb so hoch, weil durch das Land noch Zuweisungen im konsumtiven Bereich für die U3-Betreuung gezahlt wurden, die aber für das Jahr 2013 zu buchen sind und daher abzugrenzen waren.

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. Die 3.600,-€ wurden für das Stauwehr Schwanenmühle verwendet.

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. Für 2012 waren kleinere Arbeiten zu erledigen, so dass aus dem Abgrenzungsposten nur ca. 4.000,- € benötigt wurden.

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. Die hohen Zu- und Abgänge sind bedingt durch die Buchungssystematik. Zunächst wird der gesamte Betrag dem Rechnungsabgrenzungsposten zugeführt und dann erfolgt die Abgrenzung für das entsprechende Jahr. Im Saldo ergibt sich für das Jahr 2012 ein Zugang von 522.730,83 €.

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. Für 2012 ist im Saldo der Auflösungsbetrag um 98.327,24 € höher als die Zuführung.

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. Entsprechend der Gegenleistungsverpflichtung wird dieser Bilanzposten jährlich aufgelöst. Für den Ausbau der U-3 Betreuung in Kindergärten und in der Kindertagespflege wurden insgesamt 610.885,00 € überwiesen.

Konjunkturpaket II

Die geförderten Maßnahmen des Konjunkturpaketes II (z.B. energetische Sanierung Drogenberatungsstelle, Beleuchtungssanierung Kapuziner Gymnasium, Dorfplatzerneuerung Barlo) sind abgeschlossen. Anhand der vereinbarten Zweckbindung werden sie jetzt ertragswirksam aufgelöst.

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 2012 wurden keine Zugänge gebucht, sondern nur die Auflösungen aus den vergangenen Jahren.

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 2012 nicht auszuweisen

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

Entsprechende Sachverhalte waren für den Jahresabschluss 2012 nicht auszuweisen

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

Entsprechende Sachverhalte waren für den Jahresabschluss 2012 nicht auszuweisen

Außerplanmäßige Abschreibungen (§ 35 Abs. 5 GemHVO)

Durch die Neuberechnung eines Erbbaurechtsvertrages wurden 18.974,74 € außerplanmäßig abgeschrieben und 9.751,00 € als Korrektur aus dem Vorjahr. (Nr. 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke).

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

Bei folgenden Kostenrechnenden Einrichtungen bestehen zum 31.12.2012 Unterdeckungen:

➤ Übergangseinrichtungen	-1.578.510,72 €
➤ Bestattungen und Friedhöfe	-1.023.058,63 €

Daneben bestehen noch Kostenunterdeckungen bei den gebührenrechnenden Einrichtungen:

➤ Musikschule	-3.540.783,10 €
➤ Volkshochschule	-1.182.044,57 €

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

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2012 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 2012 nicht vor.

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

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2012 nicht vor.

➤ **Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung**

Siehe Punkt 3.3 Instandhaltungsrückstellungen

➤ **Sonstige Rückstellungen**

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

➤ **Abweichungen bei der Ermittlung der Abschreibungen**

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2012 nicht vor.

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

Folgende nach dem BauGB abrechenbaren Anlagen waren zum 31.12.2012 fertiggestellt, aber die Beiträge wurden noch nicht erhoben:

1. Biemenhorster Weg (südlich de B 67 bis einschließlich Haus Nr. 176), Restforderung: 144.744 €
2. Adam-Stegerwald-Straße (nördlich der Birkenallee), Restforderung: 23.355 €

➤ **Umrechnung von Fremdwährungen**

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2012 nicht vor.

➤ **Verpflichtungen aus Leasingverträgen**

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

Jahresabschluss 2012 – Ergebnisrechnung-

Nachfolgend werden die einzelnen Zeilen der Ergebnisrechnung für das Jahr 2012 dargestellt und die wesentlichen Abweichungen zum Planwert erläutert.

Ordentliche Erträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
124.687.100,00 €	153.564.835,67 €	+28.877.735,67 €

Steuern und ähnliche Abgaben

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
76.906.000,00 €	91.530.171,22 €	+14.624.171,22 €

Ursache für die positive Entwicklung sind hauptsächlich die hohen Erträge aus der Gewerbesteuer (rd. 48,5 Mio. €). Die gute Wirtschaftslage der Bocholter Firmen führte zu einem Plus von 11 Mio. € gegenüber der Haushaltsplanung. Damit konnte das ohnehin schon hohe Niveau aus dem Vorjahr nochmals gesteigert werden. Steigerungen gab es auch bei den Erträgen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (2,6 Mio. €) und der Umsatzsteuer (0,4 Mio. €) sowie aus der Grundsteuer B und dem Familienleistungsausgleich (je 0,3 Mio. €).

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
20.440.700,00 €	25.732.032,83 €	+5.291.332,83 €

Hauptbestandteil dieser Position sind die vom Land erhaltenen Schlüsselzuweisungen, die 2012 rd. 9,2 Mio. € betragen. Weiterhin werden hier die Landeszuweisungen für die Tageseinrichtungen für Kinder und die Schulpauschale abgebildet. Hinzu kommen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen sowie viele kleinere Posten wie Zuschüsse zur offenen Jugendarbeit, außerunterrichtliche Betreuung oder die Sportpauschale.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen setzt sich die Abweichung von 5,3 Mio. € zwischen Haushaltsplan und Jahresergebnis aus mehreren Einzelpositionen zusammen.

2,1 Mio. € resultieren aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Bereich der Straßen. Der Planungsansatz wurde bei den sonstigen ordentlichen Erträgen mit 1,6 Mio. € veranschlagt. Die richtige Zuordnung ist jedoch hier bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Es handelt sich also nur teilweise um eine Verbesserung. Die Planung wurde inzwischen auf dem richtigen Konto vorgenommen.

0,5 Mio. € Erträge konnten aus dem Belastungsausgleich des Landes für den Ausbau von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren erzielt werden. Diese waren im Haushaltsplan nicht veranschlagt.

Weitere 0,5 Mio. € kommen aus der Auflösung eines Sonderposten für Zuwendungen vom Bund. Es handelt sich um Mittel aus dem Konjunkturpakt II, die für die Sanierung von

Schulen an die Gebäudewirtschaft weitergeleitet wurden. Entsprechend der Abschreibung der Ausleihung wird auch der Sonderposten aufgelöst.

Jeweils 0,4 Mio. € Abweichung sind bedingt durch einen ungeplanten Zuschuss des Kreises Borken für die Schulsozialarbeit, die Auflösung eines passiven Rechnungsabgrenzungsposten für Landeszuweisungen an Kindertageseinrichtungen sowie Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen.

Die restliche Verbesserung wurde bei einer Vielzahl von Einzelpositionen erreicht.

Sonstige Transfererträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
529.500,00 €	664.674,79 €	+135.174,79 €

Es handelt sich um Erträge, die im Zusammenhang mit der Gewährung von Sozialleistungen erzielt werden, z.B. Kostenerstattungen anderer Sozialleistungsträger für Hilfen, die von der Stadt Bocholt gewährt werden sowie Kostenbeiträge von Hilfeempfänger. Die Abweichung zwischen Planung und Jahresergebnis ergibt sich aus zwei wesentlichen Positionen: jeweils 55.000 € zusätzliche Elternbeiträge für die Inanspruchnahme einer Tagespflegeperson und Kostenbeiträge von Eltern zu den Unterbringungskosten ihrer Kinder in Heimen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
13.052.900,00 €	13.445.682,49 €	+392.782,49 €

Bei der Position der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte gehen sämtliche Gebührenerträge der Stadt ein, wie z.B. die Gebühren für den Rettungsdienst und die Friedhofsgebühren. Dazu noch die Elternbeiträge für die Kindertageseinrichtungen, 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.

Gemessen an der Ansatzhöhe ist die Abweichung zwischen Plan und Ergebnis relativ gering. Ursächlich sind u.a. höhere Kindergartenbeiträge, höhere Sonderpostenaufösungen und Baugenehmigungs- und Friedhofsgebühren. Diesen Mehrerträgen stehen Mindererträge bei den Rettungsdienstgebühren gegenüber.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
398.500,00 €	667.922,87 €	+269.422,87 €

Gegenüber den öffentlich-rechtlichen Gebührenerträgen haben die privatrechtlichen Leistungsentgelte eine deutlich geringere Bedeutung für den Haushalt. Verbucht werden hier vor allem Mieten und Pachten, aber auch Erträge aus dem Verkauf von Stadtplänen und aus der Versteigerung von Fundsachen. Die Verbesserung resultiert aus dem Verkauf der Beleuchtungseinrichtungen an die BEW. Hier wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten ertragswirksam aufgelöst. Diese Erträge in Höhe von 240.000 € waren nicht hier, sondern bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten geplant, so dass es sich nicht um eine echte Verbesserung handelt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
6.634.300,00 €	6.683.004,53 €	+48.704,53 €

Aufgeführt werden hier vor allem zahlreiche Erträge aus Kostenerstattungen, so zum Beispiel die Personal- und Verwaltungskostenerstattung des Kreises im Rahmen des SGB II. Außerdem werden hier Personalkostenerstattungen von GWB und ESB für Dienstleistungen der Stadt verbucht sowie Kostenerstattungen anderer Jugendämter für Hilfen zur Erziehung und Erstattungen für Altersteilzeitverträge. Die insgesamt positive Abweichung setzt sich hier aus diversen Einzelpositionen zusammen, bei denen sich Mehrerträge, u.a. für Altersteilzeit 100.000 € und bei der Jugendhilfe 150.000 €, und Mindererträge, u.a. Erstattungen des Kreises für SGBII 180.000 € nahezu ausgleichen.

Sonstige ordentliche Erträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
6.654.700,00	14.524.670,53	+7.869.970,53 €

Ein großer Anteil der Verbesserung bei dieser Position der Ergebnisrechnung wird durch Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen bestimmt. So wurde bei der Rückstellung für die Deponiesanierung ein Betrag in Höhe von 3,9 Mio. € für die Oberflächenabdichtung und Unterhaltung nicht in Anspruch genommen. Diese ertragswirksame Auflösung war bei Haushaltsaufstellung noch nicht absehbar. Gleiches gilt für die Rückstellung zum Feinabstimmungsgesetz für die Abrechnung der Einheitslasten. Nach erfolgreicher Klage der Kommunen gegen das Einheitslastenabrechnungsgesetz des Landes NRW sind Rückforderungen nicht mehr möglich, so dass die entsprechende Rückstellung in Höhe von 2,5 Mio. € ertragswirksam aufgelöst werden konnte.

Auch die Rückstellung für Gutachter- und Beraterkosten im Zusammenhang mit dem Bau der Ortsumgehung konnte wegen Nichtinanspruchnahme in Höhe von 0,5 Mio. € aufgelöst werden.

Im Fachbereich 31 wurde aus Grundstücksverkäufen ein Ertrag von ca. 1,5 Mio. € erzielt, dem aus Anlagenabgang Verluste von ca. 1,2 Mio. € gegenüberstehen. Aus Grundstücksverkäufen des Bodenfonds wurde ein Ertrag von 0,4 Mio. € generiert. Bei den ordentlichen Aufwendungen ist aber auch ein Aufwand in gleicher Höhe gebucht, so dass im Ergebnis für den Bodenfonds kein Gewinn verbleibt.

Die Auflösung des Sonderpostens für Zuwendungen im Straßenbau wurde, wie bereits oben erwähnt, hier zwar geplant, aber korrekterweise bei den Zuwendungen gebucht, was zu einem Minderertrag von 1,6 Mio. € führt.

Aktiviertete Eigenleistungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
70.500,00 €	316.676,41 €	+246.176,41

Die Mehrerträge bei den aktivierten Eigenleistungen sind zum Großteil im Bereich des Neubaus von Straßen entstanden.

Ordentliche Aufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
136.287.200,00 €	141.896.229,34 €	+5.609.029,34 €

Personalaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
29.401.900,00 €	29.564.403,42 €	+162.503,42 €

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. 140.000 € weniger benötigt als geplant. Ebenso gab es Minderaufwendungen für Sozialversicherungsbeiträge in Höhe von 94.000 €.

Bei den Zuführungen zu den verschiedenen Rückstellungen waren die Planwerte jedoch zu niedrig angesetzt. Für nicht genommenen Urlaub und Überstunden mussten 180.000 € zugeführt werden, die noch nicht im Plan enthalten waren, für Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte rd. 130.000 € zusätzlich.

Weitere Mehraufwendungen bei den Beihilfen (45.000 €), Honorarkräften (27.000 €) und Beiträgen zur Versorgungskasse (19.000 €) führen zu der Gesamtabweichung.

Versorgungsaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
3.190.800,00 €	2.280.606,25 €	-910.193,75 €

Die Versorgungsaufwendungen sind 2012 um rd. 0,9 Mio. € geringer ausgefallen als geplant. Diese positive Entwicklung hängt mit der Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger zusammen. Zwar war im Haushaltsplan bereits geplant, dass diese Rückstellungen mit einem Wert von rd. 1,1 Mio. € aufwandsmindernd in Anspruch genommen werden, jedoch wichen die tatsächlichen Abrechnungen davon ab. Im Ergebnis war die Pensionsrückstellung mit 1,7 Mio. in Anspruch zu nehmen und die Beihilferückstellung mit 0,5 Mio. €. Der Versorgungsaufwand wurde somit um 2,2 Mio. € gemindert (Abweichung gegenüber Plan -1,1 Mio. €)

Diesen Minderaufwendungen stehen Mehraufwendungen bei den tatsächlichen Zahlungen an die Versorgungs- und Unterstützungskassen in Höhe von +0,2 Mio. € gegenüber. Insgesamt ergibt sich also eine Abweichung von rd. 0,9 Mio. €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
21.068.500,00 €	20.354.178,65 €	-714.321,35 €

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, die Bewirtschaftungskosten für die gemieteten Gebäude an die GWB 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. Zusammengefasst können als Ursache für die Abweichung zwischen Plan und Jahresergebnis folgende Positionen benannt werden: Minderaufwendungen bei der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (170.000 €), bei den sonstigen Dienstleistungen (160.000 €), bei der Lernmittelfreiheit (150.000 €), bei den Erstattungen an den ESB (150.000 €), beim Vereinsbad (70.000 €).

Abschreibungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
8.072.400,00 €	9.881.782,34 €	+1.809.382,34 €

Die Abweichung des Jahresergebnisses zum Plan bei den bilanziellen Abschreibungen zeigt, dass es noch Anpassungsbedarf bei der Planung der Abschreibungswerte gibt. Im Haushaltsplan 2013 wurde dies berücksichtigt.

2012 gab es höhere Abweichungen im Bereich der Straßen. Anstelle der geplanten 6,8 Mio. € betrug der Wert 7,3 Mio. €.

Ebenfalls eine größere Differenz ergab sich durch die Abschreibungen der Mittel aus dem Konjunkturpaket II (500.000 €). Diese wurden für die Schulsanierung an die GWB weitergeleitet und sind als Ausleihung zu bilanzieren, die entsprechend der Nutzungsdauer abzuschreiben ist.

Höhere Abschreibungen als geplant waren auch für die EDV (200.000 €), Gebäude (150.000 €), Lehr- und Unterrichtsmittel in den Schulen (150.000 €) und Geräte auf den Spielplätzen (100.000 €) zu verzeichnen.

Dazu kommen noch Abweichungen bei den Abschreibungen für Schulmöbel, die als abzuschreibende Ausleihung an die GWB bilanziert sind (60.000 €), bei den Sportgeräten (60.000 €) und Medien der Bibliothek (50.000 €).

Transferaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
61.943.400,00 €	64.867.779,56 €	+2.924.379,56 €

Die Transferaufwendungen bilden im Aufwandsbereich mit 64,9 Mio. € den größten Posten des Haushalts. Das sind 45,7 % der ordentlichen Aufwendungen. Sie setzen sich u.a. aus folgenden Einzelpositionen zusammen:

Kreisumlage	21,7 Mio. €
Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	15,7 Mio. €
Gewerbesteuerumlage	4,0 Mio. €
Fonds Deutsche Einheit	3,9 Mio. €
SGB II	2,6 Mio. €
Heimerziehung	2,3 Mio. €
Vollzeitpflege	1,4 Mio. €
OGS, Schule 8 bis 1	1,2 Mio. €

Höhere Aufwendungen als im Plan vorgesehen, ergaben sich bei der Gewerbesteuerumlage (rd. 1 Mio. €), der Beteiligung am Fonds Deutsche Einheit (rd. 0,9 Mio. €), Betriebskostenzuschüssen (0,6 Mio. €) sowie der Auflösung eines aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für Zuschüsse an Träger der Tageseinrichtungen (0,5 Mio. €). Auch bei diversen anderen Zuschusspositionen und Aufwendungen im Bereich der Jugend- und Sozialhilfe gibt es noch Abweichungen. Sowohl Mehr- als auch Minderaufwendungen sind dort zu verzeichnen. Aufgrund des hohen Volumens der Transferaufwendungen kann es dort leicht zu Planabweichungen und auch Verschiebungen der Aufwendungen zwischen einzelnen Hilfearten kommen. Eine exakte Planung gestaltet sich hier schwierig.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
12.610.200,00 €	14.947.479,12 €	+2.337.279,12 €

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden als eine große Position die Mieten und Pachten gebucht (rd. 8 Mio. €). Im Wesentlichen sind das die Grundmiete für die Gebäude, die an die GWB zu zahlen ist, sowie die Miete für die Straßenbeleuchtung an die BEW. Hierbei ergeben sich jedoch nur geringere Abweichungen zwischen Plan und Ergebnis (insgesamt rd. 170.000 €).

Ebenfalls in dieser Position der Ergebnisrechnung enthalten sind Aufwendungen für Aus- und Fortbildung und Geschäftsaufwendungen.

Differenzen zwischen Plan und Ergebnis ergaben sich hier durch den Abgang von Grundstücken im Bodenfonds (0,4 Mio. €). Diesen Abgängen steht jedoch ein Ertrag in gleicher Höhe 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.

Aus dem Abgang von Grundstücken ergab sich ein Aufwand von 1,2 Mio. €, der nicht im Plan enthalten war, dem jedoch bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ein Erlös von 1,6 Mio. € aus dem Verkauf dieser Grundstücke gegenübersteht.

Ebenfalls zu den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören die Abschreibungen auf Forderungen, die in 2012 einen Betrag von ca. 400.000 € ausmachten. Der Abgang von Restwerten im Produkt Flächen des öffentlichen Verkehrs betrug ca. 330.000 €. Dazu kommen noch viele Veränderungen die sich sowohl positiv wie auch negativ auswirken.

Finanzergebnis

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
9.702.000,00 €	8.104.678,49 €	-1.597.321,51 €

Finanzerträge

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
14.026.100,00 €	11.826.417,95 €	-2.199.682,05 €

Verbucht werden hier vor allem Zinserträge. Diese fallen zum Beispiel für die kurzfristige Anlage der Gelder auf den städtischen Konten an, hauptsächlich aber von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen für Gesellschafterdarlehen. Dazu kommt noch die Gewinnausschüttung der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen. In diesem Punkt kommt es zu der Planabweichung, da die Gewinnabführung der Stadtwerke teilweise auf das Folgejahr verschoben wurde.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

HH-Plan	Ergebnis	Abweichung
4.324.100,00 €	3.721.739,46 €	-602.360,54 €

Aufgeführt werden hier die Zinsaufwendungen der Stadt für Kredite. Erfreulicherweise musste hier insgesamt ca. 0,6 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 rd. 8 Mio. € besser aus als in der Planung. Davon sind aber allein schon ca. 3,9 Mio. € durch die Rückstellungsaufhebungen bei der Deponie begründet. Dabei handelt es sich jedoch um einen einmaligen Effekt. Dass der Grund für eine Rückstellung entfällt, lässt sich nicht steuern.

Bei fast allen Fachbereichen lässt sich 2012 eine Verbesserung gegenüber dem Haushaltsplan feststellen.

Die Fachbereiche mit Abweichungen über 100.000 € werden nachfolgend kurz erläutert.

FB -00- Verwaltungsvorstand

Verbesserung: +154.805,48 €

Hier sind die Versorgungsaufwendungen sowie die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen geringer ausgefallen als geplant. Letzteres, da die geplante Neugestaltung der städtischen Internetseite auf das Folgejahr verschoben wurde.

FB -10- Zentrale Verwaltung

Verbesserung: +109.994,86 €

Auch hier sind niedrigere Versorgungsaufwendungen und Personalaufwendungen ursächlich für die Verbesserung. Außerdem wurden weniger Zuschüsse für den Besuch in den Partnerstädten Bocholts gewährt, da die Teilnehmerzahlen zurückgingen.

FB -11- Stadtentwicklung und IT

Verschlechterung: -193.423,81 €

Wie bereits oben erläutert, waren die Abschreibungen für die EDV im Haushaltsplan 2012 um rd. 200.000 € zu niedrig angesetzt. Dies wirkt sich neben kleineren Veränderungen entsprechend auf das Fachbereichsbudget aus und führt zu der Verschlechterung.

**FB -20- Öffentliche Ordnung
€****Verbesserung: +167.876,90**

Die Verbesserung ist durch Mehrerträge im Fachbereichsbudget entstanden. Bei den Erträgen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten konnten ca. 100.000 € mehr eingenommen werden. Es handelt sich hauptsächlich um Gebührenerträge in den Produkten Bürgerbüro und Ausländer- und Staatsangehörigkeitswesen. Mehrerträge fielen außerdem bei den Kostenerstattungen an (rd. 20.000 €) sowie bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (rd. 50.000 €), u.a. Bußgelder aus der Verkehrsüberwachung.

