

**Jahresabschluss
der
Stadt Arnsberg
für das
Haushaltsjahr 2012**



Inhaltsverzeichnis

			Seite	
Schlussbilanz zum 31.12.2012	A	1	-	3
Ergebnisrechnung	A	4	-	4
Finanzrechnung	A	5	-	5
Anhang	B	1	-	56
Verzeichnis zum Anhang, Allgemeines	B	2	-	4
Erläuterung zu den Aktiva	B	5	-	23
Erläuterung zu den Passiva	B	24	-	36
Erläuterung der Ergebnisrechnung	B	37	-	56
Anlagen zum Anhang	C	1	-	20
Anlage 1 Anlagenspiegel	C	1	-	2
Anlage 2 Forderungsspiegel	C	3	-	4
Anlage 3 Verbindlichkeitspiegel	C	5	-	6
Anlage 4 Rückstellungsspiegel	C	7	-	8
Anlage 5 Übersicht über die Derivate	C	9	-	10
Anlage 6 Übersicht über die Bürgschaften und Patronats- erklärungen	C	11	-	12
Anlage 7 Abschluss der Wohnungsbaustiftung	C	13	-	14
Anlage 8 Jahresabschluss der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst	C	15	-	16
Anlage 9 Jahresabschluss der kostenrechnenden Einrichtung Friedhöfe	C	17	-	18
Anlage 10 Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen in der Ergebnisrechnung (Deckungsrücklage)	C	19	-	20
Anlage 11 Maßnahmen des Haushaltssanierungsplanes Soll-Ist-Vergleich	C	21	-	24
Lagebericht	D	1	-	28
1. Grundlagen	D	3	-	3
2. Haushaltswirtschaft in 2012	D	3	-	4
3. Ertragslage	D	4	-	6
4. Finanzlage	D	6	-	9

5. Ermächtigungsübertragungen	D	10	-	12
6. Vermögens- und Schuldenlage	D	12	-	14
7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung	D	15	-	19
8. Kennzahlen	D	19	-	28
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen	D	29	-	34
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Produktbereiche	E	1	-	34
Produktbezogene Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen A	E	35	-	165

Schlussbilanz zum 31.12.2012

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

STADT ARNSBERG
Bilanz zum 31.12.2012

AKTIVA		
	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	389.978,91	345.271,23
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	54.501.434,25	54.394.187,23
1.2.1.2 Ackerland	711.163,30	702.495,10
1.2.1.3 Wald, Forsten	27.491.470,50	27.487.338,50
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.715.747,66	7.586.304,24
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.841.318,85	10.721.385,85
1.2.2.2 Schulen	126.279.111,90	123.653.371,90
1.2.2.3 Wohnbauten	1.599.547,63	1.571.933,63
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	62.486.498,06	60.905.917,56
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	42.213.505,61	42.339.527,06
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	45.856.289,61	45.848.948,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	330.964,00	322.254,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	167.276.195,69	162.799.668,24
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.539.180,89	9.351.896,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.857.906,01	1.804.412,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.743.596,72	2.784.961,72
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.722.041,00	2.654.782,54
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.012.456,18	5.856.634,34
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.495.702,94	1.352.820,96
	572.674.130,80	562.138.838,87
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	14.588.043,81	14.620.503,18
1.3.2 Beteiligungen	1.095.817,91	1.095.817,91
1.3.3 Sondervermögen	46.291.673,37	46.291.673,37
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	652.239,54	652.239,54
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.921.412,40	1.465.237,04
	64.549.187,03	64.125.471,04
	637.613.296,74	626.609.581,14
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	8.259.361,14	7.687.394,29
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
	8.259.361,14	7.687.394,29
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	476.448,21	454.974,23
2.2.1.2 Beiträge	742.394,03	285.242,86
2.2.1.3 Steuern	2.116.968,88	2.870.472,10
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.384.541,51	12.770,13
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.543.583,63	6.007.148,86
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	4.455.948,60	4.105.210,41
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	339.574,35	90.016,67
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	18.728.440,43	19.363.406,23
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	48.785,05
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.073.725,00	2.748.632,35
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	32.484,87	372,00
	34.894.109,51	35.987.030,89
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	3.118.316,81	2.806.395,76
	46.271.787,46	46.480.820,94
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.609.897,73	4.986.076,08
Summe Aktiva	688.494.981,93	678.076.478,16