FB -22- Soziales**Verbesserung: +156.225,88 €**

Im Budget des Fachbereichs Soziales führen sowohl Mehrerträge als auch Minderaufwendungen zur Verbesserung gegenüber dem Haushaltsplan. Bei den Mehrerträgen handelt es sich hauptsächlich um höhere Landeszuweisungen zu den Flüchtlingshilfen (rd. 85.000 €), denen aber auch aufgrund von Fallzahlensteigerungen entsprechend höhere Aufwendungen gegenüberstehen. Die Minderaufwendungen sind bei den Versorgungsaufwendungen (107.000 €) und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Bereich Bewirtschaftung der Übergangseinrichtungen (46.000 €) festzustellen. Geringere Kostenerstattungen des Kreises im Bereich SGB II-Leistungen und höhere Personalaufwendungen können im Budget kompensiert werden, so dass es dennoch zu der o.g. Verbesserung kommt.

FB -23- Jugend, Familie, Schule und Sport**Verbesserung: +1.826.079,62 €**

Das Budget des Fachbereichs 23 hat im Vergleich zu den Budgets der anderen Fachbereiche mit Erträgen von rd. 13,6 Mio. € und Aufwendungen von rd. 47,7 Mio. € ein deutlich höheres Volumen. Die Planabweichung ist auf Veränderungen bei fast allen Positionen der Teilergebnisrechnung zurückzuführen, die sich dann insgesamt zu der Verbesserung von ca. 1,8 Mio. € aufsummieren. Hier diejenigen Abweichungen größer 100.000 €:

- Zuwendungen u. allgemeine Umlagen: rd. 2 Mio. € Mehrerträge für Kindertageseinrichtungen, Betreuung unter Dreijähriger, Schulsozialarbeit, außerunterrichtliche Betreuung
- Transfererträge: rd. 120.000 € Mehrerträge u.a. aus Elternbeiträgen zur Tagespflege und zu den Kosten von Heimerziehung
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: rd. 320.000 € Mehrerträge aus Kindergartenelternbeiträgen
- Kostenerstattungen: rd. 300.000 € Mehrerträge aus Kostenerstattungen anderer Jugendämter für geleistete Hilfen zur Erziehung sowie Kostenerstattung aus einem Altersteilzeitvertrag
- Sonstige ordentliche Erträge: ca. 140.000 € Mehrerträge aus Rückzahlungen des ESB für Sportplatzpflege und Versicherungsleistungen für den Brand der Euregiohalle
- Sach- und Dienstleistungen: rd. 310.000 € Minderaufwendungen u.a. für Vereinsbaden, Lernmittelfreiheit, Schülerbeförderungskosten und Spielplatzpflege
- Abschreibungen: rd. 320.000 € Mehraufwand da Werte im Plan zu niedrig angesetzt waren, u.a. für Lehr- und Unterrichtsmittel, Spiel- und Sportgeräte

- Transferaufwendungen: rd. 960.000 € Mehraufwand für Tageseinrichtungen für Kinder, Schulsozialarbeit und Hilfen zur Erziehung

FB -24- Feuerwehr

Verbesserung: +160.729,93 €

Obwohl im Budget von Feuerwehr und Rettungsdienst Mindererträge von rd. 160.000 € entstanden sind, kommt es aufgrund von Minderaufwendungen insgesamt zu einer Verbesserung. Bei den Mindererträgen handelt es sich hauptsächlich um geringere Rettungsdienstgebühren als geplant. Dagegen blieben die Aufwendungen für Personal- und Versorgungsleistungen mit insgesamt 300.000 € hinter dem Plan zurück, ebenso wie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit rd. 100.000 €. Ursächlich war hier, dass für die alte Feuerwache noch eine Mietzahlung geplant war, die aber dann an anderer Stelle im Haushalt verbucht wurde. Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 100.000 € (u.a. für Fahrzeugunterhaltung) konnten ebenfalls kompensiert werden.

FB -30- Stadtplanung und Bauordnung

Verbesserung: + 122.766,90 €

Die Verbesserung gegenüber dem Haushaltsplan ergibt sich hier hauptsächlich durch höhere Baugebührenerträge (rd. 100.000 €). Zusätzliche Minderaufwendungen bei Versorgungsleistungen (rd. 30.000 €) und Sach- und Dienstleistungen (Verschiebung von Gutachten für Windkraft und Industrie- u. Kreuzstraße ins Folgejahr rd. 100.000 €) führen zu der Gesamtverbesserung. Mehraufwendungen bei Personalaufwand (ca. 50.000 €) und Transferaufwand (rd. 60.000 € für Zuschuss „Ab in die Mitte“) konnten durch die o.g. Verbesserungen aufgefangen werden.

FB -31- Grundstücks- und Bodenkultur

Verbesserung:

+164.020,91 €

Im Fachbereichsbudget 31 weichen gebuchte Erträge und Aufwendungen zwar deutlich vom Haushaltsplan ab, jedoch summieren sie sich insgesamt zu einer Verbesserung von 164.000 € auf. Der An- und Verkauf von Grundstücke lässt sich nur schwer planen. Bei den rd. 2 Mio. € Mehrerträgen handelt es sich im Wesentlichen um Erlöse aus Grundstücksverkäufen, denen ein Entsprechender Aufwand für den Abgang (rd. 1,7 Mio. €) bzw. die Abschreibung (rd. 150.000 €) von Anlagegütern gegenübersteht.

FB -33- Tiefbau, Verkehr und Stadtgrün

Verbesserung: +5.210.699,29 €

Wie schon oben erwähnt begründet sich die Verbesserung hauptsächlich aus der Auflösung der Deponierückstellung von ca. 3,9 Mio. €, da der Rückstellungsgrund entfallen war. Weitere positive Entwicklungen waren die Auflösung der Rückstellungen für Gutachter- und Beraterkosten im Zusammenhang mit der Ortsumgehung (rd. 0,5 Mio. €), die erhöhte Auflösung von Sonderposten (rd. 0,4 Mio. €), aktivierte Eigenleistungen (ca. 0,3 Mio. €) sowie eine Erstattung des ESB für Unterhaltung der Straßen, Grünanlagen usw. (rd. 0,2 Mio. €).

Auf der Aufwandsseite waren dagegen ca. 500.000 € bei den Abschreibungen für Straßen und 260.000 € bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen mehr zu verbuchen. Weniger aufgewendet als geplant wurde bei den Sach- und Dienstleistungen (420.000 €) und für Personal- und Versorgungsaufwand (ca. 70.000 €).

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2012 €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres €
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	875.778,95	871.071,32	4.707,63	0,00	1.094.429,72
1.2 Beiträge	51.955,43	43.852,38	8.103,05	0,00	9.251,56
1.3 Steuern	974.965,08	973.177,38	1.787,70	0,00	2.238.577,17
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.034.484,95	910.817,65	122.486,11	1.181,19	639.709,04
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	521.934,10	186.228,26	926,84	334.779,00	602.536,23
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	122.895,41	121.066,93	1.828,48	0,00	165.423,14
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	234.992,00	168.150,68	66.841,32	0,00	161.015,51
2.3 gegen verbundene Unternehmen	67.456,34	67.456,34	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	2.038.784,59	2.038.784,59	0,00	0,00	4.299.299,81
3. Summe aller Forderungen	5.923.246,85	5.380.605,53	206.681,13	335.960,19	9.210.242,18

Verbindlichkeitspiegel Jahresabschluss 2012

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
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für					
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	115.726,95	58.037,31	21.100,43	36.589,21	174.346,53
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	54.518.465,90	4.095.233,20	13.636.492,42	36.786.740,28	55.047.814,88
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	29.408.802,73	2.005.645,32	7.205.743,63	20.197.413,78	36.802.968,31
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	125.057,69			125.057,69	118.407,36
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.026.190,14	1.026.190,14		0,00	816.518,73
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.168.850,91	1.168.850,91		0,00	871.608,52
7. Sonstige Verbindlichkeiten					
7.1 Erhaltene Anzahlungen	7.661.723,74	3.857.091,10	3.804.632,64	0,00	4.962.047,30
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	4.424.582,64	3.781.438,11		643.144,53	2.742.614,71
8. Summe aller Verbindlichkeiten	98.449.400,70	15.992.486,09	24.667.969,12	57.788.945,49	101.536.326,34

Übersicht über die Bürgschaften

Darlehensnehmer:	Darlehensgeber:	Bürgschaft der Stadt Bocholt:	Darlehenshöhe:	Restschuld per 31.12.2012:
SWB GmbH, Bocholt	Landesbank Berlin, Berlin	2.556.459,00	2.556.459,00	1.888.624,86
SWB GmbH, Bocholt	Landesbank Hessen-Thüringe Frankfurt	4.601.627,00	4.601.627,00	3.007.018,29
SWB GmbH, Bocholt	WL Bank, Münster	3.834.689,00	3.834.689,00	2.886.982,20
SWB GmbH, Bocholt	Bankhaus Bauer, Düsseldorf	3.834.689,00	3.834.689,00	2.856.379,24
SWB GmbH, Bocholt	Deutsche Siedlungs- u. Landesrentenbank, Bonn	1.533.876,00	1.533.876,00	1.161.907,89
	Gesamtbetrag:	16.361.340,00	16.361.340,00	11.800.912,48
BEW GmbH, Bocholt	Bayerische Vereinsbank, München	664.679,00	664.679,00	208.116,37
	Gesamtbetrag:	664.679,00	664.679,00	208.116,37
BBG mbH, Bocholt	West LB, Münster	2.556.459,00	2.556.459,00	852.204,90
BBG mbH, Bocholt	Bayerische Vereinsbank AG, München	5.112.919,00	5.112.919,00	3.324.441,96
	Gesamtbetrag:	7.669.378,00	7.669.378,00	4.176.646,86
BEW GmbH, Bocholt	Fürst Salm-Salm, Rhede Erbbaurechtsvertrag		Ausfallbürgschaft	
Pro Barlo Torfkamp 4 46399 Bocholt	Volksbank Bocholt Meckenemstr. 10 46395 Bocholt	250.000,00	600.000,00	184.972,74
Freizeitanlage Aa-See e.V. Hochfeldstr. 56b 46397 Bocholt	Stadtparkasse Bocholt Markt 8 46399 Bocholt	640.000,00	672.000,00	571.514,38

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

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 Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren) [€]	am 31.12. des Haushalts- jahres [€]	am 31.12 des Vorjahres [€]
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
AHK-ZS	948.403,69	293.942,35	25.085,77	130,02	188.353,73	0,00	527.468,29	689.922,00	586.565,50
2. Sachanlagen									
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
2.1.1 Grünflächen									
AHK-ZS	43.681.457,00	136.327,81	51.483,81	401.880,65	270.036,26	0,00	1.010.468,09	43.157.713,56	42.924.731,15
2.1.2 Ackerland									
AHK-ZS	6.078.066,72	372.924,03	94.271,00	308.485,40	0,00	0,00	0,00	6.665.205,15	6.078.066,72
2.1.3 Wald, Forsten									
AHK-ZS	503.452,75	0,00	11.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492.437,75	503.452,75
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke									
AHK-ZS	8.623.302,14	0,00	0,00	0,00	28.725,74	0,00	28.725,74	8.594.576,40	8.623.302,14
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
2.2.1 Kindertageseinrichtungen									
AHK-ZS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen									
AHK-ZS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3 Wohnbauten									
AHK-ZS	402.730,33	0,00	1.659,28	0,00	27.185,04	0,00	110.973,80	290.097,25	318.359,78
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude									
AHK-ZS	9.857.151,64	7.758,61	0,00	77.621,58	286.132,46	0,00	1.059.338,72	8.883.193,11	9.083.945,38
2.3 Infrastrukturvermögen									
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens									
AHK-ZS	54.355.899,38	27.211,90	41.485,83	33.130,83	0,00	0,00	0,00	54.374.756,28	54.355.899,38

Anlagenvermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres [€]	Zugänge im Haus- haltsjahr [€]	Abgänge im Haus- haltsjahr [€]	Umb- 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
2.3.2	Brücken und Tunnel								
AHK-ZS	29.147.131,82	465,43	94.333,71	0,00	469.428,13	0,00	1.879.156,76	27.174.106,78	27.733.069,50
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen								
AHK-ZS	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen								
AHK-ZS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen								
AHK-ZS	200.353.603,74	626.540,60	638.249,01	2.058.393,75	6.709.283,66	0,00	26.645.633,14	175.754.655,94	180.260.757,79
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								
AHK-ZS	3.998.182,01	6.798,48	1.595,79	103.963,82	104.226,56	0,00	411.486,81	3.695.861,71	3.690.913,78
2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden								
AHK-ZS	208.315,30	0,00	0,00	0,00	7.183,29	0,00	28.733,16	179.582,14	186.765,43
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler								
AHK-ZS	1.806.064,79	1.690,00	1.728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.806.026,79	1.806.064,79
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge								
AHK-ZS	2.461.901,09	29.308,30	7.407,51	150.478,88	211.317,36	0,00	851.344,49	1.782.936,27	1.815.546,41
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung								
AHK-ZS	4.434.740,39	1.091.688,28	338.319,48	151.401,44	822.418,82	0,00	2.356.142,45	2.983.368,18	2.615.195,77
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau								
AHK-ZS	3.137.519,67	5.664.995,10	129.302,20	-3.285.486,37	0,00	0,00	0,00	5.387.726,20	3.137.519,67
3.	Finanzanlagen								
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen								
AHK-ZS	87.263.967,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.263.967,29	87.263.967,29
3.2	Beteiligungen								
AHK-ZS	758.587,79	34.000,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792.588,68	758.587,79
3.3	Sondervermögen								
AHK-ZS	80.796.517,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.796.517,07	80.796.517,07

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
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens									
AHK-ZS	12.071.077,89	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.571.077,89	12.071.077,89
3.5 Ausleihungen									
3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen									
AHK-ZS	165.467,25	0,00	0,00	0,00	11.031,15	0,00	12.869,68	152.597,57	163.628,72
3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen									
AHK-ZS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen									
AHK-ZS	140.689.868,51	199.911,98	0,00	0,00	746.460,14	0,00	1.437.797,24	139.451.983,25	139.998.531,41
3.5.4 Sonstige Ausleihungen									
AHK-ZS	383.003,17	140,00	25.653,78	0,00	0,00	0,00	0,00	357.489,39	383.003,17
4. Summe des Anlagevermögens									
AHK-ZS	692.126.412,43	8.993.703,76	1.461.590,17	0,00	9.881.782,34	0,00	36.360.138,37	663.298.387,65	665.155.470,28

Rückstellungsspiegel zum Jahresabschluss 2012

lfd.Nr.	Bezeichnung	31.12.2011	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2012
3.1	Pensionsrückstellungen	90.431.291,00 €	4.913.213,00 €	4.069.407,00 €	- €	91.275.097,00 €
	Beschäftigte	34.873.480,00 €	2.379.921,00 €	1.439.899,00 €	- €	35.813.502,00 €
	Versorgungsempfänger	34.983.496,00 €	1.439.899,00 €	1.737.213,00 €	- €	34.686.182,00 €
	Beihilferückstellungen Beschäftigte	9.971.437,00 €	714.473,00 €	378.920,00 €	- €	10.306.990,00 €
	Beihilferückstellungen Versorgungsempf.	10.602.878,00 €	378.920,00 €	513.375,00 €	- €	10.468.423,00 €
3.2	Deponien und Altlasten	14.271.426,41 €	- €	4.562.826,41 €	3.851.373,27 €	5.857.226,73 €
	Deponie	14.178.436,47 €	- €	4.554.439,50 €	3.851.373,27 €	5.772.623,70 €
	Sonstige Altlasten	92.989,94 €	- €	8.386,91 €	- €	84.603,03 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	225.638,50 €	55.700,00 €	91.691,58 €	20.635,92 €	169.011,00 €
	Brücken	37.027,50 €	45.700,00 €	16.391,58 €	20.635,92 €	45.700,00 €
	Rückbau Eisenbahngleise	188.611,00 €	- €	75.300,00 €	- €	113.311,00 €
	Fahrbahnsanierung Parkhaus	- €	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	25.533.494,87 €	526.348,00 €	2.999.444,43 €	4.048.176,72 €	19.012.221,72 €
3.4.1	Personal	2.671.608,00 €	436.406,00 €	657.077,00 €	- €	2.450.937,00 €
	Nicht in anspruch genommener Urlaub	693.502,00 €	104.721,00 €	115.645,00 €	- €	682.578,00 €
	Geleistete Überstunden	361.952,00 €	78.679,00 €	62.830,00 €	- €	377.801,00 €
	Altersteilzeit	1.616.154,00 €	253.006,00 €	478.602,00 €	- €	1.390.558,00 €
3.4.2	Streitverfahren	471.127,13 €	- €	7.786,17 €	463.340,96 €	- €
	Bestrittene Rechnungen	- €	- €	- €	- €	- €
	Gutachter- und Beratungskosten	471.127,13 €	- €	7.786,17 €	463.340,96 €	- €
	Verzugszinsen	- €	- €	- €	- €	- €
3.4.3	Übrige	22.390.759,74 €	89.942,00 €	2.334.581,26 €	3.584.835,76 €	16.561.284,72 €
	Sonstige Rückstellungen	19.405,22 €	- €	19.405,22 €	- €	- €
	Gemeindeprüfanstalt	75.605,90 €	20.000,00 €	- €	- €	95.605,90 €
	Rückstellung FB 23	- €	49.500,00 €	- €	- €	49.500,00 €
	Rückstellung FB 30	- €	19.942,00 €	- €	- €	19.942,00 €
	Umstufung West- und Ostring	10.712.477,93 €	- €	- €	1.133.084,76 €	9.579.393,17 €
	Steuerrückstellungen Betrieb gewerbl. Art	1.050,00 €	500,00 €	1.000,00 €	- €	550,00 €
	Kaufpreisreduzierung	21.705,00 €	- €	- €	- €	21.705,00 €
	Bodenfonds Stadt Bocholt JA	7.000,00 €	- €	- €	- €	7.000,00 €
	Gewerbsteuererstattungen	6.780.224,79 €	- €	21.937,99 €	- €	6.758.286,80 €
	Feinabstimmungsgesetz 2.451.751,00	€	- €	- €	2.451.751,00 €	- €
	Aussetzung der Vollziehung/Steuerverfahren	29.301,85 €	- €	- €	- €	29.301,85 €
	Verlustübernahme GWB	2.292.238,05 €	- €	2.292.238,05 €	- €	- €
	Gesamt	130.461.850,78 €	5.495.261,00 €	11.723.369,42 €	7.920.185,91 €	116.313.556,45 €

Ermächtigungsübertragungen

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung
00	010013	529100	000	kons.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-	1.070,00	1.070,00	-	Nebenausgaben für die Erstellung bochoolt.de
00	010013	529100	000	kons.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2012000339	53.318,38	-	53.318,38	-	Erstellung Internetportal bochoolt.de
			000 Ergebnis				53.318,38	1.070,00	54.388,38	-	
			010013 Ergebnis				53.318,38	1.070,00	54.388,38	-	
00 Ergebnis							53.318,38	1.070,00	54.388,38	-	
11	011121	783100	001	inv.	Anschaffung von Hardware	2012000297	17.883,39	-	17.883,39	17.883,39	Auftrag musste gezahlt werden
11	011121	783100	001	inv.	Anschaffung von Hardware	2012000435	3.561,91	-	3.561,91	-	Lieferung v. 20 Monitoren
11	011121	783100	001	inv.	Anschaffung von Hardware, Einführung DMS System,		-	17.554,18	17.554,18	-	Neugestaltung SAN im Gebäude Feuerwehr/ Einführung DMS System
			001 Ergebnis				21.445,30	17.554,18	38.999,48	17.883,39	
11	011121	783100	003	inv.	Kauf von Software		-	20.839,96	20.839,96	-	Einführung DMS System/ Umstieg Office 2003 auf Office 2010
			003 Ergebnis				-	20.839,96	20.839,96	-	
11	011121	783200	001	inv.	Anschaffung von Hardware	2012000434	1.658,48	-	1.658,48	1.658,48	Übertragung Korrektur investiv/konsumtiv <410 EUR
11	011121	783200	001	inv.	Anschaffung von Hardware	2012000433	12.316,50	-	12.316,50	12.316,50	Übertragung Korrektur investiv/konsumtiv <410 EUR
			001 Ergebnis				13.974,98	-	13.974,98	13.974,98	
			011121 Ergebnis				35.420,28	38.394,14	73.814,42	31.858,37	
11	011151	543100	000	kons.	Geschäftsaufwendungen, Restkosten Masterplan Demografie	2011000406	11.672,00	6.000,00	17.672,00	11.672,00	Restkosten Masterplan Demografie
			000 Ergebnis				11.672,00	6.000,00	17.672,00	11.672,00	
			011151 Ergebnis				11.672,00	6.000,00	17.672,00	11.672,00	
11	021131	543100	000	kons.	Geschäftsaufwendungen		-	5.000,00	5.000,00	-	Deckung der Verlustabrechnung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Borken
			000 Ergebnis				-	5.000,00	5.000,00	-	
			021131 Ergebnis				-	5.000,00	5.000,00	-	
11	091111	523500	000	kons.	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Verlustabtr. Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kr. Borken		-	2.800,00	2.800,00	-	Deckung der Verlustabrechnung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Borken
			000 Ergebnis				-	2.800,00	2.800,00	-	
11	091111	781700	001	inv.	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 410,00 Eur, Breitbandausbau		-	49.567,78	49.567,78	-	Breitbandausbau in Biemenhorst, Lankern, Mussum
			001 Ergebnis				-	49.567,78	49.567,78	-	
			091111 Ergebnis				-	52.367,78	52.367,78	-	
11 Ergebnis							47.092,28	101.761,92	148.854,20	43.530,37	
12	011211	543102	000	kons.	Verg. Sachverst./Prozessrisiken		-	16.400,00	16.400,00	-	Entwicklung strategischer Ziele
			000 Ergebnis				-	16.400,00	16.400,00	-	
			011211 Ergebnis				-	16.400,00	16.400,00	-	
12 Ergebnis							-	16.400,00	16.400,00	-	
21	042121	531805	000	kons.	Transferaufwendungen		9.973,90	85,00	10.058,90	-	Buch zur jüdischen Geschichte
			000 Ergebnis				9.973,90	85,00	10.058,90	-	
			042121 Ergebnis				9.973,90	85,00	10.058,90	-	
21	042122	783100	002	inv.	Beschaffung von Geräten	2012000431	1.981,35	-	1.981,35	1.981,35	Laptop und Beamer für Stadtmuseum und Kunsthaus
			002 Ergebnis				1.981,35	-	1.981,35	1.981,35	
			042122 Ergebnis				1.981,35	-	1.981,35	1.981,35	
21 Ergebnis							11.955,25	85,00	12.040,25	1.981,35	
22	052231	543102	000	kons.	Geschäftsaufwendungen Senioren Quartier		-	16.955,00	16.955,00	-	Senioren Quartier
			000 Ergebnis				-	16.955,00	16.955,00	-	
			052231 Ergebnis				-	16.955,00	16.955,00	-	
22 Ergebnis							-	16.955,00	16.955,00	-	
23	032341	528100	000	kons.	Aufwendungen Schulsachbedarf		-	12.119,99	12.119,99	-	Schulbudget
23	032341	525500	000	kons.	Unterhaltung bewegl. Anlagevermögen		-	1.399,49	1.399,49	-	Schulbudget
23	032341	527100	000	kons.	Lernmittelfreiheitsgesetz		-	15.042,54	15.042,54	-	Schulbudget
			000 Ergebnis				-	28.562,02	28.562,02	-	
23	032341	783100	003	inv.	Schulsachbedarf investiv		-	16.900,00	16.900,00	-	Schulbudget
			003 Ergebnis				-	16.900,00	16.900,00	-	
			032341 Ergebnis				-	45.462,02	45.462,02	-	
23	032342	528100	000	kons.	Aufwendungen Schulsachbedarf		-	39.290,64	39.290,64	-	Schulbudget
23	032342	525500	000	kons.	Unterhaltung bewegl. Anlagevermögen		-	3.133,63	3.133,63	-	Schulbudget
23	032342	527100	000	kons.	Lernmittelfreiheitsgesetz		-	38.416,79	38.416,79	-	Schulbudget
							- 74 -				

Ermächtigungsübertragungen

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung
			000 Ergebnis				-	80.841,06	80.841,06	-	
23	032342	783100	002	inv.	Schulsachbedarf investiv		-	12.300,00	12.300,00	-	Schulbudget
			002 Ergebnis				-	12.300,00	12.300,00	-	
23	032342	783100	009	inv.	"Neue Medien"		-	35.000,00	35.000,00	5.175,24	Hohe-Giethorst-Schule
23	032342	783200	009	inv.	"Neue Medien"		-	13.000,00	13.000,00	-	Hohe-Giethorst-Schule
			009 Ergebnis				-	48.000,00	48.000,00	5.175,24	
	032342 Ergebnis						-	141.141,06	141.141,06	5.175,24	
23	032343	527100	000	kons.	Lernmittelfreiheitsgesetz		-	41.160,64	41.160,64	-	Schulbudget
			000 Ergebnis				-	41.160,64	41.160,64	-	
23	032343	783100	005	inv.	Schulsachbedarf investiv		-	30.000,00	30.000,00	1.742,20	Schulbudget
			005 Ergebnis				-	30.000,00	30.000,00	1.742,20	
	032343 Ergebnis						-	71.160,64	71.160,64	1.742,20	
23	032344	528100	000	kons.	Aufwendungen Schulsachbedarf		-	13.088,61	13.088,61	-	Schulbudget
23	032344	525500	000	kons.	Unterhaltung bewegl. Anlagevermögen		-	72,69	72,69	-	Schulbudget
23	032344	527100	000	kons.	Lernmittelfreiheitsgesetz		-	40.936,18	40.936,18	-	Schulbudget
			000 Ergebnis				-	54.097,48	54.097,48	-	
23	032344	783100	004	inv.	Schulsachbedarf investiv		-	39.700,00	39.700,00	3.443,39	Schulbudget
			004 Ergebnis				-	39.700,00	39.700,00	3.443,39	
23	032344	783100	012	inv.	"Neue Medien"		-	49.000,00	49.000,00	49.000,00	neue Räume Benölkenplatz
			012 Ergebnis				-	49.000,00	49.000,00	49.000,00	
	032344 Ergebnis						-	142.797,48	142.797,48	52.443,39	
23	032345	528100	000	kons.	Aufwendungen Schulsachbedarf		-	4.916,31	4.916,31	-	Schulbudget
23	032345	525500	000	kons.	Unterhaltung bewegl. Anlagevermögen		-	300,18	300,18	-	Schulbudget
23	032345	527100	000	kons.	Lernmittelfreiheitsgesetz		-	7.634,85	7.634,85	-	Schulbudget
			000 Ergebnis				-	12.851,34	12.851,34	-	
23	032345	783100	002	inv.	Schulsachbedarf investiv		-	3.900,00	3.900,00	-	Schulbudget
			002 Ergebnis				-	3.900,00	3.900,00	-	
	032345 Ergebnis						-	16.751,34	16.751,34	-	
23	062311	531804	000	kons.	Zuschüsse Baukosten TEK		-	20.000,00	20.000,00	-	U3-Ausbau
			000 Ergebnis				-	20.000,00	20.000,00	-	
23	062311	781800	001	inv.	Zuweisungen Baukosten TEK		-	381.062,00	381.062,00	-	Bewilligung für Maßnahmen, die noch nicht abgeschlossen sind. LWL hat Verfügungsfrist bereits verlängert.
			001 Ergebnis				-	381.062,00	381.062,00	-	
	062311 Ergebnis						-	401.062,00	401.062,00	-	
23	062321	783100	001	inv.	Neuanlage von Kinderspielplätzen	2012000454	100.084,49	98.399,59	198.484,08	98.399,59	Braomweide / Langenbergpark
			001 Ergebnis				100.084,49	98.399,59	198.484,08	98.399,59	
	062321 Ergebnis						100.084,49	98.399,59	198.484,08	98.399,59	
23	082322	528100	000	kons.	Aufwendungen Ehrungen		-	5.000,00	5.000,00	-	Sportlerehrung verschoben
23	082322	531800	000	kons.	Zuschüsse für Investitionsmaßnahmen		-	116.000,00	116.000,00	-	Suderwick und Mussum haben noch nicht abgerufen
			000 Ergebnis				-	121.000,00	121.000,00	-	
23	082322	781800	009	inv.	Sportplatzverlagerung GSV Suderwick		-	5.000,00	5.000,00	-	Gutachten Suderwick und Hünting noch nicht erstellt
			009 Ergebnis				-	5.000,00	5.000,00	-	
23	082322	783100	004	inv.	Erweiterung stadteigener Sportanlagen		-	7.500,00	7.500,00	-	Flutlicht Hünting
			004 Ergebnis				-	7.500,00	7.500,00	-	
23	082322	785200	008	inv.	Verlagerung TSV	2011000330	4.177,10	-	4.177,10	-	landschaftsgärtn. Arbeiten
23	082322	785200	008	inv.	Verlagerung TSV	2012000268	92.755,31	-	92.755,31	-	Neubau Sportanlage
23	082322	785200	008	inv.	Verlagerung TSV		-	217.900,00	217.900,00	-	2. Bauabschnitt
			008 Ergebnis				96.932,41	217.900,00	314.832,41	-	
	082322 Ergebnis						96.932,41	351.400,00	448.332,41	-	
23 Ergebnis							197.016,90	1.268.174,13	1.465.191,03	157.760,42	
24	022411	783100	004	inv.	Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge	2012000338	180.000,00	-	180.000,00	180.000,00	Verzögerung bei Beschaffung v. Feuerwehrfahrzeugen durch Euro 6- Abgasnorm
			004 Ergebnis				180.000,00	-	180.000,00	180.000,00	
	022411 Ergebnis						180.000,00	-	180.000,00	180.000,00	
24	022421	783100	006	inv.	Anschaffung Geräte mobile Datenerfassung	2012000375	32.000,00	-	32.000,00	32.000,00	Hardware für die mobile Datenerfassung Rettungsdienst
			006 Ergebnis				32.000,00	-	32.000,00	32.000,00	
	022421 Ergebnis						32.000,00	-	32.000,00	32.000,00	
24 Ergebnis							212.000,00	-	212.000,00	212.000,00	
30	093011	529100	000	kons.	Gutachten "Windkraftkonzentrationszonen"	2012000284	20.000,00	-	20.000,00	-	Gutachten "Windkraftkonzentrationszonen"
30	093011	529100	000	kons.	Zukunftsland-Exkursionen - Ku-BAal-Projekt	2012000247	6.527,00	-	6.527,00	-	Zukunftsland-Exkursionen in Bocholt im Rahmen des KuBAal-Projektes
30	093011	414000	000	kons.	Zuweisungen ExWost		-	54.400,00	54.400,00	-	ExWoSt Innenstadt

Ermächtigungsübertragungen

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung
30	093011	529100	000	kons.	ExWoSt Innenstadt	2012000326	56.874,56	-	56.874,56	-	ExWoSt Innenstadt
30	093011	529100	000	kons.	vorbereitende Untersuchungen Industriestraße bzw. Kreuzstr.		-	26.300,00	26.300,00	-	vorbereitende Untersuchungen Industriestraße bzw. Kreuzstraße
			000 Ergebnis				83.401,56	- 28.100,00	55.301,56	-	
	093011 Ergebnis						83.401,56	- 28.100,00	55.301,56	-	
30 Ergebnis							83.401,56	- 28.100,00	55.301,56	-	
31	013131	782100	001	inv.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-	900.000,00	900.000,00	-	lfd. Verhandlungen bzgl. Erweiterungsgebiete Intustriepark und der Flächen für geplante Regenrückhaltebecken
			001 Ergebnis				-	900.000,00	900.000,00	-	
	013131 Ergebnis						-	900.000,00	900.000,00	-	
31	013132	521100	000	kons.	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Berater wg. Werbenutzungsvertrag	2012000451	14.500,00	-	14.500,00	-	Beratungsvertrag Werbenutzungsvertrag
			000 Ergebnis				14.500,00	-	14.500,00	-	
	013132 Ergebnis						14.500,00	-	14.500,00	-	
31	093112	529100	000	kons.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Aufbereitung amtlichen Stadtplans durch RVR	2012000368	5.760,00	-	5.760,00	-	Stadtplan Bocholt 11. Auflage
31	093112	529100	000	kons.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Anbindung Panoramabilder an die städtische Datenbank	2012000432	1.785,00	-	1.785,00	-	Anbindung Panoramabilder an EZSi-GIS
31	093112	529100	000	kons.	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Aufbereitung und Erzeugung eines Geländemodells	2012000436	595,00	-	595,00	-	Aufbereitung eines triangulierten Geländemodells (Bestandteil städtischer Geobasisdaten)
			000 Ergebnis				8.140,00	-	8.140,00	-	
	093112 Ergebnis						8.140,00	-	8.140,00	-	
31 Ergebnis							22.640,00	900.000,00	922.640,00	-	
33	113332	521100	000	kons.	Gutachterliche Beurteilung (Hygieneinstitut)	2012000205	-	-	-	-	
33	113332	521100	000	kons.	Nemo Pumpe mit Unterbau	2012000429	-	-	-	-	
33	113332	721100	000	kons. A	Restauftragsabwicklung Sanierung aus 2012		-	2.469.148,48	2.469.148,48	-	Übertragung der Finanzmittel für Restaufträge laut Verfügung vom 08.03.2013
33	113332	521101	000	kons.	Oberflächenabdichtung	2010000028	-	-	-	-	
33	113332	521101	000	kons.	Leistungsverzeichnis Maßnahme	2010000045	-	-	-	-	
33	113332	521101	000	kons.	Ing. Leistung/Dahlem	2010000046	-	-	-	-	
33	113332	521101	000	kons.	Sigeko/ing. Leistung	2010000047	-	-	-	-	
33	113332	521101	000	kons.	Planung Regenrückhaltebecken	2010000048	-	-	-	-	
33	113332	521101	000	kons.	Fremdüberwachung Deponieabdeckung	2010000049	-	-	-	-	
33	113332	521101	000	kons.	Sanierung Gasverwertung/Dahlem	2011000092	-	-	-	-	
33	113332	521101	000	kons.	Gasmotoren Kostenschätzung	2012000175	-	-	-	-	
33	113332	521101	000	kons.	Neubau Deponiegasfackel	2012000345	-	-	-	-	
33	113332	521101	000	kons.	Gasmonitor für Deponie	2012000240	-	-	-	-	
			000 Ergebnis				-	2.469.148,48	2.469.148,48	-	
	113332 Ergebnis						-	2.469.148,48	2.469.148,48	-	
33	123311	521100	000	kons.	Industriestammgleis	2012000387	23.500,00	-	23.500,00	-	Entsprechend des Beschlusses des WiFöA sollen für 2013 Mittel für die Wiederherstellung der Betriebsbereitschaft des Industriestammgleises bereitgestellt werden; ggfls. soll auf diese Mittel zurückgegriffen werden.
33	123311	529100	000	kons.	Errichtung LSA Werther Str./Liederner Ringstr. 2011000340		3.000,00	-	3.000,00	-	Maßnahme soll durch StraßenNRW in 2013 durchgeführt werden.
33	123311	529100	000	kons.	Lärmaktionsplan Stufe 2	2012000181	9.996,00	-	9.996,00	-	Maßnahme aufgrund EU Umgebungsärmrichtlinie . In 2013 erfolgt Aktionsplanung inkl. Bürgerbeteiligung
33	123311	529100	000	kons.	Straßenbewertung Variante II	2012000186	24.890,04	-	24.890,04	24.890,04	Maßnahmen sind in der Fertigstellung
33	123311	529100	000	kons.	Mängelbeseitigung Straßenendausbau Nevelkamp	2012000395	8.585,85	-	8.585,85	-	Maßnahme ist noch in der Ausführung

Ermächtigungsübertragungen

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung
33	123311	529100	000	kons.				-	-	-	
33	123311	589003	000	kons.	Gleisrückbau/Rückstellung	2012000132		-	-		
33	123311	589003	000	kons.	Gleisrückbau/Rückstellung						
			000 Ergebnis				69.971,89	-	69.971,89	24.890,04	
33	123311	785200	011	inv.	Ausbau Ortsumgehung (Nordring)	2011000073	53.636,76		53.636,76		Planungsarbeiten laufen noch
33	123311	785200	011	inv.	Ausbau Ortsumgehung (Nordring)	2009000058	54.037,99		54.037,99		Auftrag für Landschaftsplanung vergeben, die aber derzeit gestoppt sind.
33	123311	785200	011	inv.	Ausbau Ortsumgehung (Nordring)			77.394,20	77.394,20		Ansatz für weitere Planungsleistungen. Fortgang der Maßnahme hängt vom Verlauf der Grundstücksverhandlungen ab.
			011 Ergebnis				107.674,75	77.394,20	185.068,95	-	
33	123311	785200	014	inv.	Instandsetzung/Beweiss. Blumen	2012000442	2.228,28	-	2.228,28	2.228,28	
33	123311	785200	014	inv.	Instandsetzung /Stresemannstr.	2012000194	21.466,40		21.466,40		
33	123311	785200	014	inv.	Instandsetzung /Birkenallee	2012000382	40.000,00		40.000,00		
33	123311	785200	014	inv.	Instandsetzung Leuschnerstr.	2012000401	50.000,00		50.000,00		
33	123311	785200	014	inv.	Instandsetzung Hessenstraße	2012000402	230.000,00		230.000,00		
33	123311	785200	014	inv.	Instandsetzung Schollstraße	2012000403	144.000,00		144.000,00		
33	123311	785200	014	inv.	Instandsetzung /Dechant-Kruse.	2012000404	139.300,00		139.300,00		
33	123311	785200	014	inv.	Instandsetzung /Blumenstraße	2012000405	166.671,72		166.671,72		Arbeiten sind beauftragt bzw. werden in Kürze beauftragt. Restmittel als Reserve.
33	123311	785200	014	inv.				24.024,25	24.024,25		
			014 Ergebnis				793.666,40	24.024,25	817.690,65	2.228,28	
33	123311	785300	015	inv.	Radweg Schwanenstraße			165.000,00	165.000,00		Die Maßnahme konnte bisher noch nicht ausgeschrieben werden..
			015 Ergebnis				-	165.000,00	165.000,00	-	
33	123311	785300	018	inv.	Einbau Signalanlagen/ Austausch Steuergerät	2012000407	8.000,00		8.000,00		Mittel vorgesehen für den Austausch des Steuergerätes am Pestalozziweg/Kurfürstenstraße
			018 Ergebnis				8.000,00	-	8.000,00	-	
33	123311	785200	032	inv.	Ausbau Geh-und Radwege/Blücherstr.	2012000408	25.000,00		25.000,00		
33	123311	785200	032	inv.	Ausbau Geh-und Radwege/Pollstiege.	2012000409	14.000,00		14.000,00		
33	123311	785200	032	inv.	Ausbau Geh-und Radwege/Alfred-Flender	2012000418	20.000,00		20.000,00		Mittel sind vorgesehen zur Durchführung nebenstehender Maßnahmen, die nun in 2013 durchgeführt bzw. fortgeführt werden sollen.
33	123311	785200	032	inv.	Ausbau Geh- und Radwege			7.068,70	7.068,70		
			032 Ergebnis				59.000,00	7.068,70	66.068,70	-	
33	123311	785200	054	inv.	Erweiterung Industriepark	2010000392	29.731,75		29.731,75	29.731,75	
33	123311	785200	054	inv.	Erweiterung Industriepark			13.314,63	13.314,63		Der Ansatz 2012 ist komplett in 2013 neu veranschlagt worden. Für noch nach den HH-Planungen zusätzlich einzuplanende Planungskosten (Innenbereich) können nur Mittel übertragen werden , die aus Vorjahren kommen.
			054 Ergebnis				29.731,75	13.314,63	43.046,38	29.731,75	
33	123311	785200	061	inv.	Straßenbau Up de Breede/Boytingsweg	2012000310	311.530,37		311.530,37	311.530,37	
33	123311	785200	061	inv.	Beleuchtung Up de Breede/Boytingsweg	2012000410	28.000,00		28.000,00	28.000,00	
33	123311	785200	061	inv.	Begleitgrün Up de Breede/Boytingsweg	2012000411	13.000,00		13.000,00		
33	123311	785200	061	inv.	Baumaßnahme Up de Breede/Boytingsweg			77.374,52	77.374,52		Maßnahme wird in 2013 fortgeführt.
			061 Ergebnis				352.530,37	77.374,52	429.904,89	339.530,37	
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung/Am Kreuzberg	2012000215	6.000,00	-	6.000,00		
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung/Don-Bosco	2012000216	23.000,00	-	23.000,00		
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung/Im Ellerbrock	2012000217	32.000,00	-	32.000,00		
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung/In der Dille	2012000218	19.000,00	-	19.000,00		