STADT ARNSBERG
Bilanz zum 31.12.2012

PASSIVA		
	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemene Rücklage	44.509.628,40	33.420.434,53
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-11.089.193,87	-10.760.655,39
	33.420.434,53	22.659.779,14
2 Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	179.391.657,73	180.808.727,22
2.2 für Beiträge	84.379.826,34	81.584.454,79
2.3 für den Gebührenaussgleich	608.964,93	248.623,63
2.4 Sonstige Sonderposten	3.658.304,39	3.697.888,79
	268.038.753,39	266.339.694,63
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	87.858.677,00	89.211.707,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Alllasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	831.033,20	2.267.797,64
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO	23.697.045,24	24.819.828,61
	112.386.755,44	116.299.333,25
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	83.545,98	66.474,40
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	95.666.034,65	91.614.881,42
	95.749.580,63	91.681.355,82
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	142.895.115,55	141.995.326,86
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	116.658,97	110.076,06
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.118.374,42	1.946.791,58
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.910.270,25	3.614.516,19
4.7 Erhaltene Anzahlungen	3.465.059,76	3.766.273,51
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	8.679.752,93	13.182.543,61
	258.934.812,51	256.296.883,63
5 Passive Rechnungsabgrenzung	15.714.226,06	16.480.787,51
Summe Passiva	685.234.920,28	678.076.478,16

Gesamtergebnisrechnung 2012

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz	Fort-geschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist
	2011 €	2012 €	2012 €	2012 €	2012 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	77.002.855,44	81.674.500,00	82.010.992,00	83.120.721,22	1.446.221,22
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.020.038,84	39.973.178,00	40.129.140,89	42.409.243,33	2.436.065,33
3 Sonstige Transfererträge	1.107.887,44	1.216.000,00	1.288.362,18	1.421.780,39	205.780,39
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.517.848,72	11.744.358,00	11.770.902,00	11.177.829,09	-566.528,91
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	2.247.695,85	2.008.050,00	2.081.109,20	2.037.964,27	29.914,27
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.147.297,80	7.300.982,00	7.608.783,86	9.297.746,03	1.996.764,03
7 Sonstige ordentliche Erträge	6.790.486,61	5.434.561,00	5.932.800,55	7.512.698,55	2.078.137,55
8 Aktivierte Eigenleistungen	307.686,73	222.500,00	222.500,00	190.857,79	-31.642,21
9 Bestandsveränderungen	34.652,11	0,00	0,00	68.516,61	68.516,61
10 Ordentliche Erträge	153.176.449,54	149.574.129,00	151.044.590,68	157.237.357,28	7.663.228,28
11 Personalaufwendungen	35.102.824,81	38.689.600,00	38.707.744,98	37.681.893,95	-1.007.706,05
12 Versorgungsaufwendungen	8.008.198,25	2.994.000,00	2.994.000,00	4.290.179,14	1.296.179,14
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.661.741,33	29.301.697,00	30.414.597,29	29.651.190,28	349.493,28
14 Bilanzföhlle Abschreibungen	18.806.743,33	15.059.036,00	15.059.036,00	16.096.228,98	1.037.192,98
15 Transferaufwendungen	59.024.145,01	64.229.375,00	64.230.472,00	62.705.456,17	-1.523.918,83
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.592.518,18	9.647.565,00	10.215.537,83	11.843.496,14	2.195.931,14
17 Ordentliche Aufwendungen	158.196.170,91	159.921.273,00	161.621.388,10	162.268.444,66	2.347.171,66
18 ERGEBNIS. DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-5.019.721,37	-10.347.144,00	-10.576.797,42	-5.031.087,38	5.316.056,62
19 Finanzerträge	5.240.581,27	5.044.780,00	5.044.780,00	4.515.817,36	-528.962,64
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	6.880.753,77	6.935.185,00	6.939.241,59	5.403.515,46	-1.531.669,54
21 FINANZERGEBNIS	-1.640.172,50	-1.890.405,00	-1.894.461,59	-887.698,10	1.002.706,90
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-6.659.893,87	-12.237.549,00	-12.471.259,01	-5.918.785,48	6.318.763,52
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	4.429.300,00	0,00	0,00	4.841.869,91	4.841.869,91
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.429.300,00	0,00	0,00	-4.841.869,91	-4.841.869,91
26 JAHRESERGEBNIS	-11.089.193,87	-12.237.549,00	-12.471.259,01	-10.760.655,39	1.476.893,61