Ermächtigungsübertragungen

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung/Sonnenschein 2-36	2012000219	22.000,00	-	22.000,00		
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung/Holbein 2012000220		7.000,00	-	7.000,00		
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung/Dürerstraße	2012000221	32.167,83	-	32.167,83		
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung/ Im Ellerbrock Teil 2	2012000331	11.000,00	-	11.000,00		Lieferung an BEW war fehlerhaft, daher Verzögerung der Maßnahmen
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung/Siemensstraße	2012000412	-	-	-		
33	123311	785300	095	inv.	Beleuchtung			-	-		
			095 Ergebnis				152.167,83	-	152.167,83	-	
33	123311	785200	099	inv.		2012000413	50.000,00	-	50.000,00	-	Stadtbus hat die Planungen für die dynamische Fahrplanauskunft noch nicht erstellt, Zuschuss ist bewilligt.
			099 Ergebnis				50.000,00	-	50.000,00	-	
33	123311	785200	105	inv.	Gleiskreuzungsbereich Wachtelschlag Alfred-Flender/	2009000473	20.000,00	-	20.000,00		Entsprechend des Beschlusses des WiFöA sollen für 2013 Mittel für die Wiederherstellung der Betriebsbereitschaft des Industriestammgleises bereitgestellt werden; ggfls. soll auf diese Mittel zurückgegriffen werden.
			105 Ergebnis				20.000,00	-	20.000,00	-	
33	123311	785200	126	inv.	Eurovia Teerbau GmbH	2012000050	-	-	-		
33	123311	785200	126	inv.	Beleuchtung	2012000137	3.447,01	-	3.447,01		
33	123311	785200	126	inv.	Ampeln	2012000244	67.236,00	-	67.236,00		
33	123311	785200	126	inv.	Rest verfügbare Summe			29.159,48	29.159,48		
33	123311	785201	126	inv.	Baubegleitung/ Büro Davids	2011000122	3.828,47	-	3.828,47		
33	123311	785201	126	inv.	Baubegleitung/Büro Schneidmeyer	2011000166	1.145,97	-	1.145,97		
33	123311	785201	126	inv.	Eurovia Teerbau GmbH	2012000051	554.843,74	-	554.843,75		
33	123311	785201	126	inv.	Bauleitung	2012000067	13.570,24	-	13.570,24		
33	123311	785201	126	inv.	Sigeko	2012000095	2.142,00	-	2.142,00		
33	123311	785201	126	inv.	Beleuchtung	2012000138	8.386,54	-	8.386,54		
33	123311	785201	126	inv.	Quartierscampus Benölkenplatz/Beleuchtung verfügbare Mittel zur Fortführung der Maßnahmen			5.200,00	5.200,00	5.200,00	
33	123311	785201	126	inv.				74.705,62	74.705,62		
33	123311	785201	126	inv.	Spende			80.000,00	80.000,00		Maßnahme "Benölkenplatz" wird in 2013 weitergeführt.
33	123311	785202	126	inv.	Eurovia Teerbau GmbH	2012000052	-	-	-		
33	123311	785202	126	inv.	Vermessungen / Geo-Datenservice	2012000053	833,00	-	833,00		
33	123311	785202	126	inv.	Vermessungen /Bischof	2012000054	4.760,00	-	4.760,00	4.760,00	
33	123311	785202	126	inv.	Beleuchtung	2012000139	7.241,82	-	7.241,82		
33	123311	785202	126	inv.	Ampeln	2012000370	18.402,16	-	18.402,16		
33	123311	785202	126	inv.	Ampeln	2012000245	67.990,58	-	67.990,58		
33	123311	785202	126	inv.	Rest verfügbare Summe			17.642,72	17.642,72		
33	123311	785203	126	inv.	Beleuchtung	2012000140	1.769,46	-	1.769,46		
33	123311	785203	126	inv.	Eurovia Teerbau GmbH	2012000173	-	-	-		
33	123311	785203	126	inv.	Rest verfügbare Summe			23.502,80	23.502,80		
33	123311	785204	126	inv.	Eurovia Teerbau GmbH	2012000024	-	-	-		
33	123311	785204	126	inv.	Asphalt QS	2012000026	4.738,58	-	4.738,58		
33	123311	785204	126	inv.	Beleuchtung	2012000141	8.137,48	-	8.137,48		
33	123311	785204	126	inv.	Rest verfügbare Summe			16.023,49	16.023,49		
33	123311	785205	126	inv.	Planungskosten			22.000,00	22.000,00		
			126 Ergebnis				768.473,05	268.234,11	1.036.707,17	9.960,00	
33	123311	785200	135	inv.	Straßenausbau Takenfeldweg			62.000,00	62.000,00		Maßnahme soll nun in 2013 durchgeführt werden.
			135 Ergebnis				-	62.000,00	62.000,00	-	
33	123311	785200	142	inv.	Kreisverkehr Alfred-Flender-Str.			550.000,00	550.000,00		Zuschussbewilligung erfolgte erst Mitte 2012, daher Verzögerung. Soll in 2013 durchgeführt werden.
			142 Ergebnis				-	550.000,00	550.000,00	-	

Ermächtigungsübertragungen

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung
33	123311	785200	149	inv.	Erstattung Erschließungsvertrag NW II Schwanenstraße		-	20.000,00	20.000,00		Zuschuss an Investor für Radweg u. öffentl. Stellplätze, Maßnahme noch nicht abgeschlossen
			149 Ergebnis				-	20.000,00	20.000,00	-	
33	123311	785200	158	inv.	Umbau zur Eisenhütte	2012000425	3.530,61	36,91	3.567,52		Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
			158 Ergebnis				3.530,61	36,91	3.567,52	-	
33	123311	783100	162	inv.	Stadtplankästen im Außenbereich	2012000415	25.000,00	-	25.000,00		Verzögerung, da neue Stadtpläne noch nicht fertig.
			162 Ergebnis				25.000,00	-	25.000,00	-	
			123311 Ergebnis				2.439.746,65	1.264.447,32	3.704.193,98	406.340,44	
33	133322	543100	000	kons.	Erstellen Broschüre Gewässerrahmenplan red. Und textl. Begleitung Erstellung Broschüre	2011000345	-	-	-	-	
33	133322	543100	000	kons.		2011000428	-	-	-	-	
			000 Ergebnis				-	-	-	-	
33	133322	785300	001	inv.	Planung/Ing.Nacken	2009000051	-	-	-		
33	133322	785300	001	inv.	Planung/Ing.Nacken	2009000007	-	-	-		
33	133322	785300	001	inv.	Beweissicherung	2012000048	-	-	-		
33	133322	785300	001	inv.	ökologische Baubegleitung	2012000060	-	-	-		
33	133322	785300	001	inv.	Überarbeitung Planung/Ing. Nacken	2010000051	-	-	-		
			001 Ergebnis				-	-	-	-	
33	133322	785300	004	inv.	Anpassung Überschwemmungsgebiet Kneip-Verein/Optimierung Steuerung	2012000059	3.874,05	-	3.874,05	-	Planung läuft noch
33	133322	785300	004	inv.	Bauarbeiten	2012000447	28.000,00	-	28.000,00	28.000,00	Vergabe läuft bereits.
33	133322	785300	004	inv.	Ing.Leistung/Anträge Landeswassergesetz	2012000455	3.650,00	-	3.650,00		
33	133322	785300	004	inv.	Rest verfügbare Summe			28.934,47	28.934,47	6.172,53	Maßnahme wird in 2013 fortgeführt.
			004 Ergebnis				35.524,05	28.934,47	64.458,52	34.172,53	
33	133322	785200	005	inv.	Stauwehr Schwanenmühle/Fertigstellungspflege	2011000008	10.000,00	-	10.000,00	-	Restmittel für Fertigstellungspflege
			005 Ergebnis				10.000,00	-	10.000,00	-	
			133322 Ergebnis				45.524,05	28.934,47	74.458,52	34.172,53	
33	133341	785300	003	inv.	Grünanlage Maximilian- Kolbe-Str.	2012000320	3.882,55	-	3.882,55		Auftrag wird in 2013 fortgeführt
33	133341	785300	003	inv.	Neuanlage Grün Nevelkamp	2012000416	142.920,03	-	142.920,03	142.920,03	Vergabe läuft bereits.
33	133341	785300	003	inv.	Rest verfügbare Summe			11.175,15	11.175,15	80,00	Deckung mögliche Kostenerhöhung Max-Kolbe- Str. und Hannah-Arendt- Str.
			003 Ergebnis				146.802,58	11.175,15	157.977,73	143.000,03	
33	133341	785300	010	inv.	Restbepflanzung und Jahrespflege Adenauerallee	2012000295	3.123,73	-	3.123,73		
33	133341	785300	010	inv.	Rest verfügbare Summe			3.896,62	3.896,62		Restbepflanzung und Jahrespflege
			010 Ergebnis				3.123,73	3.896,62	7.020,35	-	
33	133341	785300	013	inv.	Ersatzneubau Brücke Degelingsesch/Planung	2012000373	7.463,29	-	7.463,29		
33	133341	785300	013	inv.				92.536,71	92.536,71		Planung läuft noch, Durchführung in 2013 und 2014
			013 Ergebnis				7.463,29	92.536,71	100.000,00	-	
			133341 Ergebnis				157.389,60	107.608,48	264.998,08	143.000,03	
33	143331	589000	000	kons.	Grundwassersanierung ehem.Lagerhof	2012000340	-	-	-	-	
			000 Ergebnis				-	-	-	-	
			143331 Ergebnis				-	-	-	-	
33 Ergebnis							2.642.660,30	3.870.138,75	6.512.799,06	583.513,00	
35	143511	529101	000	kons.	LEADER			25.609,59	25.609,59	-	Zeitliche Verschiebung einzelner Projekte im Rahmen von LEADER
			000 Ergebnis				-	25.609,59	25.609,59	-	
35	143511	785300	002	inv.	Maßnahmen im Rahmen von Leader			42.900,00	42.900,00		Zeitliche Verschiebung einzelner Projekte im Rahmen von LEADER
			002 Ergebnis					42.900,00	42.900,00	-	

Ermächtigungsübertragungen

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung
	143511	Ergebnis					-	68.509,59	68.509,59	-	
35	Ergebnis						-	68.509,59	68.509,59	-	
35/4	143511	414104	000	kons.	Landeszuweisung lfd. Zwecke		-	455.256,54	455.256,54		
35/4	143511	529104	000	kons.	Endbericht Energiecheck	2011000362	2.380,00	-	2.380,00		
35/4	143511	529104	000	kons.	Abendvorträge Dachsanierung	2012000072	892,50	-	892,50		
35/4	143511	529104	000	kons.	Projektbegleitung	2012000316	2.573,42	-	2.573,42		
35/4	143511	529104	000	kons.	Restmittel zu übertragen			7.985,19	7.985,19		
35/4	143511	531404	000	kons.	Handwerkerschulung Kreishandwerkerschaft	2010000513	1.500,00	-	1.500,00		
35/4	143511	531404	000	kons.	Restmittel zu übertragen			108.599,49	108.599,49		
35/4	143511	531504	000	kons.	Sozialprojekt Energiesparen	2011000178	147,17	-	147,17		
35/4	143511	531504	000	kons.	person. Unterstützung Abwicklung Klimakommune	2011000477	4.032,97	-	4.032,97		
35/4	143511	531504	000	kons.	Auftrag Stadtbus	2012000453	5.200,00	-	5.200,00	5.200,00	
35/4	143511	531504	000	kons.	Restmittel zu übertragen			26.078,33	26.078,33		
35/4	143511	531704	000	kons.	Artenkartierung-NABU	2012000178	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00	
35/4	143511	531704	000	kons.	Lückenschluss-NABU 2012000399		16.000,00	-	16.000,00	16.000,00	
35/4	143511	531704	000	kons.	Rest zu übertragen			23.687,67 €	23.687,67		
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000357	866,25	-	866,25	866,25	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000035	700,00	-	700,00	700,00	
35/4	143511	531804	000	kons.	Blühendes Fildeken	2010000075	1.674,20	-	1.674,20		
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2011000448	2.500,00	-	2.500,00	2.500,00	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000093	2.500,00	-	2.500,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000163	700,00	-	700,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000189	2.500,00	-	2.500,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000208	2.500,00	-	2.500,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000248	1.250,00	-	1.250,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000257	2.500,00	-	2.500,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000261	2.300,00	-	2.300,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000270	780,00	-	780,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000271	1.960,00	-	1.960,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000272	723,05	-	723,05	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000282	550,00	-	550,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000305	1.150,00	-	1.150,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Dachbegründung Klimakommune	2012000308	2.182,80	-	2.182,80	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Dachbegründung Klimakommune	2012000309	1.360,00	-	1.360,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000315	2.437,50	-	2.437,50	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000323	1.615,00	-	1.615,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Mustersanierung Fildeken	2012000325	40.000,00	-	40.000,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000335	27,06	-	27,06	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000337	2.500,00	-	2.500,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000347	450,00	-	450,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000348	2.220,00	-	2.220,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000365	2.201,00	-	2.201,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000366	1.532,50	-	1.532,50	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Dachbegründung Klimakommune	2012000371	330,00	-	330,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000372	756,76	-	756,76	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000389	2.500,00	-	2.500,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000390	1.663,00	-	1.663,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000391	1.680,00	-	1.680,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Dachbegründung Klimakommune	2012000392	780,00	-	780,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000393	1.159,50	-	1.159,50	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Altbau Optimal Klimakommune	2012000423	2.500,00	-	2.500,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Dachbegründung Klimakommune	2012000440	150,00	-	150,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Dachbegründung Klimakommune	2012000441	540,00	-	540,00	-	
35/4	143511	531804	000	kons.	Rest zu übertragen			45.814,94	45.814,94		
35/4	143511	543104	000	kons.	Schlüsselanhänger	2012000169	480,00	-	480,00		
			000	Ergebnis			136.944,68	-	243.090,92	106.146,24	35.266,25
	143511	Ergebnis					136.944,68	-	243.090,92	106.146,24	35.266,25
35/4	Ergebnis						136.944,68	-	243.090,92	106.146,24	35.266,25
35/4	143511	543104	000	kons.	Aktion Klimakommune	2012000422	2.500,00	-	2.500,00		
35/4	143511	543104	000	kons.	Nutzung Freizeithalle Fahrradmesse	2012000438	633,20	-	633,20		

Projekte der "Klimakommune" werden in 2013 beendet

Ermächtigungsübertragungen

FB	Produkt	Konto	Maßn.	HH	Bezeichnung	ggf. Auftragsnummer	Übertragen auf Auftrag	Übertragen ohne Auftrag	Übertragen gesamt	davon bereits übertragen	Bemerkung
35/4	143511	543104	000	kons.	Radtrend Fahrradparcours	2012000444	3.927,00	-	3.927,00		
35/4	143511	543104	000	kons.	Erstellung Pressebericht	2012000449	535,50	-	535,50		
35/4	143511	543104	000	kons.	Rest zu übertragen			59.037,47	59.037,47		
			000 Ergebnis				7.595,70	59.037,47	66.633,17		
35/4	143511	681104	010	inv.	Landeszuweisung "Vielfältige Fietse"			-	12.636,34	-	
35/4	143511	785204	010	inv.	Vielfältige Fietse	2009000434	11.000,00	1.636,43	12.636,43		
			010 Ergebnis				11.000,00	-	10.999,91	0,09	
35/4	143511	681104	013	inv.	Landeszuweisung Beleuchtungssanierung GWB			-	62.876,39	-	
35/4	143511	786304	013	inv.	Beleuchtungssanierung GWB	2012000306	12.030,15	50.846,24	62.876,39		
			013 Ergebnis				12.030,15	-	12.030,15	-	
35/4	143511	681104	015	inv.	Landeszuweisung Konzeptstudie ESB			-	28.560,00	-	
35/4	143511	786304	015	inv.	Konzeptstudie ESB			-	28.560,00	-	
			015 Ergebnis				-	-	-	-	
35/4	143511	681104	016	inv.	Landeszuweisung Fahrradstand GWB			-	33.320,00	-	
35/4	143511	786304	016	inv.	Fahrradstand GWB	2011000320	33.320,00	-	33.320,00	-	
			016 Ergebnis				33.320,00	-	33.320,00	-	
	143511 Ergebnis						63.945,85	2.687,41	66.633,26	-	
	35/4 Ergebnis						63.945,85	2.687,41	66.633,26	-	
			Gesamtergebnis				3.470.975,20	5.974.590,88	9.445.566,09	1.034.051,39	
	Gesamtergebnis						3.470.975,20	5.974.590,88	9.445.566,09	1.034.051,39	
	Gesamtergebnis						3.470.975,20	5.974.590,88	9.445.566,09	1.034.051,39	

Erträge			-	-	509.656,54	-	509.656,54	-		
Aufwendungen			395.518,11		729.935,22		1.125.453,33		71.828,29	
Saldo			395.518,11		220.278,68		615.796,79		71.828,29	
Einzahlungen			-	-	137.392,73	-	137.392,73	-		
Auszahlungen			3.075.457,09		3.422.556,45		6.498.013,55		962.223,10	
Saldo			3.075.457,09		3.285.163,72		6.360.620,82		962.223,10	
konsumtive Auszahlungen					-		2.469.148,48		2.469.148,48	
Zusätzlich Übertragung der Kreditemächtigung										
12	169999	692600	999	Fin. Au Aufnahme von Krediten			3.400.000,00		3.400.000,00	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit
12	169999	686530	999	inv. Rückflüsse von Ausleihungen			13.800.000,00		13.800.000,00	
Daher Summe investiver Einzahlungen							-	13.937.392,73	-	13.937.392,73
Gesamtübertragung Saldo Ein- und Auszahlungen								-	8.370.230,70	

1. Ergebnisplan

HH-Plan	-1.898.100
RE 31.12.12	19.773.284,82

Entwicklung der Teilergebnispläne

	Ergebnis 2011	HH-Plan 2012	Ergebnis 2012	Verbesserung/ Verschlechterung
Gesamtergebnis	+14.612.046,40	-1.898.100	19.773.284,82	21.671.384,82
Zentrale Finanzwirtschaft	+75.165.334,23	+74.405.300	88.109.822,80	13.704.522,80
FB Gesamt	-60.553.287,83	-76.303.400	- 68.336.537,98	7.966.862,02
FB 00	-2.502.486,75	-2.522.200	- 2.367.394,52	154.805,48
FB 10	-4.389.357,90	-2.542.400	- 2.432.405,14	109.994,86
FB 11	-936.332,93	-2.665.500	- 2.858.923,81	193.423,81
FB 12	-1.442.790,52	-1.441.600	- 1.434.711,09	6.888,91
FB13	-242.913,03		-	-
FB 20	-2.288.536,64	-2.212.700	- 2.044.823,10	167.876,90
FB 21	-3.690.269,87	-3.805.200	- 3.789.418,62	15.781,38
FB 22	-5.690.594,74	-5.735.200	- 5.578.974,12	156.225,88
FB 23	-19.226.471,34	-35.939.300	- 34.113.220,38	1.826.079,62
FB 24	-4.469.921,44	-3.601.600	- 3.440.870,07	160.729,93
FB 25	-357.231,46	-298.200	- 267.107,86	31.092,14
FB 26	-12.056.063,29		-	-
FB 30	-1.152.268,54	-1.446.300	- 1.323.533,10	122.766,90
FB 31	-524.622,45	-1.398.300	- 1.234.279,09	164.020,91
FB 33	-1.450.128,50	-12.536.500	- 7.325.800,71	5.210.699,29
FB 35	-133.298,43	-158.400	- 125.076,37	33.323,63

2. Finanzplan

HH-Plan	702.600,00
RE 31.12.12	6.531.815,36

2.1 Entwicklung des Finanzplanes

	HH-Plan 2012	Ergebnis 2012	Verbesserung/ Verschlechterung
Gesamtfinanzplan	+702.600,00	+6.531.815,36	+5.829.215,36
Saldo Verwaltungstätigkeit	-1.366.700,00	+16.335.067,58	+17.701.767,58
Saldo Investitionstätigkeit	+1.229.300,00	-1.978.181,77	-3.207.481,77
Saldo Finanzierungstätigkeit	+840.000,00	-7.825.070,45	-8.665.070,45

3. Investitionstätigkeit

HH-Plan	+1.229.300,00
RE 31.12.12	-1.978.181,77

Entwicklung Saldo Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Verbesserung/ Verschlechterung
Saldo Investitionstätigkeit	- 117.319,22 €	1.229.300,00 €	- 1.978.181,77 €	- 3.207.481,77 €
Zentrale Finanzwirtschaft	2.688.125,48 €	6.843.000,00 €	498.614,00 €	- 6.344.386,00 €
FB Gesamt	- 2.805.444,70 €	- 5.613.700,00 €	- 2.476.795,77 €	3.136.904,23 €
FB 00	- 727,64 €	500,00 €	- 7.473,68 €	6.973,68 €
FB 10	- 256.529,81 €	8.000,00 €	- 544,72 €	7.455,28 €
FB 11	- 25.671,12 €	396.000,00 €	- 497.623,32 €	101.623,32 €
FB 12	- 363,15 €	1.500,00 €	- 916,30 €	583,70 €
FB 13	- €	- €	- €	- €
FB 20	- 2.911,12 €	1.000,00 €	- 552,20 €	447,80 €
FB 21	- 110.848,10 €	100.700,00 €	- 97.244,68 €	3.455,32 €
FB 22	124.104,93 €	1.100,00 €	18.598,74 €	19.698,74 €
FB 23	- 2.253.495,21 €	1.520.500,00 €	- 1.205.413,30 €	315.086,70 €
FB 24	- 128.522,70 €	243.500,00 €	- 201.448,19 €	42.051,81 €
FB 25	- €	500,00 €	- €	500,00 €
FB 26	- 1.337.716,29 €	- €	- 4.864,03 €	4.864,03 €
FB 30	- 5.568,74 €	9.500,00 €	- 3.417,48 €	6.082,52 €
FB 31	1.632.702,81 €	958.500,00 €	343.545,32 €	- 614.954,68 €
FB 33	- 397.927,61 €	4.330.500,00 €	- 882.532,12 €	3.447.967,88 €
FB 35	- 41.970,95 €	41.100,00 €	- 53.362,13 €	12.262,13 €

Information nach § 95 Abs. 2 GO

Stand 31.12.2012

Verwaltungsvorstand

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

	<ul style="list-style-type: none">• Gesellschafterversammlung InnoCent Bocholt GmbH• Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Wittenhorst• Vorstand und Mitgliederversammlung Fördergesellschaft Westf. Hochschule• Präsidium u. Mitgliederversammlung eads• Beirat Sparkasse Westmünsterland• Beirat CSR• Beirat PSA• Mitgliederversammlung L-i-A• Vorstand Werbegemeinschaft
--	--

Stadtverordnete

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
Bastians	Norbert	Heilpraktiker i.R.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Ewibo • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Betriebsausschuss Gebäudewirtschaft
Bones	Reiner	Verwaltungsdi- rektor i.R.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH
Dyhringer	Johannes	Technischer Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat Ewibo • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB
Eing	Helmut	Dipl.Ing.	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Betriebsausschuss ESB
Erkens	Kerstin	Steuerfachangest.	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB
Eusterfeld- haus	Thomas	Dipl.-Volksw., wissenschaftli- cher Mitarbeiter	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss Gebäudewirtschaft • Verwaltungsrat Stadtparkasse
Feldhaar	Christel	Hausfrau	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Aufsichtsrat Ewibo
Fölting	Barbara	Studienrätin	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Beirat Entsorgungsgesellschaft Bocholt • Gesellschafterversammlung ABG • Betriebsausschuss GWB • Betriebsausschuss ESB
Gerke	Antje	Selbständig, Pra- xisservice	
Grunewald	Helga	Betriebswirtin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH • Gesellschafterversammlung Ewibo • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Betriebsausschuss GWB
Heisterkamp	Helga	Hausfrau	
Hendricks	Dirk	Technischer An- gestellter	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Gesellschafterversammlung ABG • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB
Henneken	Burkhard	Kfm. Angestell- ter	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB
Hochrath	Gregor	Geschäftsführer	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Betriebsausschuss GWB
Hübers	Dieter	Steuerberater	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing GmbH • Betriebsausschuss Gebäudewirtschaft

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
Jung	Klaus	Lehrer	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt
Kammler	Hanni	Hausfrau	
Kemink	Jörg	Gesch.führender Gesellschafter	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Ewibo • Betriebsausschuss ESB
Kopmann	Alois	Diplom- Sportlehrer i.R.	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Betriebsausschuss GWB
Koppers	Gudrun	Gemeindepäda- gogin	
Kroesen	Elisabeth	Sozial-Versich.- Fachangestellte	
Kwiatkowski	Lukas	Diplom- Soziologe	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt
Leiting	Hermann	Pädagogischer Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Betriebsausschuss Gebäudewirtschaft • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt
Lemke	Hans- Michael	Realschullehrer	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH • Aufsichtsrat Ewibo
Löckener	Elisabeth	Diplom-Kauffrau	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Betriebsausschuss GWB
Lübberdink	Bernhard		<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Ewibo
Mertens	Klaus	Franchisemana- ger	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Aufsichtsrat Stadtmarketing GmbH
Müller	Gerd	Rechtsanwalt und Notar	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Gesellschafterversammlung TEB Betriebsausschuss GWB
Nebelo	Stefan	Techn. Angestell- ter	
Pacho	Bernhard	Geschäftsführer	<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung Ewibo • Aufsichtsrat Ewibo
Panofen	Herbert	Industrieauf- mann i.R.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Gesellschafterversammlung Ewibo • Aufsichtsrat Ewibo • Beirat der Sparkasse Westmünsterland
Pasedag	Guido	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Bocholt • Aufsichtsrat Ewibo
Pennekamp	Manfred	Technischer Angestellter i.R.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat Ewibo
Rümping	Ruth	Sachbearbeiterin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH
Sahlmann	Andreas	Unternehmens- berater	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Aufsichtsrat Stadtmarketing • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
Sauer	Bärbel	Hausfrau	
Saul	Jürgen	Industriemeister i.R.	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt • Beirat EGB • Gesellschafterversammlung TEB • Gesellschafterversammlung ABG • Betriebsausschuss ESB
Schepers	Wilhelm	Elektro-Monteur	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB
Schmeink	Stefan	Kaufmann im Außendienst	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss GWB
Tanjsek	Mirko	Staatl. gepr. Be- triebswirt	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss ESB • Betriebsausschuss GWB
Tepasse	Alfons	Landwirt- schaftsmeister	<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung TEB • Gesellschafterversammlung ABG • Wasser- und Bodenverband Holtwicker Bach • Betriebsausschuss ESB
Timotievic	Vera	Hausfrau	<ul style="list-style-type: none"> •
Verdirk	Bernhard	Technischer An- gestellter	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss GWB • Gesellschafterversammlung TEB
Welsing	Heinrich	Landwirt- schaftsmeister	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Gesellschaftervers. TEB
Wessels	Annette	Sekretärin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Ewibo • Gesellschafterversammlung Ewibo
Wiegel	Peter	Dipl.-Kaufmann	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Bocholt GmbH • Verwaltungsrat Stadtparkasse Bocholt

Lagebericht zum Jahresabschluss 2012

Vorbemerkungen

Die Jahresabschlüsse 2009 und 2010 sind rechtskräftig, der Entwurf der Jahresrechnung 2011 wurde am 18.02.2014 durch den Rechnungsprüfungsausschuss beraten und für die der Stadtverordnetenversammlung am 19.03.2014 zur Feststellung vorgesehen. Er kann ebenfalls bekannt gemacht werden und erlangt damit Rechtskraft.

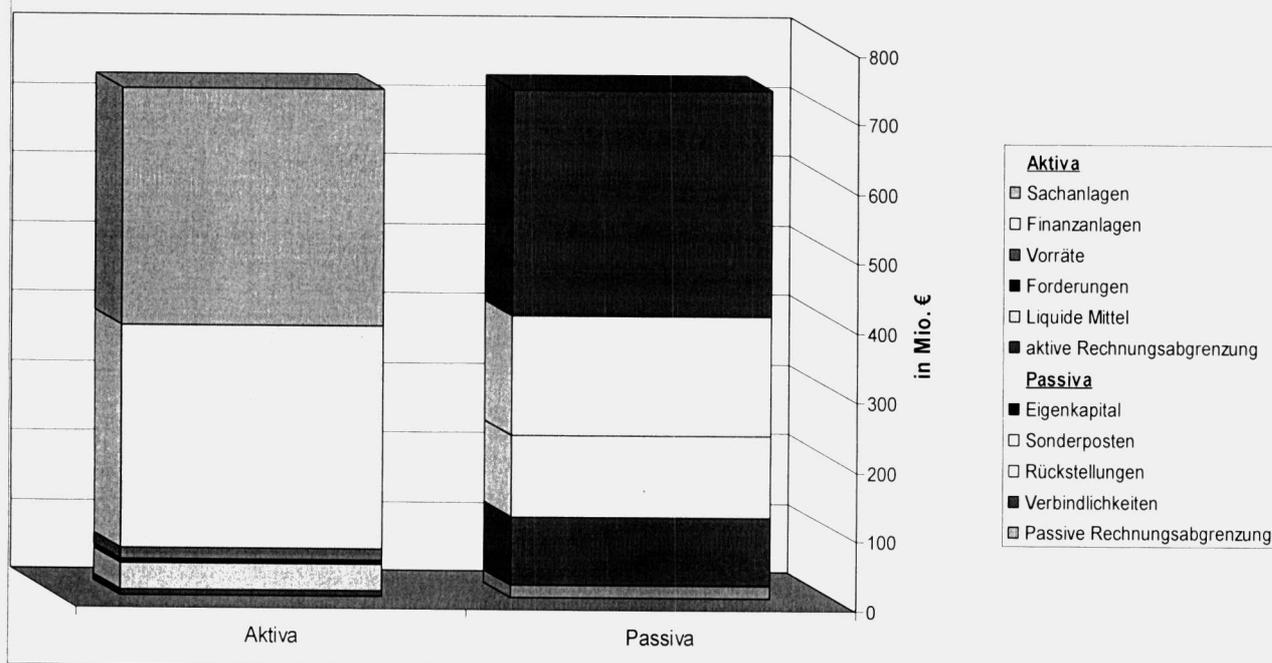
Mit dem Jahresabschluss für das Jahr 2013 wurde bereits begonnen und er soll noch vor den Sommerferien in die Stadtverordnetenversammlung eingebracht werden. Mit dem Jahresabschluss 2013 werden dann auch gem. dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz die Jahresüberschüsse der vergangenen Jahre in die Ausgleichsrücklage überführt. Auch der Abschluss 2012 wird dazu beitragen, dass sie um einen Betrag von 19,8 Mio. € aufgestockt werden kann. Das gibt für die weiteren Jahre Sicherheit in Bezug auf den Haushaltsausgleich.

Vermögens- und Schuldenlage

		01.01.2012		31.12.2012		Veränderung
		in Mio. €	in %	in Mio. €	in %	in Mio. €
1.	Anlagevermögen	665,2	90,95	663,3	90,45	-1,9
1.1	Sachanlagen u. Immaterielle Vermögensge	343,7	46,99	341,9	46,62	-1,8
1.2	Finanzanlagen	321,5	43,96	321,4	43,83	-0,1
2	Umlaufvermögen	57,0	7,79	60,6	8,26	3,6
2.1	Vorräte	16,7	2,28	16,5	2,25	-0,2
2.2	Forderungen	9,2	1,26	5,9	0,80	-3,3
2.3	Liquide Mittel	31,1	4,25	38,2	5,21	7,1
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	9,2	1,26	9,4	1,28	0,2
	Summe Aktiva	731,4	100,00	733,3	100,00	1,9

1.	Eigenkapital	305,7	41,80	326,5	44,52	20,8
2.	Sonderposten	175,7	24,02	172,3	23,50	-3,4
3.	Rückstellungen	130,4	17,83	116,3	15,86	-14,1
4.	Verbindlichkeiten	101,5	13,88	98,5	13,43	-3,0
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	18,1	2,47	19,7	2,69	1,6
	Summe Passiva	731,4	100,00	733,3	100,00	1,9

Bilanz Stadt Bocholt zum 31.12.2012



NKF-Kennzahlen

Kennzahl	Messgröße	2010	2011	2012	Tendenz
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge/ordentliche Aufwendungen)*100	95,93%	104,21%	108,22%	↗
Eigenkapitalquote 1	(Eigenkapital / Bilanzsumme)*100	39,65%	41,79%	44,52%	↗
Eigenkapitalquote 2	(EK+SOPO Zuwendungen u. Beiträge/Bilanzsumme)*100	62,81%	65,43%	67,62%	↗
Fehlbetragsquote	(Neg. Ergebnis/allgem. Rücklage+Ausgleichsr.)*100	entfällt	entfällt	entfällt	
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen /Bilanzsumme)*100	37,11%	36,37%	35,59%	↘
Abschreibungsintensität	(Bilanz Abschreib./Ordentl. Aufwendungen)*100	6,41%	6,55%	6,95%	↗
Drittfinanzierungsquote	(Erträge SOPO/ bilanz. Abschreib.) * 100	64,01%	69,50%	62,50%	↘
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen/Abgänge AV+bilanz. Abschreib.)*100	131,00%	109,82%	79,29%	↘
Anlagendeckungsgrad 2	(EK+SOPO Zuw. U. Beiträge+langfr. Fremdk.)/AV*100	98,41%	100,46%	98,11%	↔
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung/ Saldo lfd. Verw. tätigkeit	entfällt	35,47	10,60	↘
Liquidität 2. Grades	(Liquide M. + kurzfr. Ford)/ kurzfr. Verbindl.*100	192,28%	613,44%	272,44%	↗
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfr. Verbindl. / Bilanzsumme) * 100	2,76%	0,88%	2,18%	↘
Zinslastquote	(Finanzaufw. / ordentl. Aufwendungen)*100	3,08%	2,83%	2,62%	↘
Netto-Steuerquote/ Allg. Umlagenquote	(Steuererträge Netto/ ordentl. Erträge)*100	53,18%	53,49%	57,43%	↗
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen/ ordentl. Erträge)*100	19,90%	15,94%	16,76%	↔
Personalintensität	(Personalaufw. / ordentliche Aufw.) * 100	19,71%	21,10%	20,84%	↔
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufw. Sach- u. Dienstl./ ordentliche Aufw.) *100	10,33%	10,68%	14,34%	↗
Transferaufwandsquote	(Transferaufw./ordentl. Aufwendungen)*100	45,96%	44,84%	45,71%	↔

Insgesamt hat sich die Bilanzsumme um 1,9 Mio. € erhöht gegenüber dem Ergebnis in 2011. 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 2011 um ca. 1,9 Mio. € verringert und bleibt mit ca. 90,5 % der Hauptanteil auf der Aktivseite. Ausschlaggebend dafür ist die Tatsache, dass größere Projekte sich verzögert haben und mit dem Bau noch nicht begonnen werden konnte. So ist zum Beispiel beim Stauwehr Eisenhütte zu Verzögerungen gekommen und aktuell muss das Vorhaben neu ausgeschrieben werden. Unter Berücksichtigung der hohen Abschreibewerte beim Straßenvermögen von ca. 6,7 Mio. € ist dieser Rückgang nicht von großer Bedeutung. Die Finanzanlagen haben sich nur minimal verändert, da nicht wie im Vorjahr Mittel des Konjunkturpaketes II als Ausleihung weitergeleitet wurden. Insgesamt beträgt die Investitionsquote 79,29 %. Sie liegt damit unter den Werten von 2010 und 2011. Der Wert sollte sich in 2013 wieder stabilisieren.

Die Forderungen haben sich dagegen von 9,2 Mio. € auf 5,9 Mio. € reduziert. Schwankungen bei dieser Position sind nicht ungewöhnlich, da es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt. Insgesamt wurden ca. 1,3 Mio. € wertberichtigt und damit 200.000 € weniger als 2011. Weiterhin wurden 420.000 € direkt abgeschrieben, da sie uneinbringlich waren. Grundsätzlich muss es das Ziel sein, den Forderungsbestand niedrig zu halten und die Realisierung der Forderungen zu optimieren, um auch mehr Liquidität zu erzielen.

Die liquiden Mittel haben sich um 7,1 Mio. € erhöht und weisen zum Bilanzstichtag einen Wert von 38,2 Mio. € aus. Die hohe Steuerkraft aus der Gewerbesteuer schlägt auch auf dem Bankkonto durch. An Darlehen wurden zwar 3,3 Mio. € neu aufgenommen, aber es wurde auch ein Betrag von 5,9 Mio. € abgelöst. Zur Sanierung der Deponie mussten ca. 4,5 Mio. € aufgewendet werden, die ebenfalls aus dem Kassenbestand bezahlt werden konnten. Es ist weiterhin eine hohe Liquidität und Zahlungsfähigkeit gegeben. Die mittel- und langfristige Entwicklung ist sorgfältig zu beobachten.

Die größten Veränderungen auf der Passivseite gab es beim Eigenkapital und bei den Rückstellungen. Das Eigenkapital konnte aufgrund des guten Jahresergebnisses 2012 um 20,8 Mio. € gesteigert werden. Die Eigenkapitalquote steigt auf 44,52 %. Dieser Wert ist als gut zu bewerten, denn je höher die Eigenkapitalquote, desto höher ist der Anteil am Vermögen auf der Aktivseite, das nicht fremdfinanziert ist. Die positiven Jahresergebnisse seit 2009 werden über den Jahresabschluss 2013 zur Erhöhung der Ausgleichsrücklage führen. Sie wird ohne das Ergebnis 2013 einen Bestand von 69,0 Mio. € ausweisen und gibt mittelfristig Planungssicherheit. Aus der Planung 2014 ergibt sich aber schon ein Defizit von ca. 13 Mio. €, die dann zur Reduzierung führen.

Die Sonderposten sinken um ca. 3,4 Mio. € gegenüber 2011. Die Auflösung der Sonderposten war höher als die Zugänge bei Zuwendungen und Beiträgen. Das spiegelt die Situation bei der Entwicklung des Anlagevermögens wider. Die Drittfinanzierungsquote liegt bei 62,50 % und ist damit um ca. 7% gegenüber 2011 gesunken. Insgesamt gesehen ist der Wert noch gut und sollte gehalten werden. Je höher diese Quote, desto geringer ist im Ergebnis die Nettobelastung aus den Abschreibungen.

Schon in 2011 haben sich die Rückstellungen um 15,5 Mio. € verringert. In 2012 wurden noch einmal im Saldo 14,1 Mio. € weniger ausgewiesen. Insgesamt betragen die Rückstellungen jetzt 116,3 Mio. € und davon haben die Pensionsverpflichtungen einen Anteil von 91,3 Mio. €. Die Deponiesanierung ist weitestgehend abgeschlossen und weist noch einen Bestand von 5,7 Mio. € aus, der wahrscheinlich auch nicht mehr voll benötigt wird. In 2012 wurden 4,5 Mio. € benötigt und 3,8 Mio. € konnten ertragswirksam aufgelöst werden. Bei den sonstigen Rückstellungen konnte die Rückstellung für das Feinabstimmungsgesetz in Höhe von 2,4 Mio. € aufgelöst werden, da das Land das Klageverfahren verloren hat und keine Nachforderungen an die Kommunen mehr stellt.

Die Verbindlichkeiten haben sich insgesamt um ca. 3,0 Mio. € verringert. Der Gesamtbetrag beläuft sich auf 98,5 Mio. €. Die langfristigen Verbindlichkeiten konnten um ca. 8,0 Mio. € verringert werden, durch die Ablösung von Darlehen und die Tilgungsleistungen. Die Entwicklung ist als positiv zu beurteilen.

Der Anlagedeckungsgrad beträgt ca. 98 %. Er sagt aus zu wie viel Prozent das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Gegenüber dem Vorjahr ist er damit leicht zurückgegangen auf das Niveau des Jahres 2010 und bewegt sich immer noch 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 2,7-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 die mit 2,18 % zur Bilanzsumme niedrig ist.

Weitere Entwicklung der Vermögens- und Schuldenlage

Große Investitionsprojekte bestimmen auch in der Zukunft die Vermögens- und Schuldenlage. Die Erweiterung des Industrieparks, die Erneuerung des Stauwehr Eisenhütte und verschiedene Straßenbaumaßnahmen. Das Investitionsprojekt KubaAi wird erstmals im Haushalt 2014 als eigenständiges Produkt geführt. Es bindet nach derzeitiger Planung Eigenmittel von 12,7 Mio. €, davon sollen 11,7 Mio. über Kredite finanziert werden. Die Qualifizierung als Projekt der Regionale soll aller Voraussicht nach im Sommer 2014 erfolgen, so dass Fördermittel generiert werden können. Im Bereich der Schullandschaft wurden Investitionen von insgesamt 21 Mio. € beschlossen, da Bocholt als Bildungsstandort attraktiv und erfolgreich sein soll. Das Investitionsprogramm läuft bis 2019. Im Sportbereich sind für neue Kunstrasenplätze ca. 2,5 Mio. € eingeplant. Der Politik wurde darüber hinaus eine Liste mit weiteren Investitionen zugeleitet, die nur grob oder noch gar nicht mit Zahlen hinterlegt sind. Fest steht jedoch, dass weitere Maßnahmen nur innerhalb des Schuldendeckels aufgenommen werden können, der mit einer Obergrenze von 155 Mio. € beschlossen wurde. Es wird daher zu einer Prioritätenliste kommen müssen unter der Betrachtung von Zuwendungen bzw. Fördergeldern und der weiteren Entwicklung der Verbindlichkeiten. Nur so ist gewährleistet, dass der Haushalt weiter solide ausfinanziert ist und nicht durch höhere Folgekosten und Zinsaufwendungen zu stark belastet wird.

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

Große und der Auswirkungen für die Ergebnisrechnung in Zukunft im Fokus zu halten. Es erfolgt bereits eine systematische Aufarbeitung der gelieferten Werte um die Planung näher an das Ergebnis zu bringen. Der in 2010 aufgelegt Pensionsfonds wird seit 2013 mit jährlich 1 Mio. € verstärkt um auch langfristig die Liquidität zu gewährleisten. Eine strategisch richtige Entscheidung.

Ergebnisbetrachtung

Das Ergebnis für das Jahr 2012 beträgt + 19,7 Mio. € und ist damit 21,6 Mio. € besser ausgefallen als geplant – wieder mal. Die Hauptgründe dafür sind schnell ausgemacht. Allein durch die Gewerbesteuer konnten 11 Mio. € mehr eingenommen werden. Mit insgesamt 48,5 Mio. € wurde der höchste Wert für die Stadt Bocholt erreicht. Ein Beleg für die Wirtschaftskraft der Unternehmen in Bocholt. Im Planansatz wurde schon ein erhöhter Betrag von 37,5 Mio. € angesetzt, aber von so einer Entwicklung konnte nicht ausgegangen werden. Auch der Anteil an der Einkommensteuer war um 2,6 Mio. € höher.

Weitere 3,9 Mio. € konnten aus der Rückstellung für die Deponie aufgelöst werden, da für die Sanierung und die laufende Unterhaltung größtenteils keine Aufwendungen mehr entstehen. Die Werte wurden für die Eröffnungsbilanz nach dem Prinzip des „Worst Case“ gebildet. Alle möglichen Risiken wurden berücksichtigt. Wie schon in den vergangenen Jahren ist es daher gut, wenn dann für das Jahresergebnis ein positiver Effekt dabei herauskommt und nicht noch zusätzliche Mittel aufgewandt werden müssen.

Ebenso wurde über die Eröffnungsbilanz eine Rückstellung für eventuelle Forderungen des Landes aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz gebildet. Nach erfolgreicher Klage der Kommunen ist eine Rückforderung nicht mehr möglich und weitere 2,5 Mio. € konnten aufgelöst werden und verbesserten das Ergebnis.

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen weichen Ansatz und Ergebnis auch immer wieder von einander ab. Mal zum Positiven mal zum Negativen. Da wir auf die Vorausberechnungen der KVW angewiesen sind und diese nicht so aussagefähig sind, wie sie sein konnten, werden zusätzlich eigene Berechnungen erstellt. Wir werden und müssen daran arbeiten diesen Bereich zu optimieren. Die Personalintensität ist mit einer Quote von ca. 20,8 % im Vergleich mit den Vorjahren aber in etwa gleich geblieben.

Im Aufwandsbereich mussten bei den Abschreibungen 1,8 Mio. € mehr aufgewendet werden als im Plan. Dennoch ist die Drittfinanzierungsquote mit ca. 62,50 % gut und zeigt an, inwieweit die Abschreibungen durch Sonderposten gedeckt werden. Die Planung wurde inzwischen angepasst.