Gesamtfinanzrechnung 2012

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz	Fort- geschriebener Ansatz des Haushaltjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltjahres	Vergleich Ansatz / Ist
	2011 €	2012 €	2012 €	2012 €	2012 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	75.110.159,16	81.674.500,00	82.010.992,00	81.135.733,18	-538.766,82
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.992.329,60	34.477.423,00	34.633.385,89	35.677.231,85	1.199.808,85
3 Sonstige Transfereinzahlungen	1.261.578,39	1.216.000,00	1.288.362,18	1.418.159,65	202.159,65
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	7.181.277,83	8.254.558,00	8.281.102,00	7.303.982,87	-950.575,13
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.378.614,42	2.008.050,00	2.081.109,20	1.744.727,72	-263.322,28
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.092.215,70	7.300.982,00	7.608.783,86	8.932.059,58	1.631.077,58
7 Sonstige Einzahlungen	12.563.957,42	5.428.061,00	5.609.093,51	5.023.683,78	-404.377,22
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	7.556.261,77	5.044.780,00	5.044.780,00	4.524.153,28	-520.626,72
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	151.136.394,29	145.404.354,00	146.557.608,64	145.759.731,91	355.377,91
10 Personalauszahlungen	35.110.030,83	36.074.800,00	36.759.653,04	35.940.109,93	-134.690,07
11 Versorgungsauszahlungen	4.053.778,77	4.263.900,00	4.263.900,00	4.118.561,00	-145.339,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	27.511.327,01	29.301.697,00	34.757.153,96	28.835.933,98	-465.763,02
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	22.748.603,85	6.546.285,00	6.938.447,38	6.315.045,44	-231.239,56
14 Transferauszahlungen	61.186.187,89	64.229.375,00	65.164.853,85	62.970.664,87	-1.258.710,13
15 Sonstige Auszahlungen	7.633.449,78	9.499.165,00	11.020.338,16	9.971.269,43	472.104,43
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	158.243.378,13	149.915.222,00	158.904.346,39	148.151.584,65	-1.763.637,35
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-7.106.983,84	-4.510.868,00	-12.346.737,75	-2.391.852,74	2.119.015,26
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	14.441.162,69	10.670.701,00	12.059.578,59	10.464.582,10	-206.118,90
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	1.862.551,24	500.000,00	725.595,88	933.199,75	433.199,75
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	4.814.299,95	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	1.443.796,29	616.000,00	1.170.000,00	1.050.070,22	434.070,22
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	435.147,27	98.850,00	448.850,00	456.175,36	357.325,36
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	22.996.957,44	11.885.551,00	14.404.024,47	12.904.027,43	1.018.476,43
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	797.557,65	825.000,00	715.400,00	218.284,07	-606.715,93
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	15.995.819,26	9.749.487,00	11.780.094,54	3.876.266,73	-5.873.220,27
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	1.185.826,84	1.531.090,00	1.745.420,92	1.193.051,83	-338.038,17
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	2.271.858,86	829.348,00	1.268.262,27	576.408,94	-252.939,06
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	3.036,38	28.150,00	28.150,00	0	-28.150,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	20.254.098,99	12.963.075,00	15.537.327,73	5.864.011,57	-7.099.063,43
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	2.742.858,45	-1.077.524,00	-1.133.303,26	7.040.015,86	8.117.539,86
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/FEHLBETRAG	-4.364.125,39	-5.588.392,00	-13.480.041,01	4.648.163,12	10.236.555,12
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	14.352.497,73	4.394.300,00	4.394.300,00	9.438.705,21	5.044.405,21
34 Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätssich.	337.221.000,00	0,00	0,00	347.797.000,00	347.797.000,00
35 Tilgung und Gewährung v. Darlehen	19.187.466,34	6.066.440,00	6.221.037,17	13.524.429,13	7.457.989,13
36 Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssich.	328.012.000,00	0,00	0,00	348.506.000,00	348.506.000,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	4.374.031,39	-1.672.140,00	-1.826.737,17	-4.794.723,92	-3.122.583,92
38 ÄND. D. BEST. A EIG FINANZMITTEL	9.906,00	-7.260.532,00	-15.306.778,18	-146.560,80	7.113.971,20
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 LIQUIDE MITTEL	9.906,00	-7.260.532,00	-15.306.778,18	-146.560,80	7.113.971,20