Die Transferaufwendungen stellen mit 64,8 Mio. € den größten Posten bei den Aufwendungen dar. Sie sind nur bedingt zu beeinflussen und haben einen Anteil von 45,7 % 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 2012 ist als erfreulich anzusehen und führt über das Weiterentwicklungsgesetz zu einer hohen Ausgleichsrücklage, die für die kommenden Jahre wichtig ist. Es ist ebenfalls positiv, dass die Gewerbesteuer sich so nach oben hin entwickelt hat. Die Auf-

losung der Rückstellungen ist nicht planbar, aber wenn wir sie in der Eröffnungsbilanz nicht gebildet hätten, wären auch die Effekte für das Jahresergebnis nicht eingetroffen.

Auf der Aufwandsseite sind die Personalaufwendungen immer ein großer Posten, der im Blick zu halten ist. Die Transferaufwendungen sind in der Tendenz steigend und die Kennzahlen für den Haushalt 2014 weisen ebenso leicht nach oben bei fast allen Hilfearten. Hier besteht nur im geringen Umfang eine Steuerungsfunktion, da gesetzliche Regelungen vorgegeben sind durch Land und Bund.

Chancen / Risiken

Wie schon in den Vorjahren war ein entscheidender Faktor für das gute Jahresergebnis die Wirtschafts- und Steuerkraft der Stadt Bocholt. Seit Einführung des NKF im Jahre 2009 hat sich die Gewerbesteuer kontinuierlich nach oben entwickelt mit dem Höchstwert in 2012 auf ca. 48 Mio. €. Es mag zwar ein wenig einfalllos klingen, wenn jedes Jahr wieder vom starken Wirtschaftsstandort Bocholt geschrieben wird, aber im Endeffekt ist es als äußerst positiv zu bewerten, dass wir den Faktor Wirtschaft als verlässliche Größe haben, der in seiner Struktur und Ausprägung perfekt zu Bocholt passt. Sicherlich tragen auch die allgemein guten Konjunkturdaten zum Erfolg bei, aber über das Stadtmarketing und die Wirtschaftsförderung werden gute Rahmenbedingungen geschaffen, damit Unternehmen Entwicklungsmöglichkeiten und damit Perspektiven haben. Um noch besser und gezielter arbeiten zu können, wurde in der Wirtschaftsförderung eine Stelle zusätzlich geschaffen und durch die Politik auch beschlossen.

Der Bildungsstandort Bocholt befindet sich im Umbruch. Ausfluss des demografischen Wandels ist auch der Rückgang der Schulerzahlen, aber auch vermehrt die Tendenz der erhöhten Anmeldezahlen für die Gymnasien. Das zeigt sich insbesondere beim Ganztagsgymnasium und bei der Gesamtschule. Die Schullandschaft hat sich in Bocholt schon gewandelt. Grundschulen wurden geschlossen, da sie nicht mehr überlebensfähig waren und das Modell Hauptschule wird nicht mehr stark nachgefragt. Zum Schuljahr 2013/2014 hat die Gesamtschule den Unterrichtsbetrieb aufgenommen und die Resonanz ist durchweg gut. Das beschlossene Schulentwicklungskonzept trägt diesen Umständen Rechnung. Es beinhaltet aus finanzieller Sicht Investitionen in Höhe von 21 Mio. € für alle Schulformen bis zum Jahr 2019. Die Mittel fließen in die Infrastruktur und auch in moderne Lern- und Unterrichtsmethoden (Laptops, Whiteboards und W-Lan-Technik). Die Investitionen sind richtig und stärken Bocholt als attraktiven Bildungsstandort. Jedoch stellen sie für die kommenden Jahren auch eine finanzielle Belastung dar, die den Spielraum im Schuldendeckel begrenzen. Zudem wird das Thema Inklusion noch für die Zukunft eine Rolle spielen. Hier ist noch nicht seriös abschätzbar, welche Kosten auf die Stadt zukommen. In diesem Zusammenhang ist auch der Fortbestand der Overbergschule zu beachten.

Der gesetzliche Anspruch auf einen Betreuungsplatz für unter 3-jährige Kinder wurde in Bocholt erfüllt. Im Bereich der Tageseinrichtungen stehen ca. 520 Plätze zur Verfügung und im Angebot für Tagespflege sind weitere 200 Plätze vorhanden. Die Kinder unter 3 Jahren haben einen Anteil von ca. 38 % mit leicht steigender Tendenz in den Folgejahren. Im Bereich der Kindertageseinrichtungen ist Bocholt damit gut und zukunftsicher aufgestellt. Ein positiver Effekt als Standortfaktor.

Im Fachbereich Soziales sind in der Planung für das Jahr 2014 im Gegensatz zum Vorjahr 1,5 Mio. € mehr eingeplant. Die Aussage im letzten Jahresabschluss wird somit auch als konkrete Zahl sichtbar. Da hier wenig Steuerungsmöglichkeiten bestehen und die Finanzierung abhängig ist von Bundes- und Landesmitteln, besteht hier ein Risiko für den Handlungsspielraum der Verwaltung. Denn je mehr Mittel hier gebunden sind, desto kleiner werden die Möglichkeiten bei anderen Aufgaben. Die Entlastung durch den Bund bei der Grundsicherung ist im Ergebnis zu wenig.

Auch vor diesem Hintergrund ist das Projekt „Strategische Planung – Innovatives Bocholt“ von Bedeutung. Der Prozess hebt sich von anderen Projekten dadurch ab, dass nicht nur allgemeine Zielsetzungen entwickelt werden, sondern es werden auch Realisierungsmöglichkeiten geprüft und umgesetzt. Die Einbindung von städtischen Gesellschaften und Beteiligungen sowie von Vereinen, Verbänden und Unternehmen sind wichtig für den innovativen Ansatz. Erste Erfolge bei der interkommunalen Zusammenarbeit und im Bereich Gesundheit können verzeichnet werden. Wenn alle Beteiligten offen sind für dieses Projekt, werden sich neue Wege und Möglichkeiten ergeben, die Bocholt zukunftsfähig macht.

Unter dem Handlungsfeld Stadtentwicklung / Infrastruktur ist auch das Projekt „KuBAal“. Hier bietet sich die Möglichkeit im Zentrum der Stadt ein urbanes Kulturquartier zu schaffen. Dazu ist die Förderung als Regionaleprojekt ein wichtiger Meilenstein. Die Qualifizierung in die Förderstufe soll im Sommer 2014 erfolgen. Risiken bestehen daher in der grundsätzlichen Finanzierung des Projektes und in der zeitlichen Umsetzung.

Um gestalten und investieren zu können benötigt man Geld. Die Liquidität ist weiterhin auf einem guten Niveau. Die Stadt ist jederzeit in der Lage ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Das ist natürlich auch bedingt durch die gute Konjunktur und die sich daraus ergebenden Einnahmen. Allerdings zeichnet sich auch in der Finanzplanung ab, dass der Bestand an liquiden Mitteln abnimmt. Allein der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit liegt im Durchschnitt bei -5,0 Mio. €. Das kann auch ein hoher Kassenbestand auf Dauer nicht auffangen. Hierauf ist besonderes Augenmerk zu legen.

Ausblick

Das gute Ergebnis in 2012 und die der Vorjahre führen dazu, dass die Ausgleichsrücklage von 31,1 Mio. € zum Stand der Eröffnungsbilanz auf einen Wert zum 31.12.2012 von ca. 69,0 Mio. € aufgestockt werden kann. Auch das Jahr 2013 wird mit einem positiven Jahresergebnis dazu beitragen, den Bestand zu erhöhen. Das gibt auf jeden Fall Planungssicherheit für die kommenden Jahre. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung geht von negativen Werten aus. Allein für das Jahr 2014 wird der Haushalt ein Plandefizit von 12,4 Mio. € haben. Trotz guter Ertragslage bei der Gewerbesteuer konnte der Ausfall bei den Schlüsselzuweisungen von nahezu 7,0 Mio. € nicht aufgefangen werden. Aufgrund der starken Steuerkraft der Stadt Bocholt in der Referenzperiode bleibt trotz erhöhter Umlagegrundlage des Landes nur ein Betrag von 2,0 Mio. € über. Die Struktur und Systematik des Finanzausgleichs ist nicht mehr zeitgerecht und sollte neu geregelt werden. Vor dem Hintergrund der vielen Kommunen in NRW, die in der Haushaltssicherung sind, befindet sich Bocholt noch in einer komfortablen Situation. Es besteht noch Handlungsspielraum, um selbst aktiv strukturelle und finanzielle Weichen stellen zu können. Über den Schuldendeckel als finanzpolitisches Steuerungsinstrument sind die Grenzen des Machbaren festgelegt. Von daher kommt der strategischen Zielentwicklung mit dem Merkmal Innovation besondere Bedeutung zu.

Entscheidend für den Haushaltsausgleich ist der Ergebnisplan. Die Auswirkungen im Finanzplan sind jedoch ebenso wichtig. Auf die Entwicklung der Liquidität ist besonderes Augenmerk zu richten. Ein Abrutschen in den Kassenkredit hätte fatale Folgen für die Weiterentwicklung Bocholts als starker Wirtschaftsstandort und lebenswerte Stadt.

Wir haben es selbst in der Hand, Bocholt zukunftsfähig auszurichten und lebenswert für Bürger, Unternehmen und Besucher zu gestalten. Die Risiken durch höhere Soziallasten und weitere Abschläge bei den Schlüsselzuweisungen sind jedoch zu berücksichtigen.

Bocholt,

aufgestellt

bestätigt

gez.

gez.

Ludger Triphaus
Stadtkämmerer

Peter Nebelo
Bürgermeister


Teilergebnisrechnung
 Zentrale Finanzwirtschaft

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	81.576.050,59	76.906.000,00	91.530.171,22	14.624.171,22	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.684.632,92	11.620.000,00	12.276.876,91	656.876,91	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.475.210,95	4.107.000,00	6.701.068,97	2.594.068,97	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	97.975.045,02	92.633.000,00	110.747.267,66	18.114.267,66	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	190.428,87	0,00	555.288,06	555.288,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	31.369.042,73	28.505.000,00	30.357.869,48	1.852.869,48	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	459.738,96	0,00	399.603,60	399.603,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.019.210,56	28.505.000,00	31.312.761,14	2.807.761,14	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	65.955.834,46	64.128.000,00	79.434.506,52	15.306.506,52	0,00
19	+ Finanzerträge	12.625.625,78	14.022.300,00	11.823.854,00	-2.198.446,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.976.346,13	4.300.000,00	3.694.716,59	-605.283,41	0,00
21	= Finanzergebnis	8.649.279,65	9.722.300,00	8.129.137,41	-1.593.162,59	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	74.605.114,11	73.850.300,00	87.563.643,93	13.713.343,93	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	74.605.114,11	73.850.300,00	87.563.643,93	13.713.343,93	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	560.220,12	555.000,00	546.178,87	-8.821,13	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	75.165.334,23	74.405.300,00	88.109.822,80	13.704.522,80	0,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)
 Zentrale Finanzwirtschaft

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.963.164,24	1.877.000,00	1.834.588,47	-42.411,53	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	5.500.000,00	0,00	-5.500.000,00	13.800.000,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	6.963.164,24	7.377.000,00	1.834.588,47	-5.542.411,53	13.800.000,00
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	0,00	534.000,00	534.000,89	0,89	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	554.885,17	0,00	33.495,57	33.495,57	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.720.153,59	0,00	768.478,01	768.478,01	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	4.275.038,76	534.000,00	1.335.974,47	801.974,47	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	2.688.125,48	6.843.000,00	498.614,00	-6.344.386,00	13.800.000,00



Teilergebnisrechnung

00 - Bürgermeister, Dezernenten und zugeordnete Bereiche

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	1.000,00	20.500,00	500,00	-20.000,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	220,00	-280,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	994,30	1.000,00	1.128,60	128,60	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.356,33	134.700,00	133.796,31	-903,69	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.562,60	100,00	24.155,00	24.055,00	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	182.913,23	156.800,00	159.799,91	2.999,91	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.808.962,71	1.708.900,00	1.762.167,03	53.267,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	394.602,22	272.200,00	198.722,51	-73.477,49	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.071,09	215.600,00	131.170,90	-84.429,10	54.388,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.986,35	6.800,00	1.828,04	-4.971,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	386.000,00	3.500,00	2.000,00	-1.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	578.084,76	494.900,00	453.895,95	-41.004,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.178.707,13	2.701.900,00	2.549.784,43	-152.115,57	54.388,38
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.995.793,90	-2.545.100,00	-2.389.984,52	155.115,48	-54.388,38
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	-2.995.793,90	-2.545.100,00	-2.389.984,52	155.115,48	-54.388,38
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	-2.995.793,90	-2.545.100,00	-2.389.984,52	155.115,48	-54.388,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.288,52	22.900,00	22.590,00	-310,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-2.972.505,38	-2.522.200,00	-2.367.394,52	154.805,48	-54.388,38



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)
 00 - Bürgermeister, Dezernenten und zugeordnete Bereiche

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	182.326,50	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	182.326,50	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	5.873,20	500,00	7.473,68	6.973,68	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	202.585,00	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	208.458,20	500,00	7.473,68	6.973,68	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-26.131,70	-500,00	-7.473,68	-6.973,68	0,00



Teilergebnisrechnung

10 - Zentrale Verwaltung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	7.535,96	0,00	2.496,97	2.496,97	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317,50	300,00	457,50	157,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	560,35	400,00	213,66	-186,34	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	746.648,57	752.200,00	690.499,09	-61.700,91	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	437.721,30	40.100,00	97.084,40	56.984,40	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	1.192.783,68	793.000,00	790.751,62	-2.248,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.014.529,61	1.865.300,00	1.810.521,71	-54.778,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	453.742,60	301.600,00	204.220,31	-97.379,69	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.488,52	261.300,00	304.748,31	43.448,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.840,98	4.500,00	4.858,25	358,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.100,00	20.000,00	820,00	-19.180,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	989.923,20	970.600,00	987.686,18	17.086,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.961.624,91	3.423.300,00	3.312.854,76	-110.445,24	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.768.841,23	-2.630.300,00	-2.522.103,14	108.196,86	0,00
19	+ Finanzerträge	21.382,26	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	21.382,26	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-2.747.458,97	-2.630.300,00	-2.522.103,14	108.196,86	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	-2.747.458,97	-2.630.300,00	-2.522.103,14	108.196,86	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	83.888,00	87.900,00	89.698,00	1.798,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-2.663.570,97	-2.542.400,00	-2.432.405,14	109.994,86	0,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

10 - Zentrale Verwaltung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.567,33	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	15.567,33	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	2.310,35	8.000,00	544,72	-7.455,28	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	2.310,35	8.000,00	544,72	-7.455,28	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	13.256,98	-8.000,00	-544,72	7.455,28	0,00



Teilergebnisrechnung 11 - Stadtentwicklung und IT

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	80.000,00	80.000,00	80.936,43	936,43	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	817,00	0,00	298,00	298,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.900,00	150.800,00	66.355,52	-84.444,48	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.083,00	0,00	18.211,00	18.211,00	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	116.800,00	230.800,00	165.800,95	-64.999,05	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.128.988,75	1.083.900,00	1.104.322,71	20.422,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	138.402,97	93.800,00	69.622,25	-24.177,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.204,13	246.300,00	268.338,87	22.038,87	2.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	289.186,20	120.200,00	327.162,79	206.962,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	119.490,00	684.800,00	602.142,48	-82.657,52	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	681.183,21	694.200,00	679.505,66	-14.694,34	22.672,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.576.455,26	2.923.200,00	3.051.094,76	127.894,76	25.472,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.459.655,26	-2.692.400,00	-2.885.293,81	-192.893,81	-25.472,00
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	-2.459.655,26	-2.692.400,00	-2.885.293,81	-192.893,81	-25.472,00
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	-2.459.655,26	-2.692.400,00	-2.885.293,81	-192.893,81	-25.472,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.641,00	26.900,00	26.370,00	-530,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-2.435.014,26	-2.665.500,00	-2.858.923,81	-193.423,81	-25.472,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

11 - Stadtentwicklung und IT

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	182.327,40	182.327,40	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	870,00	0,00	315,00	315,00	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	870,00	0,00	182.642,40	182.642,40	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	270.923,85	376.000,00	477.679,72	101.679,72	123.382,20
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	20.000,00	202.586,00	182.586,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	270.923,85	396.000,00	680.265,72	284.265,72	123.382,20
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-270.053,85	-396.000,00	-497.623,32	-101.623,32	-123.382,20



Teilergebnisrechnung

12 - Finanzen

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	501,70	600,00	249,70	-350,30	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.149,87	275.000,00	304.133,74	29.133,74	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	269.331,76	203.600,00	243.550,10	39.950,10	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	580.983,33	479.200,00	547.933,54	68.733,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.566.174,29	1.544.200,00	1.533.363,44	-10.836,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	254.551,07	172.700,00	126.757,16	-45.942,84	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153,51	75.200,00	99.127,23	23.927,23	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	370,47	1.000,00	922,62	-77,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	276.634,48	199.100,00	304.537,75	105.437,75	16.400,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.097.883,82	1.992.300,00	2.064.708,20	72.408,20	16.400,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.516.900,49	-1.513.100,00	-1.516.774,66	-3.674,66	-16.400,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.516.900,49	-1.513.200,00	-1.516.774,66	-3.574,66	-16.400,00
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	-1.516.900,49	-1.513.200,00	-1.516.774,66	-3.574,66	-16.400,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	74.109,97	71.600,00	82.063,57	10.463,57	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-1.442.790,52	-1.441.600,00	-1.434.711,09	6.888,91	-16.400,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

12 - Finanzen

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	363,15	1.500,00	916,30	-583,70	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	363,15	1.500,00	916,30	-583,70	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-363,15	-1.500,00	-916,30	583,70	0,00



Teilergebnisrechnung

20 - Öffentliche Ordnung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	1.000,00	0,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	802.665,22	719.700,00	823.303,97	103.603,97	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.498,61	15.500,00	14.339,96	-1.160,04	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.537,70	71.200,00	93.263,13	22.063,13	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	558.613,91	515.300,00	564.257,53	48.957,53	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	1.457.315,44	1.322.700,00	1.496.164,59	173.464,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.480.048,84	2.452.500,00	2.529.247,88	76.747,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	329.127,18	205.800,00	148.351,34	-57.448,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.462,44	343.200,00	345.428,83	2.228,83	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.457,36	5.000,00	1.047,98	-3.952,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	668.446,26	523.900,00	516.617,66	-7.282,34	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.743.542,08	3.530.400,00	3.540.693,69	10.293,69	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.286.226,64	-2.207.700,00	-2.044.529,10	163.170,90	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	-2.286.226,64	-2.207.700,00	-2.044.529,10	163.170,90	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	-2.286.226,64	-2.207.700,00	-2.044.529,10	163.170,90	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.310,00	5.000,00	294,00	-4.706,00	0,00
29	= Ergebnis	-2.288.536,64	-2.212.700,00	-2.044.823,10	167.876,90	0,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

20 - Öffentliche Ordnung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	2.911,12	1.000,00	552,20	-447,80	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	2.911,12	1.000,00	552,20	-447,80	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-2.911,12	-1.000,00	-552,20	447,80	0,00



Teilergebnisrechnung
 21 - Kultur und Bildung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	369.430,42	288.400,00	318.819,52	30.419,52	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.263.955,52	1.219.600,00	1.238.746,46	19.146,46	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.642,60	300,00	203,00	-97,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	418.394,77	445.700,00	396.364,87	-49.335,13	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.780,35	1.500,00	16.613,53	15.113,53	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	2.062.203,66	1.955.500,00	1.970.747,38	15.247,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.006.524,39	4.005.500,00	3.966.652,12	-38.847,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	201.169,27	131.900,00	97.779,64	-34.120,36	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.956,53	467.700,00	547.575,25	79.875,25	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	102.407,24	44.000,00	100.121,99	56.121,99	0,00
15	- Transferaufwendungen	388.479,67	401.900,00	382.151,61	-19.748,39	10.058,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	776.823,09	598.100,00	554.123,69	-43.976,31	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.633.360,19	5.649.100,00	5.648.404,30	-695,70	10.058,90
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.571.156,53	-3.693.600,00	-3.677.656,92	15.943,08	-10.058,90
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	-3.571.156,53	-3.693.600,00	-3.677.656,92	15.943,08	-10.058,90
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	-3.571.156,53	-3.693.600,00	-3.677.656,92	15.943,08	-10.058,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.600,00	0,00	-3.600,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.706,00	115.200,00	111.761,70	-3.438,30	0,00
29	= Ergebnis	-3.654.862,53	-3.805.200,00	-3.789.418,62	15.781,38	-10.058,90



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)
 21 - Kultur und Bildung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.600,00	3.500,50	900,50	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	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	250,00	2.600,00	3.500,50	900,50	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	111.098,10	103.300,00	100.745,18	-2.554,82	1.981,35
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	111.098,10	103.300,00	100.745,18	-2.554,82	1.981,35
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-110.848,10	-100.700,00	-97.244,68	3.455,32	-1.981,35