Anhang

Übersicht zum Anhang

Allgemeine Angaben.....	B 4
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	B 4
AKTIVA	
A. 1. Anlagevermögen	B 5
A. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	B 5
A. 1.2 Sachanlagen	B 5
A. 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	B 5
A. 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	B 7
A. 1.2.3 Infrastrukturvermögen	B 9
A. 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	B 11
A. 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	B 11
A. 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	B 12
A. 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	B 12
A. 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	B 13
A. 1.3 Finanzanlagen	B 14
A. 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	B 14
A. 1.3.2 Beteiligungen	B 14
A. 1.3.3 Sondervermögen	B 15
A. 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	B 15
A. 1.3.5 Ausleihungen	B 16
A. 2. Umlaufvermögen	B 17
A. 2.1 Vorräte	B 17
A. 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	B 17
A. 2.1.2 Geleistete Anzahlungen	B 18
A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	B 18
A. 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen.....	B 18
A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	B 19
A. 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	B 21
A. 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	B 21
A. 2.4 Liquide Mittel	B 22
A. 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	B 23

PASSIVA

P. 1	Eigenkapital	B 24
P. 1.1	Allgemeine Rücklage	B 24
P. 1.2	Sonderrücklagen	B 24
P. 1.3	Ausgleichsrücklage	B 24
P. 1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	B 24
P. 2.	Sonderposten	B 25
P. 2.1	für Zuwendungen	B 25
P. 2.2	für Beiträge	B 25
P. 2.3	für den Gebührenaussgleich	B 26
P. 2.4	Sonstige Sonderposten	B 26
P. 3.	Rückstellungen	B 27
P. 3.1	Pensions- und Beihilferückstellungen	B 27
P. 3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	B 28
P. 3.3	Instandhaltungsrückstellungen	B 28
P. 3.4	Sonstige Rückstellungen	B 28
P. 4.	Verbindlichkeiten	B 30
P. 4.1	Anleihen	B 31
P. 4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	B 31
P. 4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	B 32
P. 4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	B 32
P. 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	B 33
P. 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	B 33
P. 4.7	Erhaltene Anzahlungen	B 33
P. 4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	B 34
P. 5.	Passive Rechnungsabgrenzung	B 36

Erläuterung der Ergebnisrechnung 2012

1.	Vorbemerkungen	B 37
2.	Jahresergebnis	B 37
3.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	B 38
3.1	Ordentliche Erträge	B 40
3.2	Ordentliche Aufwendungen	B 45
4.	Finanzergebnis	B 51
5.	Ordentliches Ergebnis	B 52
6.	Außerordentliches Ergebnis	B 52
7.	Bericht zur Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes 2012	B 53
7.1	Grundsätzliches	B 53
7.2	Ergebnis der Maßnahmenumsetzung 2012	B 53
7.3	Zusätzliche Informationen zu einzelnen Sanierungsplanmaßnahmen	B 53

Allgemeine Angaben

Die Stadt Arnsberg hat nach dem Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NKFEF NRW) zum 01.01.2008 auf das System der doppelten Buchführung umgestellt.

Gem. § 95 GO NRW in Verbindung mit den Vorschriften des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) hat die Stadt Arnsberg zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Nachfolgend wird der Jahresabschluss zum 31.12.2012 vorgelegt. Er besteht aus der Ergebnisrechnung (Nachweis der Erträge und Aufwendungen), der Finanzrechnung (Nachweis der Einzahlungen und Auszahlungen), den Teilrechnungen (produktorientierte Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen), der Bilanz und dem Anhang mit Anlagen. Beigefügt ist ein Lagebericht, der ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die allgemeinen Bewertungsanforderungen gem. § 32 GemHVO sowie die speziellen Bewertungsvorschriften i.S.d. GO und der GemHVO hat die Stadt Arnsberg im Jahr 2012 erfüllt. Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 ermittelten Wertansätze – unter Modifikation der offiziellen Änderungen – gelten als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig linear abgeschrieben. Bei geringwertigen Wirtschaftsgütern wurde von der Möglichkeit der Sofortabschreibung im Jahr des Zugangs Gebrauch gemacht.

Vermögenszugänge wurden grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert. Abgänge wurden mit ihrem Restbuchwert unter Berücksichtigung der ergebniswirksamen Auswirkungen ausgebucht.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nominalwert angesetzt. Die Forderungen wurden wertberichtigt.

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag angesetzt. Rückstellungen wurden für alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe gebildet.

Weitere Informationen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind den folgenden Erläuterungen und den in der Anlage beigefügten Übersichten zu entnehmen.

Die Änderungen nach dem 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wurden auf den Jahresabschluss 2012 noch nicht angewandt.

Erläuterung der Bilanz zum 31.12.2012

A. AKTIVA

Die folgenden Erläuterungen sind entsprechend der Gliederungsvorgaben des § 41 GemHVO dargestellt.

A. 1 Anlagevermögen	626.609.581,14 €
Vorjahr (im Folgenden VJ):	637.613.296,74 €

Die Veränderungen der Bilanzwerte gegenüber denen zum 31.12.2011 sind zum einen durch die jährliche, lineare Abschreibung bedingt, zum anderen beruhen sie auf Zu- und Abgängen. Im Folgenden werden hauptsächlich nur gravierende Bewegungen näher erläutert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist zusätzlich in der **Anlage 1 (Anlagenspiegel)** dargestellt.

A. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Datenverarbeitungs-Software (DV-Software)	345.271,23 €
VJ:	389.978,91 €

Die in den einzelnen Fachbereichen der Verwaltung eingesetzte Software wurde mit den jeweiligen Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen angesetzt. Den Zugängen aus diversen Software-Lizenzierungen i.H.v. rd. 84.500 € stehen die planmäßigen Abschreibungen gegenüber, so dass sich in 2012 insgesamt ein Bilanzwert von 345.271,23 € ergibt.

A. 1.2 Sachanlagen	562.138.838,87 €
VJ:	572.674.130,80 €

Hierzu gehören die materiellen Vermögensgegenstände der Stadt, die in unbewegliches und bewegliches Sachanlagevermögen unterteilt werden.

A. 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	90.170.325,07 €
VJ:	90.419.815,71 €

Grundsätzliches

Nach § 72 BewG sind im NKF alle Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden, als **unbebaute Grundstücke** zu bewerten.

Für den nicht abzuschreibenden Grund und Boden und die ggf. abzuschreibenden unterschiedlichen Aufbauten, Anlagen oder Freiflächengestaltungen wurden getrennte Bewertungen vorgenommen.

A. 1.2.1.1 Grünflächen**54.394.187,23 €**

VJ: 54.501.434,25 €

Unter der Bilanzposition Grünflächen ist im Wesentlichen die große Bandbreite der Nutzungen als Parkanlagen, Friedhöfe, Sportflächen, Spielplätze, Gartenflächen, Wasserflächen, Ausgleichsflächen und sonstige Grünflächen zusammengefasst. Auch die entsprechenden Auf- und Ausbauten sowie Betriebsvorrichtungen gehören zu dieser Position.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Grund und Boden	30.945.237,31 €	31.068.657,67 €
Aufbauten / Freiflächengestaltung	23.556.196,94 €	23.325.529,56 €
Summe:	54.501.434,25 €	54.394.187,23 €

Die Veränderung beim Grundvermögen resultiert im Wesentlichen aus dem durch das Land geförderten Flächenerwerb für die Renaturierung und Strukturverbesserungsmaßnahmen an der Ruhr oberhalb der Eisenbahnbrücke in Hüsten sowie kleineren Grundstücksverkäufen.

Bei den Aufbauten bzw. der Freiflächengestaltung wurden in 2012 insbesondere die nachfolgenden größeren Investitionsmaßnahmen aktiviert (gerundet). Diesen Investitionen stehen planmäßige Abschreibungen gegenüber.