Teilergebnisrechnung

22 - Soziales

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	233.170,51	210.500,00	321.343,31	110.843,31	0,00
3	+ Transferleistungen	44.883,84	6.500,00	24.357,58	17.857,58	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.524,94	239.500,00	217.723,89	-21.776,11	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.434.173,29	3.272.700,00	3.199.829,73	-72.870,27	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.090,11	2.200,00	18.159,31	15.959,31	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	3.975.842,69	3.731.400,00	3.781.413,82	50.013,82	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.127.303,55	4.116.200,00	4.195.410,23	79.210,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	508.177,13	359.800,00	252.889,67	-106.910,33	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.106,49	407.500,00	361.578,51	-45.921,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.570,45	32.000,00	33.523,82	1.523,82	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.137.131,49	3.992.000,00	3.976.293,81	-15.706,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	576.552,52	551.700,00	532.748,50	-18.951,50	16.955,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.656.841,63	9.459.200,00	9.352.444,54	-106.755,46	16.955,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.680.998,94	-5.727.800,00	-5.571.030,72	156.769,28	-16.955,00
19	+ Finanzerträge	1.822,20	3.000,00	2.473,60	-526,40	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	1.822,20	3.000,00	2.473,60	-526,40	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-5.679.176,74	-5.724.800,00	-5.568.557,12	156.242,88	-16.955,00
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	-5.679.176,74	-5.724.800,00	-5.568.557,12	156.242,88	-16.955,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.418,00	10.400,00	10.417,00	17,00	0,00
29	= Ergebnis	-5.690.594,74	-5.735.200,00	-5.578.974,12	156.225,88	-16.955,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

22 - Soziales

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	132.286,92	17.900,00	25.320,76	7.420,76	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	132.286,92	17.900,00	25.320,76	7.420,76	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	8.181,99	9.000,00	6.722,02	-2.277,98	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	8.181,99	19.000,00	6.722,02	-12.277,98	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	124.104,93	-1.100,00	18.598,74	19.698,74	0,00



Teilergebnisrechnung

23 - Jugend, Familie, Schule und Sport

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	8.194.896,10	7.897.500,00	9.847.183,83	1.949.683,83	0,00
3	+ Transferleistungen	690.603,26	523.000,00	640.317,21	117.317,21	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.095.609,20	1.505.600,00	1.824.751,10	319.151,10	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.313,96	3.500,00	12.396,14	8.896,14	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	921.480,98	755.500,00	1.058.668,76	303.168,76	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	480.682,76	22.800,00	166.683,51	143.883,51	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	37.270,80	0,00	1.148,00	1.148,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.432.857,06	10.707.900,00	13.551.148,55	2.843.248,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.150.206,36	3.111.200,00	3.132.647,46	21.447,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	288.130,17	195.500,00	141.721,24	-53.778,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.822.679,09	9.084.800,00	8.773.097,66	-311.702,34	222.512,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	297.058,69	300.000,00	616.037,64	316.037,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	26.814.887,03	28.293.400,00	29.254.598,35	961.198,35	136.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.660.937,83	5.674.100,00	5.758.193,91	84.093,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.033.899,17	46.659.000,00	47.676.296,26	1.017.296,26	358.512,54
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.601.042,11	-35.951.100,00	-34.125.147,71	1.825.952,29	-358.512,54
19	+ Finanzerträge	-133,99	600,00	0,00	-600,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	3.114,37	3.114,37	0,00
21	= Finanzergebnis	-133,99	600,00	-3.114,37	-3.714,37	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-30.601.176,10	-35.950.500,00	-34.128.262,08	1.822.237,92	-358.512,54
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	-30.601.176,10	-35.950.500,00	-34.128.262,08	1.822.237,92	-358.512,54
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	702,00	16.200,00	16.189,70	-10,30	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.171,80	5.000,00	1.148,00	-3.852,00	0,00
29	= Ergebnis	-30.601.645,90	-35.939.300,00	-34.113.220,38	1.826.079,62	-358.512,54



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

23 - Jugend, Familie, Schule und Sport

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.742.028,00	720.000,00	606.805,00	-113.195,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	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	1.742.028,00	722.500,00	606.805,00	-115.695,00	0,00
Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	510.183,30	600.000,00	428.171,00	-171.829,00	314.832,41
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	277.883,14	798.000,00	749.255,15	-48.744,85	405.784,08
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	3.098.309,23	845.000,00	611.687,97	-233.312,03	386.062,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	441.643,53	0,00	23.104,18	23.104,18	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	4.328.019,20	2.243.000,00	1.812.218,30	-430.781,70	1.106.678,49
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-2.585.991,20	-1.520.500,00	-1.205.413,30	315.086,70	-1.106.678,49



Teilergebnisrechnung

24 - Feuerwehr

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	147.466,52	87.100,00	158.186,42	71.086,42	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.201.267,15	3.575.700,00	3.371.465,80	-204.234,20	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.604,55	100,00	7.299,00	7.199,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.260,45	33.200,00	34.627,00	1.427,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.776,69	70.400,00	33.083,80	-37.316,20	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	3.447.375,36	3.766.500,00	3.604.662,02	-161.837,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.365.093,36	4.276.700,00	4.263.832,32	-12.867,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.457.978,49	1.004.600,00	715.964,22	-288.635,78	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	767.916,65	879.100,00	975.315,53	96.215,53	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	461.015,59	465.000,00	466.016,62	1.016,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.800,00	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	464.290,40	331.200,00	223.761,65	-107.438,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.528.094,49	6.968.400,00	6.656.690,34	-311.709,66	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.080.719,13	-3.201.900,00	-3.052.028,32	149.871,68	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	-4.080.719,13	-3.201.900,00	-3.052.028,32	149.871,68	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	-4.080.719,13	-3.201.900,00	-3.052.028,32	149.871,68	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	389.202,31	399.700,00	388.841,75	-10.858,25	0,00
29	= Ergebnis	-4.469.921,44	-3.601.600,00	-3.440.870,07	160.729,93	0,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

24 - Feuerwehr

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	134.416,66	134.000,00	134.415,45	415,45	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.309,00	0,00	10.300,00	10.300,00	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	135.725,66	134.000,00	144.715,45	10.715,45	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	7.500,00	6.798,48	-701,52	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	143.192,55	370.000,00	339.365,16	-30.634,84	212.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	121.055,81	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	264.248,36	377.500,00	346.163,64	-31.336,36	212.000,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-128.522,70	-243.500,00	-201.448,19	42.051,81	-212.000,00



Teilergebnisrechnung

25 - Rechtsreferat

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	112.900,00	139.800,00	139.800,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.879,29	7.000,00	9.423,16	2.423,16	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	128.779,29	146.800,00	149.223,16	2.423,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	343.500,38	321.900,00	324.080,34	2.180,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	92.284,11	61.100,00	44.369,34	-16.730,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	18.900,00	19.051,43	151,43	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	55.352,42	47.900,00	38.568,27	-9.331,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	491.156,55	450.300,00	426.089,02	-24.210,98	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-362.377,26	-303.500,00	-276.865,86	26.634,14	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	-362.377,26	-303.500,00	-276.865,86	26.634,14	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	-362.377,26	-303.500,00	-276.865,86	26.634,14	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.145,80	5.400,00	9.758,00	4.358,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
29	= Ergebnis	-357.231,46	-298.200,00	-267.107,86	31.092,14	0,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

25 - Rechtsreferat

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	500,00	0,00	-500,00	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	500,00	0,00	-500,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00



Teilergebnisrechnung

26 - Schule

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	1.055,00	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	3.732,78	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	4.787,78	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	50.270,77	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	11.109,82	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.041,53	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	130.681,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	945,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.035,73	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	721.083,85	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-716.296,07	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	-716.296,07	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	-716.296,07	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	-716.296,07	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

26 - Schule

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	1.005.220,30	0,00	-4.864,03	-4.864,03	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	1.005.220,30	0,00	-4.864,03	-4.864,03	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-1.005.220,30	0,00	4.864,03	4.864,03	0,00



Teilergebnisrechnung

30 - Stadtplanung und Bauordnung

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	2.600,00	102.600,00	88.200,00	-14.400,00	54.400,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	703.969,18	460.100,00	562.776,00	102.676,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.365,15	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.998,01	2.500,00	1.539,00	-961,00	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	716.932,34	565.200,00	652.515,00	87.315,00	54.400,00
11	- Personalaufwendungen	1.429.404,80	1.442.800,00	1.497.337,63	54.537,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	174.730,62	119.500,00	85.534,27	-33.965,73	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.667,51	281.400,00	176.937,29	-104.462,71	109.701,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.085,34	4.000,00	6.986,97	2.986,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.600,00	5.200,00	68.400,00	63.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.189,64	96.800,00	82.847,10	-13.952,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.815.677,91	1.949.700,00	1.918.043,26	-31.656,74	109.701,56
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.098.745,57	-1.384.500,00	-1.265.528,26	118.971,74	-55.301,56
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	-1.098.745,57	-1.384.500,00	-1.265.528,26	118.971,74	-55.301,56
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	-1.098.745,57	-1.384.500,00	-1.265.528,26	118.971,74	-55.301,56
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.667,20	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.190,17	61.800,00	58.004,84	-3.795,16	0,00
29	= Ergebnis	-1.152.268,54	-1.446.300,00	-1.323.533,10	122.766,90	-55.301,56



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

30 - Stadtplanung und Bauordnung

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	45,00	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	45,00	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	5.613,74	9.500,00	3.462,48	-6.037,52	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	5.613,74	9.500,00	3.462,48	-6.037,52	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-5.568,74	-9.500,00	-3.417,48	6.082,52	0,00



Teilergebnisrechnung

31 - Grundstücks- und Bodenwirtschaft

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	107.874,48	0,00	104.580,66	104.580,66	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.979,32	29.500,00	33.452,42	3.952,42	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	406.657,89	372.500,00	386.843,49	14.343,49	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	391.954,81	288.900,00	272.594,63	-16.305,37	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.663.766,48	26.200,00	1.977.220,10	1.951.020,10	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	55.599,72	70.500,00	24.797,20	-45.702,80	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.663.832,70	787.600,00	2.799.488,50	2.011.888,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.444.044,40	1.478.400,00	1.481.983,33	3.583,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	184.767,58	123.300,00	89.354,94	-33.945,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.622,98	325.600,00	286.020,83	-39.579,17	22.640,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	265.232,19	142.800,00	292.710,18	149.910,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.948.869,16	158.700,00	1.873.087,81	1.714.387,81	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.185.536,31	2.229.800,00	4.023.157,09	1.793.357,09	22.640,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-521.703,61	-1.442.200,00	-1.223.668,59	218.531,41	-22.640,00
19	+ Finanzerträge	0,00	100,00	39,00	-61,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.467,75	24.000,00	23.908,50	-91,50	0,00
21	= Finanzergebnis	-25.467,75	-23.900,00	-23.869,50	30,50	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-547.171,36	-1.466.100,00	-1.247.538,09	218.561,91	-22.640,00
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	-547.171,36	-1.466.100,00	-1.247.538,09	218.561,91	-22.640,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	131.135,23	138.600,00	61.163,20	-77.436,80	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.586,32	70.800,00	47.904,20	-22.895,80	0,00
29	= Ergebnis	-524.622,45	-1.398.300,00	-1.234.279,09	164.020,91	-22.640,00



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

31 - Grundstücks- und Bodenwirtschaft

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	2.179.771,21	1.800.000,00	1.622.638,55	-177.361,45	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	2.179.771,21	1.800.000,00	1.622.638,55	-177.361,45	0,00
Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	521.361,06	702.500,00	1.239.031,40	536.531,40	900.000,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	35.398,54	-74.601,46	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.707,34	29.000,00	4.663,29	-24.336,71	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	547.068,40	841.500,00	1.279.093,23	437.593,23	900.000,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	1.632.702,81	958.500,00	343.545,32	-614.954,68	-900.000,00



Teilergebnisrechnung

33 - Tiefbau, Verkehr und Stadtgrün

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	2.266.737,70	73.000,00	2.213.311,41	2.140.311,41	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.324.237,54	5.301.800,00	5.372.535,65	70.735,65	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.007,67	5.200,00	3.410,46	-1.789,54	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.535,29	309.600,00	283.571,75	-26.028,25	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.795.322,65	1.656.000,00	4.646.253,12	2.990.253,12	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	305.584,84	0,00	287.805,65	287.805,65	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.028.425,69	7.345.600,00	12.806.888,04	5.461.288,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.866.640,22	1.908.400,00	1.884.863,89	-23.536,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	220.972,51	149.000,00	105.319,36	-43.680,64	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.226.931,77	8.352.700,00	7.929.737,67	-422.962,33	69.971,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.464.891,33	6.945.600,00	7.460.951,04	515.351,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.069,00	12.100,00	12.460,00	360,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.542.841,30	2.254.400,00	2.511.695,86	257.295,86	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.334.346,13	19.622.200,00	19.905.027,82	282.827,82	69.971,89
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.305.920,44	-12.276.600,00	-7.098.139,78	5.178.460,22	-69.971,89
19	+ Finanzerträge	69,70	100,00	51,35	-48,65	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	69,70	100,00	51,35	-48,65	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.305.850,74	-12.276.500,00	-7.098.088,43	5.178.411,57	-69.971,89
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	-1.305.850,74	-12.276.500,00	-7.098.088,43	5.178.411,57	-69.971,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	239.712,98	227.300,00	57.640,84	-169.659,16	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	454.672,72	487.300,00	285.353,12	-201.946,88	0,00
29	= Ergebnis	-1.520.810,48	-12.536.500,00	-7.325.800,71	5.210.699,29	-69.971,89



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

33 - Tiefbau, Verkehr und Stadtgrün

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.511.484,17	1.340.600,00	1.172.830,00	-167.770,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	217.526,33	120.000,00	149.431,78	29.431,78	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.174.481,17	1.405.100,00	1.501.464,32	96.364,32	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.737,32	600,00	17.597,70	16.997,70	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	2.909.228,99	2.866.300,00	2.841.323,80	-24.976,20	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	2.875.271,35	6.905.600,00	3.511.494,06	-3.394.105,94	3.948.678,70
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.127,20	40.500,00	11.905,49	-28.594,51	25.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	63.116,82	150.700,00	544,39	-150.155,61	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	360.641,23	100.000,00	199.911,98	99.911,98	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	3.307.156,60	7.196.800,00	3.723.855,92	-3.472.944,08	3.973.678,70
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-397.927,61	-4.330.500,00	-882.532,12	3.447.967,88	-3.973.678,70



Teilergebnisrechnung

35 - Umweltreferat

(alle Werte in EUR)

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	413.575,01	60.100,00	318.597,37	258.497,37	455.256,54
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	11.112,00	0,00	2.640,00	2.640,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.500,00	5.000,00	9.500,00	4.500,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	7.368,00	7.368,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.279,34	0,00	2.925,56	2.925,56	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	466.466,35	65.100,00	341.030,93	275.930,93	455.256,54
11	- Personalaufwendungen	78.917,99	86.000,00	77.973,33	-8.026,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.245,40	109.200,00	136.050,34	26.850,34	39.440,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.969,16	1.000,00	14.306,70	13.306,70	0,00
15	- Transferaufwendungen	221.363,33	12.600,00	199.243,83	186.643,83	334.799,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.015,40	14.600,00	30.605,53	16.005,53	67.113,17
17	= Ordentliche Aufwendungen	561.511,28	223.400,00	458.179,73	234.779,73	441.353,06
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-95.044,93	-158.300,00	-117.148,80	41.151,20	13.903,48
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	-95.044,93	-158.300,00	-117.148,80	41.151,20	13.903,48
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	-95.044,93	-158.300,00	-117.148,80	41.151,20	13.903,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.356,86	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.610,36	100,00	7.927,57	7.827,57	0,00
29	= Ergebnis	-133.298,43	-158.400,00	-125.076,37	33.323,63	13.903,48



Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)

35 - Umweltreferat

(alle Werte in EUR)

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	378.549,63	57.000,00	146.516,82	89.516,82	137.392,73
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	378.549,63	57.000,00	146.516,82	89.516,82	137.392,73
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	316.810,30	15.000,00	93.154,69	78.154,69	55.536,43
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	586,67	900,00	0,00	-900,00	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	103.123,61	0,00	0,00	0,00	124.756,39
13	Summe der investiven Auszahlungen	420.520,58	15.900,00	93.154,69	77.254,69	180.292,82
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-41.970,95	41.100,00	53.362,13	12.262,13	-42.900,09

Teilergebnisrechnung Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	125.660,44	20.500,00	137.999,01	117.499,01	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.285,81	10.400,00	10.389,65	-10,35	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	307.798,67	273.900,00	288.811,72	14.911,72	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.402.655,52	1.343.900,00	1.338.986,55	-4.913,45	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.362.969,08	276.800,00	2.350.068,91	2.073.268,91	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	55.599,72	33.000,00	24.797,20	-8.202,80	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.266.969,24	1.958.500,00	4.151.053,04	2.192.553,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.939.281,42	6.666.100,00	6.725.914,79	59.814,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.334.073,68	928.300,00	669.089,38	-259.210,62	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	907.627,28	925.500,00	877.835,30	-47.664,70	68.888,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	500.308,89	211.800,00	559.472,87	347.672,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	395.085,00	29.600,00	8.181,52	-21.418,48	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.337.544,68	2.399.600,00	4.176.085,14	1.776.485,14	34.072,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.413.920,95	11.160.900,00	13.016.579,00	1.855.679,00	102.960,38
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.146.951,71	-9.202.400,00	-8.865.525,96	336.874,04	-102.960,38
19	+ Finanzerträge	21.382,26	100,00	0,00	-100,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
21	= Finanzergebnis	21.382,26	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-9.125.569,45	-9.202.400,00	-8.865.525,96	336.874,04	-102.960,38
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	-9.125.569,45	-9.202.400,00	-8.865.525,96	336.874,04	-102.960,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	216.839,29	214.700,00	238.117,57	23.417,57	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.655,72	33.400,00	28.317,20	-5.082,80	0,00
29	= Ergebnis	-8.967.385,88	-9.021.100,00	-8.655.725,59	365.374,41	-102.960,38

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	197.893,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.129.051,21	1.600.000,00	1.622.893,55	22.893,55	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	2.326.945,04	1.600.000,00	1.622.893,55	22.893,55	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	507.061,06	590.000,00	1.239.031,40	649.031,40	900.000,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	35.398,54	-74.601,46	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	279.203,49	386.500,00	480.088,12	93.588,12	73.814,42
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	202.585,00	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	988.849,55	1.086.500,00	1.754.518,06	668.018,06	973.814,42
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	1.338.095,49	513.500,00	-131.624,51	-645.124,51	-973.814,42

Teilergebnisrechnung Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	151.466,52	88.100,00	159.186,42	71.086,42	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.003.932,37	4.295.400,00	4.194.769,77	-100.630,23	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.103,16	15.600,00	21.638,96	6.038,96	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.798,15	144.500,00	168.345,65	23.845,65	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	602.390,60	585.700,00	598.728,33	13.028,33	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	4.904.690,80	5.129.300,00	5.142.669,13	13.369,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.907.069,93	6.829.700,00	6.898.011,49	68.311,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.797.973,76	1.214.400,00	867.297,61	-347.102,39	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.032.379,09	1.238.800,00	1.338.507,71	99.707,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	353.146,48	471.000,00	468.510,22	-2.489,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.800,00	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.144.429,02	942.400,00	809.362,80	-133.037,20	5.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.246.798,28	10.708.100,00	10.393.489,83	-314.610,17	5.000,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.342.107,48	-5.578.800,00	-5.250.820,70	327.979,30	-5.000,00
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	-6.342.107,48	-5.578.800,00	-5.250.820,70	327.979,30	-5.000,00
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	-6.342.107,48	-5.578.800,00	-5.250.820,70	327.979,30	-5.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	391.512,31	404.700,00	389.135,75	-15.564,25	0,00
29	= Ergebnis	-6.733.619,79	-5.983.500,00	-5.639.956,45	343.543,55	-5.000,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	134.416,66	134.000,00	134.415,45	415,45	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.309,00	0,00	10.300,00	10.300,00	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	135.725,66	134.000,00	144.715,45	10.715,45	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	7.500,00	6.798,48	-701,52	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	146.370,73	371.000,00	341.008,93	-29.991,07	212.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	121.055,81	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	267.426,54	378.500,00	347.807,41	-30.692,59	212.000,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-131.700,88	-244.500,00	-203.091,96	41.408,04	-212.000,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich

03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	987.712,12	983.500,00	1.082.724,00	99.224,00	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.921,00	154.100,00	141.379,00	-12.721,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.680,00	2.500,00	3.835,00	1.335,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.475,56	6.500,00	20.749,55	14.249,55	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	136.228,36	21.400,00	31.663,34	10.263,34	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	1.266.017,04	1.168.000,00	1.280.350,89	112.350,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.112.976,58	1.086.400,00	1.115.959,56	29.559,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	94.186,65	63.700,00	30.524,88	-33.175,12	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.285.781,99	6.521.800,00	6.182.420,29	-339.379,71	217.512,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	283.126,76	285.000,00	431.818,10	146.818,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.729.885,49	1.870.500,00	1.847.520,66	-22.979,34	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.816.122,86	5.048.400,00	5.133.628,81	85.228,81	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.322.080,33	14.875.800,00	14.741.872,30	-133.927,70	217.512,54
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.056.063,29	-13.707.800,00	-13.461.521,41	246.278,59	-217.512,54
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	3.114,37	3.114,37	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	-3.114,37	-3.114,37	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-12.056.063,29	-13.707.800,00	-13.464.635,78	243.164,22	-217.512,54
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	-12.056.063,29	-13.707.800,00	-13.464.635,78	243.164,22	-217.512,54
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	16.200,00	16.189,70	-10,30	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-12.056.063,29	-13.691.600,00	-13.448.446,08	243.153,92	-217.512,54

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	217.961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	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	217.961,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	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	1.114.033,76	695.000,00	529.620,28	-165.379,72	199.800,00
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	441.643,53	0,00	23.104,18	23.104,18	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.555.677,29	695.000,00	552.724,46	-142.275,54	199.800,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-1.337.716,29	-692.500,00	-552.724,46	139.775,54	-199.800,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich

04 Kultur- und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	369.430,42	288.400,00	318.819,52	30.419,52	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.263.955,52	1.219.600,00	1.238.746,46	19.146,46	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.642,60	300,00	203,00	-97,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	418.394,77	445.700,00	396.364,87	-49.335,13	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.780,35	1.500,00	16.613,53	15.113,53	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	2.062.203,66	1.955.500,00	1.970.747,38	15.247,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.006.524,39	4.005.500,00	3.966.652,12	-38.847,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	201.169,27	131.900,00	97.779,64	-34.120,36	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.956,53	467.700,00	547.575,25	79.875,25	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	102.407,24	44.000,00	100.121,99	56.121,99	0,00
15	- Transferaufwendungen	388.479,67	401.900,00	382.151,61	-19.748,39	10.058,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	776.823,09	598.100,00	554.123,69	-43.976,31	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.633.360,19	5.649.100,00	5.648.404,30	-695,70	10.058,90
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.571.156,53	-3.693.600,00	-3.677.656,92	15.943,08	-10.058,90
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	-3.571.156,53	-3.693.600,00	-3.677.656,92	15.943,08	-10.058,90
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	-3.571.156,53	-3.693.600,00	-3.677.656,92	15.943,08	-10.058,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.600,00	0,00	-3.600,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.706,00	115.200,00	111.761,70	-3.438,30	0,00
29	= Ergebnis	-3.654.862,53	-3.805.200,00	-3.789.418,62	15.781,38	-10.058,90

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

04 Kultur- und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.600,00	3.500,50	900,50	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	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	250,00	2.600,00	3.500,50	900,50	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	111.098,10	103.300,00	100.745,18	-2.554,82	1.981,35
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	111.098,10	103.300,00	100.745,18	-2.554,82	1.981,35
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-110.848,10	-100.700,00	-97.244,68	3.455,32	-1.981,35

Teilergebnisrechnung Produktbereich

05 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	233.170,51	210.500,00	321.343,31	110.843,31	0,00
3	+ Transferleistungen	44.883,84	6.500,00	24.357,58	17.857,58	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.524,94	239.500,00	217.723,89	-21.776,11	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.434.173,29	3.272.700,00	3.199.829,73	-72.870,27	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.090,11	2.200,00	18.159,31	15.959,31	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	3.975.842,69	3.731.400,00	3.781.413,82	50.013,82	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.127.303,55	4.116.200,00	4.195.410,23	79.210,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	508.177,13	359.800,00	252.889,67	-106.910,33	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.106,49	407.500,00	361.578,51	-45.921,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.570,45	32.000,00	33.523,82	1.523,82	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.137.131,49	3.992.000,00	3.976.293,81	-15.706,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	576.552,52	551.700,00	532.745,50	-18.954,50	16.955,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.656.841,63	9.459.200,00	9.352.441,54	-106.758,46	16.955,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.680.998,94	-5.727.800,00	-5.571.027,72	156.772,28	-16.955,00
19	+ Finanzerträge	1.822,20	3.000,00	2.473,60	-526,40	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	1.822,20	3.000,00	2.473,60	-526,40	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-5.679.176,74	-5.724.800,00	-5.568.554,12	156.245,88	-16.955,00
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	-5.679.176,74	-5.724.800,00	-5.568.554,12	156.245,88	-16.955,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.418,00	10.400,00	10.417,00	17,00	0,00
29	= Ergebnis	-5.690.594,74	-5.735.200,00	-5.578.971,12	156.228,88	-16.955,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

05 Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	132.286,92	17.900,00	25.320,76	7.420,76	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	132.286,92	17.900,00	25.320,76	7.420,76	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	8.181,99	9.000,00	6.722,02	-2.277,98	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	8.181,99	19.000,00	6.722,02	-12.277,98	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	124.104,93	-1.100,00	18.598,74	19.698,74	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	6.659.402,39	6.879.000,00	8.645.995,27	1.766.995,27	0,00
3	+ Transferleistungen	690.603,26	523.000,00	640.317,21	117.317,21	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.918.585,23	1.320.500,00	1.645.598,04	325.098,04	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050,00	1.000,00	800,00	-200,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	908.069,74	749.000,00	1.037.919,21	288.919,21	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	80.989,69	500,00	88.632,43	88.132,43	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	10.258.700,31	9.473.000,00	12.059.262,16	2.586.262,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.894.054,51	1.824.500,00	1.838.490,60	13.990,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	159.571,35	102.900,00	82.648,67	-20.251,33	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	807.436,10	1.039.100,00	1.095.602,79	56.502,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	103.063,41	2.000,00	107.553,38	105.553,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	24.678.949,04	25.874.900,00	26.925.449,96	1.050.549,96	20.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.562,17	145.900,00	184.970,05	39.070,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.842.636,58	28.989.300,00	30.234.715,45	1.245.415,45	20.000,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.583.936,27	-19.516.300,00	-18.175.453,29	1.340.846,71	-20.000,00
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	-17.583.936,27	-19.516.300,00	-18.175.453,29	1.340.846,71	-20.000,00
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	-17.583.936,27	-19.516.300,00	-18.175.453,29	1.340.846,71	-20.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.171,80	5.000,00	1.148,00	-3.852,00	0,00
29	= Ergebnis	-17.585.108,07	-19.521.300,00	-18.176.601,29	1.344.698,71	-20.000,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.524.067,00	720.000,00	606.805,00	-113.195,00	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	1.524.067,00	720.000,00	606.805,00	-113.195,00	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	148.390,36	80.000,00	61.044,47	-18.955,53	198.484,08
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	2.225.071,00	840.000,00	591.376,00	-248.624,00	381.062,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.373.461,36	920.000,00	652.420,47	-267.579,53	579.546,08
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-849.394,36	-200.000,00	-45.615,47	154.384,53	-579.546,08

Teilergebnisrechnung Produktbereich

07 Gesundheitswesen

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	803.607,37	805.000,00	803.654,00	-1.346,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	803.607,37	805.000,00	803.654,00	-1.346,00	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-803.607,37	-805.000,00	-803.654,00	1.346,00	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	-803.607,37	-805.000,00	-803.654,00	1.346,00	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	-803.607,37	-805.000,00	-803.654,00	1.346,00	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	-803.607,37	-805.000,00	-803.654,00	1.346,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich 07 Gesundheitswesen

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	527.197,69	35.000,00	88.043,18	53.043,18	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.102,97	31.000,00	37.774,06	6.774,06	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.583,96	0,00	7.761,14	7.761,14	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.935,68	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	267.041,49	900,00	46.360,74	45.460,74	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	37.270,80	0,00	1.148,00	1.148,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	891.132,59	66.900,00	181.087,12	114.187,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	161.438,17	183.400,00	152.025,58	-31.374,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	39.164,33	24.600,00	25.487,12	887,12	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.056.352,71	1.523.900,00	1.493.488,07	-30.411,93	5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.549,52	13.000,00	76.666,16	63.666,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	384.153,60	543.000,00	476.266,21	-66.733,79	116.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	845.935,54	474.800,00	426.163,57	-48.636,43	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.528.593,87	2.762.700,00	2.650.096,71	-112.603,29	121.000,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.637.461,28	-2.695.800,00	-2.469.009,59	226.790,41	-121.000,00
19	+ Finanzerträge	-133,99	600,00	0,00	-600,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	-133,99	600,00	0,00	-600,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.637.595,27	-2.695.200,00	-2.469.009,59	226.190,41	-121.000,00
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	-1.637.595,27	-2.695.200,00	-2.469.009,59	226.190,41	-121.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	702,00	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	-1.636.893,27	-2.695.200,00	-2.469.009,59	226.190,41	-121.000,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	510.183,30	600.000,00	428.171,00	-171.829,00	314.832,41
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.679,32	23.000,00	153.726,37	130.726,37	7.500,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	848.238,23	5.000,00	20.311,97	15.311,97	5.000,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.379.100,85	628.000,00	602.209,34	-25.790,66	327.332,41
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-1.379.100,85	-628.000,00	-602.209,34	25.790,66	-327.332,41

Teilergebnisrechnung Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	80.000,00	180.000,00	166.536,43	-13.463,57	54.400,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.680,63	14.600,00	17.883,67	3.283,67	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	886,92	4.000,00	638,34	-3.361,66	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	304.870,06	356.400,00	225.473,27	-130.926,73	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.979,71	200,00	18.162,85	17.962,85	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	413.417,32	555.200,00	428.694,56	-126.505,44	54.400,00
11	- Personalaufwendungen	1.495.750,26	1.552.800,00	1.491.273,50	-61.526,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	203.952,02	138.400,00	90.281,42	-48.118,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.390,85	399.600,00	304.975,33	-94.624,67	120.641,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.069,27	19.200,00	21.883,76	2.683,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	80.000,00	684.800,00	660.142,48	-24.657,52	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.523,66	120.000,00	132.016,13	12.016,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.064.686,06	2.914.800,00	2.700.572,62	-214.227,38	120.641,56
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.651.268,74	-2.359.600,00	-2.271.878,06	87.721,94	-66.241,56
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	-1.651.268,74	-2.359.600,00	-2.271.878,06	87.721,94	-66.241,56
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	-1.651.268,74	-2.359.600,00	-2.271.878,06	87.721,94	-66.241,56
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	129.036,43	138.600,00	53.525,20	-85.074,80	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.190,17	61.800,00	58.004,84	-3.795,16	0,00
29	= Ergebnis	-1.579.422,48	-2.282.800,00	-2.276.357,70	6.442,30	-66.241,56

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	182.327,40	182.327,40	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	15,00	15,00	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	182.342,40	182.342,40	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	30.345,28	36.500,00	8.125,77	-28.374,23	49.567,78
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	20.000,00	202.586,00	182.586,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	30.345,28	56.500,00	210.711,77	154.211,77	49.567,78
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-30.345,28	-56.500,00	-28.369,37	28.130,63	-49.567,78

Teilergebnisrechnung Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	2.600,00	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	711.801,26	466.000,00	568.882,30	102.882,30	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.618,01	2.500,00	1.591,00	-909,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	37.500,00	0,00	-37.500,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	720.019,27	508.600,00	573.173,30	64.573,30	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.154.541,87	1.142.900,00	1.217.828,33	74.928,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	123.307,88	77.800,00	59.288,50	-18.511,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.546,64	57.700,00	54.443,02	-3.256,98	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.475,04	0,00	2.259,24	2.259,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.600,00	5.200,00	10.400,00	5.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.471,39	60.300,00	54.757,19	-5.542,81	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.394.942,82	1.343.900,00	1.398.976,28	55.076,28	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-674.923,55	-835.300,00	-825.802,98	9.497,02	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	-674.923,55	-835.300,00	-825.802,98	9.497,02	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	-674.923,55	-835.300,00	-825.802,98	9.497,02	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.129,60	37.500,00	5.844,00	-31.656,00	0,00
29	= Ergebnis	-717.053,15	-872.800,00	-831.646,98	41.153,02	0,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	51.635,00	200.000,00	90,00	-199.910,00	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	51.635,00	200.000,00	90,00	-199.910,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.300,00	112.500,00	0,00	-112.500,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	975,80	2.000,00	0,00	-2.000,00	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	15.275,80	114.500,00	0,00	-114.500,00	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	36.359,20	85.500,00	90,00	-85.410,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	281.938,27	285.000,00	248.987,70	-36.012,30	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.295.805,87	0,00	3.852.220,27	3.852.220,27	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	9.577.744,14	285.000,00	4.101.207,97	3.816.207,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	247.060,81	227.600,00	210.722,73	-16.877,27	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	21.106,55	15.000,00	9.929,26	-5.070,74	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.899,98	15.000,00	13.146,38	-1.853,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	299,88	500,00	628,05	128,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.352,84	26.900,00	12.574,89	-14.325,11	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	299.720,06	285.000,00	247.001,31	-37.998,69	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	9.278.024,08	0,00	3.854.206,66	3.854.206,66	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	9.278.024,08	0,00	3.854.206,66	3.854.206,66	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	9.278.024,08	0,00	3.854.206,66	3.854.206,66	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.134,08	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	9.280.158,16	0,00	3.854.206,66	3.854.206,66	0,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	40,00	40,00	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	40,00	-60,00	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	838,95	0,00	4.500,58	4.500,58	0,00
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	838,95	100,00	4.500,58	4.400,58	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-838,95	0,00	-4.460,58	-4.460,58	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	2.156.091,37	15.000,00	2.088.850,28	2.073.850,28	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.279.082,09	4.272.200,00	4.297.593,51	25.393,51	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.121,86	16.100,00	20.325,29	4.225,29	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.323.558,05	1.623.200,00	750.460,46	-872.739,54	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	286.180,84	0,00	267.193,96	267.193,96	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.082.034,21	5.926.500,00	7.424.423,50	1.497.923,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.041.459,01	1.045.700,00	1.058.913,70	13.213,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	173.693,10	115.600,00	83.299,78	-32.300,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.258.389,24	4.351.500,00	3.871.883,06	-479.616,94	69.971,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.313.856,33	6.770.500,00	7.294.404,96	523.904,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.162.258,25	1.853.300,00	2.137.308,41	284.008,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.949.655,93	14.136.600,00	14.445.809,91	309.209,91	69.971,89
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.867.621,72	-8.210.100,00	-7.021.386,41	1.188.713,59	-69.971,89
19	+ Finanzerträge	69,70	100,00	51,35	-48,65	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	69,70	100,00	51,35	-48,65	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-6.867.552,02	-8.210.000,00	-7.021.335,06	1.188.664,94	-69.971,89
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	-6.867.552,02	-8.210.000,00	-7.021.335,06	1.188.664,94	-69.971,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.672,82	800,00	0,00	-800,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.226,00	42.500,00	13.725,60	-28.774,40	0,00
29	= Ergebnis	-6.865.105,20	-8.251.700,00	-7.035.060,66	1.216.639,34	-69.971,89

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.385.514,17	722.000,00	1.136.580,00	414.580,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	217.526,33	120.000,00	149.371,78	29.371,78	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.174.481,17	1.405.000,00	1.501.464,32	96.464,32	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.737,32	600,00	797,70	197,70	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	2.783.258,99	2.247.600,00	2.788.213,80	540.613,80	0,00
Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	2.446.945,22	5.532.600,00	3.236.146,93	-2.296.453,07	3.609.222,10
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.223,56	38.300,00	6.299,40	-32.000,60	25.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	63.116,82	150.600,00	544,39	-150.055,61	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	360.641,23	100.000,00	199.911,98	99.911,98	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.875.926,83	5.821.500,00	3.442.902,70	-2.378.597,30	3.634.222,10
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-92.667,84	-3.573.900,00	-654.688,90	2.919.211,10	-3.634.222,10

Teilergebnisrechnung Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	110.646,33	58.000,00	124.461,13	66.461,13	0,00
3	+ Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.045.155,45	1.029.600,00	1.074.942,14	45.342,14	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.007,67	5.200,00	3.410,46	-1.789,54	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.475,16	8.500,00	14.258,76	5.758,76	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	172.698,73	32.800,00	43.236,39	10.436,39	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	19.404,00	0,00	20.611,69	20.611,69	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.365.387,34	1.134.100,00	1.280.920,57	146.820,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	551.019,04	607.700,00	587.423,97	-20.276,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	26.172,86	18.400,00	12.090,32	-6.309,68	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.961.158,96	3.980.900,00	4.046.447,73	65.547,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	150.735,12	174.600,00	165.918,03	-8.681,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.069,00	12.100,00	12.460,00	360,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.178,18	367.600,00	360.008,38	-7.591,62	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.044.333,16	5.161.300,00	5.184.348,43	23.048,43	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.678.945,82	-4.027.200,00	-3.903.427,86	123.772,14	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	-3.678.945,82	-4.027.200,00	-3.903.427,86	123.772,14	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	-3.678.945,82	-4.027.200,00	-3.903.427,86	123.772,14	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	219.906,08	226.500,00	206.037,46	-20.462,54	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	439.446,72	444.800,00	420.024,14	-24.775,86	0,00
29	= Ergebnis	-3.898.486,46	-4.245.500,00	-4.117.414,54	128.085,46	0,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.970,00	618.600,00	36.250,00	-582.350,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	20,00	20,00	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	16.800,00	16.800,00	0,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	125.970,00	618.600,00	53.070,00	-565.530,00	0,00
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	428.326,13	1.373.000,00	275.347,13	-1.097.652,87	339.456,60
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.064,69	2.200,00	1.105,51	-1.094,49	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	430.390,82	1.375.200,00	276.452,64	-1.098.747,36	339.456,60
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-304.420,82	-756.600,00	-223.382,64	533.217,36	-339.456,60

Teilergebnisrechnung Produktbereich

14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	413.575,01	60.100,00	318.597,37	258.497,37	455.256,54
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	11.112,00	0,00	2.640,00	2.640,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.500,00	5.000,00	9.500,00	4.500,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.260,00	0,00	7.704,00	7.704,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	2.925,56	2.925,56	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	437.447,01	65.100,00	341.366,93	276.266,93	455.256,54
11	- Personalaufwendungen	106.019,35	113.400,00	105.776,82	-7.623,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.728,99	114.500,00	134.310,84	19.810,84	39.440,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.969,16	1.000,00	14.306,70	13.306,70	0,00
15	- Transferaufwendungen	221.363,33	12.600,00	199.243,83	186.643,83	334.799,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.776,72	21.200,00	32.409,71	11.209,71	67.113,17
17	= Ordentliche Aufwendungen	594.857,55	262.700,00	486.047,90	223.347,90	441.353,06
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-157.410,54	-197.600,00	-144.680,97	52.919,03	13.903,48
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	-157.410,54	-197.600,00	-144.680,97	52.919,03	13.903,48
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	-157.410,54	-197.600,00	-144.680,97	52.919,03	13.903,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.356,86	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.610,36	100,00	7.927,57	7.827,57	0,00
29	= Ergebnis	-195.664,04	-197.700,00	-152.608,54	45.091,46	13.903,48

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	378.549,63	57.000,00	146.516,82	89.516,82	137.392,73
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	378.549,63	57.000,00	146.516,82	89.516,82	137.392,73
	Auszahlungen					
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	316.810,30	15.000,00	93.154,69	78.154,69	55.536,43
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	586,67	900,00	0,00	-900,00	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	103.123,61	0,00	0,00	0,00	124.756,39
13	Summe der investiven Auszahlungen	420.520,58	15.900,00	93.154,69	77.254,69	180.292,82
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	-41.970,95	41.100,00	53.362,13	12.262,13	-42.900,09

Teilergebnisrechnung Produktbereich

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	100.343,95	96.000,00	99.033,69	3.033,69	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.159,15	1.000,00	2.163,95	1.163,95	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.262,00	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	103.765,10	97.000,00	101.197,64	4.197,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	116.111,53	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	27.197,16	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.792,79	25.000,00	31.964,37	6.964,37	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.155,26	47.800,00	49.427,00	1.627,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	39.490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.057,77	0,00	715,03	715,03	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	378.804,51	72.800,00	82.106,40	9.306,40	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-275.039,41	24.200,00	19.091,24	-5.108,76	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	39,00	39,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.467,75	24.000,00	23.908,50	-91,50	0,00
21	= Finanzergebnis	-25.467,75	-24.000,00	-23.869,50	130,50	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-300.507,16	200,00	-4.778,26	-4.978,26	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	-300.507,16	200,00	-4.778,26	-4.978,26	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.801,00	0,00	13.743,00	13.743,00	0,00
29	= Ergebnis	-308.308,16	200,00	-18.521,26	-18.721,26	0,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		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	5.434,73	5.434,73	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	5.434,73	5.434,73	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	0,00	-5.434,73	-5.434,73	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	81.576.050,59	76.906.000,00	91.530.171,22	14.624.171,22	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.550.602,00	11.620.000,00	11.783.783,73	163.783,73	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.475.210,95	4.107.000,00	6.501.351,37	2.394.351,37	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	97.841.014,10	92.633.000,00	110.054.456,88	17.421.456,88	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	555.288,06	555.288,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	30.552.564,05	27.700.000,00	29.554.215,48	1.854.215,48	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	459.738,96	0,00	399.603,60	399.603,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.012.303,01	27.700.000,00	30.509.107,14	2.809.107,14	0,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	66.828.711,09	64.933.000,00	79.545.349,74	14.612.349,74	0,00
19	+ Finanzerträge	12.625.625,78	14.022.300,00	11.823.854,00	-2.198.446,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.976.346,13	4.300.000,00	3.694.716,59	-605.283,41	0,00
21	= Finanzergebnis	8.649.279,65	9.722.300,00	8.129.137,41	-1.593.162,59	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	75.477.990,74	74.655.300,00	87.674.487,15	13.019.187,15	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	75.477.990,74	74.655.300,00	87.674.487,15	13.019.187,15	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	560.220,12	555.000,00	546.178,87	-8.821,13	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	76.038.210,86	75.210.300,00	88.220.666,02	13.010.366,02	0,00

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis) Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung (Zahlungsnachweis)		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich 2012	Ermächtigung 2013
		1	2	3	4	5
	Einzahlungen					
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.963.164,24	1.877.000,00	1.834.588,47	-42.411,53	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	5.500.000,00	0,00	-5.500.000,00	13.800.000,00
6	Summe der investiven Einzahlungen	6.963.164,24	7.377.000,00	1.834.588,47	-5.542.411,53	13.800.000,00
	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	0,00	534.000,00	534.000,89	0,89	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	554.885,17	0,00	33.495,57	33.495,57	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.720.153,59	0,00	768.478,01	768.478,01	0,00
13	Summe der investiven Auszahlungen	4.275.038,76	534.000,00	1.335.974,47	801.974,47	0,00
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	2.688.125,48	6.843.000,00	498.614,00	-6.344.386,00	13.800.000,00