Spielplätze:

Spielplatz „Hoch hinaus“, Möhneufer	39.700 €
Spielplatz „Treibholz“ an der Jägerbrücke, Arnsberg	35.700 €
Investitionen in weitere Spielplätze	6.100 €

Gewässerausbauten:

Renaturierung der Ruhr im Binnerfeld, Neheim, Aktivierung 5. BA (mit 90% Landesförderung)	621.900 €
Renaturierung der Ruhr im Binnerfeld, Neheim, Nachaktivierung 4. BA (mit 80% Landesförderung)	105.700 €
Renaturierung der Ruhr in Alt-Arnsberg Nachaktivierungen im Bereich Realschule / Schützenbrücke (mit 100% Sonderposten, da von Dritten durchgeführt)	25.000 €
Kleinere Maßnahmen an zwei Bächen, die von Dritten für die Stadt Arnsberg durchgeführt wurden (100 % Sonderposten)	9.000 €

Die Festwerte für Baumbestände und Aufwuchs blieben unverändert.

A. 1.2.1.2 Ackerland**702.495,10 €**

VJ: 711.163,30 €

Die Veränderung bei dieser Bilanzposition ist auf einen Grundstücksverkauf zurückzuführen.

A. 1.2.1.3 Wald und Forsten**27.487.338,50 €**

VJ: 27.491.470,50 €

Diese Bilanzposition beinhaltet sowohl den Wert des Grund und Bodens als auch die Bewertung des Aufwuchs. Die Veränderungen im Bestand ergeben sich durch kleinere Verkäufe von Grundstücken. Der Festwert bzgl. des Baumbestandes bleibt im Jahresabschluss 2012 unverändert.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Grund und Boden	9.549.423,02 €	9.545.291,02 €
Festwert Aufwuchs Wald und Forsten	17.942.047,48 €	17.942.047,48 €
Summe:	27.491.470,50 €	27.487.338,50 €

A. 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke**7.586.304,24 €**

VJ: 7.715.747,66 €

Unter dieser Bilanzposition sind sonstige unbebaute Grundstücke erfasst, wie z.B. Baugrundstücke, Bauerwartungs- und Rohbauland, die derzeit noch nicht konkret veräußerbar sind. Darüber hinaus gehören Erbbaurechtsgrundstücke, Splissparzellen und sonstige unbebaute Grundstücke zu dieser Position.

Sofern eine konkrete Veräußerungsabsicht und -möglichkeit besteht, sind diese Grundstücke als Umlaufvermögen unter der Bilanzposition 2.1 Vorräte erfasst.

Die Auflösung eines Erbbaurechtsvertrages für ein Flurstück in Neheim (Bergheim) und dessen Verkauf, die Veräußerung von zwei größeren Flurstücken in Hüsten sowie diverse Verkäufe von Splissparzellen führten zur Reduzierung dieses Bilanzwertes.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen sind in dieser Bilanzposition nicht erfasst.

A. 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**196.852.608,94 €**

VJ: 201.206.476,44 €

A. 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen**10.721.385,85 €**

VJ: 10.841.318,85 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Grund und Boden	2.029.171,85 €	2.029.171,85 €
Gebäude, Aufbauten, Außengestaltung u. Bäume	8.812.147,00 €	8.692.214,00 €
Summe:	10.841.318,85 €	10.721.385,85 €

Insgesamt ergibt sich ein Vermögensabgang in Höhe von rd. 120.000 € bei den Gebäuden. Dieser resultiert aus einem Vermögenszugang bei dem Kindergarten Bärenhöhle in Höhe von 139.000 € und der regulären Abschreibung in Höhe von rd. 259.000 €.

A. 1.2.2.2 Schulen**123.653.371,90 €**

VJ: 126.279.111,90 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Grund und Boden	13.174.603,90 €	13.174.603,90 €
Gebäude, Aufbauten, Außengestaltung u. Bäume	113.104.508,00 €	110.478.768,00 €
Summe:	126.279.111,90 €	123.653.371,90 €

In 2012 wurden folgende größere Maßnahmen aktiviert:

- Investitionen Franz-Stock-Gymnasium (u.a. Brandschutz, Einbruchmeldeanlage), Hüsten 75.100 €
- Energetische Sanierung der Sporthalle Holzener Weg, Hüsten 726.500 €

A. 1.2.2.3 Wohnbauten

1.571.933,63 €
 VJ: 1.599.547,63 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Grund und Boden	762.031,63 €	762.031,63 €
Gebäude, Aufbauten, Außengestaltung u. Bäume	837.516,00 €	809.902,00 €
Summe:	1.599.547,63 €	1.571.933,63 €

Die Bilanzposition verringert sich aufgrund der planmäßigen Abschreibung des Gebäudebestandes.

A. 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

60.905.917,56 €
 VJ: 62.486.498,06 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Grund und Boden Feuerwehr- und Rettungsdienst	882.995,44 €	876.603,44 €
Gebäude, Aufbauten, Löschwassereinrichtungen - Feuerwehr- u. Rettungsdienst	5.616.305,00 €	5.458.504,00 €
Grund und Boden von sonstigen Dienst-, Ge- schäfts- und anderen Betriebsgebäuden	6.102.160,62 €	6.018.038,12 €
Gebäudewerte von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden, Aufwuchs-, Außengestaltung, Bäume	49.885.037,00 €	48.552.772,00 €
Summe:	62.486.498,06 €	60.905.917,56 €

Der Wert des Grund und Bodens bei der Feuerwehr sinkt um rd. 6.400 €, da ein Teilflurstück mit 94 m² von der Feuerwache in Neheim dem Wohngrundstück „Alter Graben“ im Zusammenhang mit dessen Verkauf zugeordnet werden musste. Die Reduzierung des Gebäudewertes im Bereich Feuerwehr und Rettungsdienst ergibt sich aufgrund der planmäßigen Abschreibung des Gebäudebestandes.

Der Grund und Boden der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude reduziert sich um rd. 84.100 €, da eine Teilfläche von ca. 2.500 m² des ehemaligen Hallenbades am Berliner Platz in Neheim-Hüsten an die Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG verkauft wurde, um dort ein Holzhackschnitzelheizkraftwerk zu errichten.

Bei dem Gebäudewert der sonstigen Gebäude gab es in 2012 einzelne Aktivierungen / Nachaktivierungen (z.B. Trafostationen in der Sauerstraße und Feauxweg, Bahnhofsgebäude Arnsberg Bürgerzentrum und Rundturnhalle Arnsberg). Unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibung verringert sich dieser Gebäudebestand insgesamt auf 48.552.772 €.

A. 1.2.3 Infrastrukturvermögen	260.662.293,30 €
	VJ: 265.216.135,80 €

A. 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	42.339.527,06 €
	VJ: 42.213.505,61 €

Die Veränderungen beim Grundvermögen von über 126.000 € resultieren neben kleineren Grundstücksgeschäften bzw. Umbuchungen im Wesentlichen aus folgenden Vorgängen (gerundet):

Nachaktivierungen Ruhrtal-Radweg	4.000 €
Nachaktivierungen Erwerb Bahnflächen BHF- Umfeld Alt-Arnsberg	36.400 €
Ankäufe von Straßenflächen :	
Rolandring, Herdringen	4.600 €
Binnerfeld: Robert-Koch-Straße, Zu den Ruhrwiesen, Neheim	35.500 €
Kostenlose Übertragungen im Rahmen von Erschließungsverträgen bzw. städtebaulichen Verträgen:	
Eichholzstraße, Arnsberg	7.400 €
Baugebiet „Zu den sieben Fußfällen“, Voßwinkel	24.200 €

A. 1.2.3.2 Brücken und Tunnel	45.848.948,00 €
	VJ: 45.856.289,61 €

Unter dieser Bilanzposition sind 99 Brückenbauwerke und 2 Tunnel bilanziert. Wertveränderungen resultieren, neben der regulären Abschreibung, insbesondere aus folgenden Vorgängen (gerundet):

Investitionen in die Bahnhofsbrücke, Hüsten	582.300 €
Investitionen in die Marienbrücke, Arnsberg	275.100 €
Investitionen in den RLG-Steg, Hüsten	218.800 €

A. 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0 €
---	------------

Die Stadt Arnsberg besitzt keine eigenen Gleisanlagen etc.

A. 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	322.254,00 €
	VJ: 330.964,00 €

Hier wurde die Verrohrung der Hausmülldeponie am Stockumer Bach bilanziert. Das Kanalnetz und die sonstigen Abwasserbeseitigungsanlagen gehören zum Betriebsvermögen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung *Stadtentwässerung* und sind daher in der Bilanz der Stadt Arnsberg nicht auszuweisen. Der Wert reduziert sich um die lineare Abschreibung.

A. 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen
162.799.668,24 €
 VJ: 167.276.195,69 €

In 2012 wurden u.a. folgende größere Maßnahmen fertiggestellt, die teilweise durch Beiträge oder Zuwendungen finanziert wurden:

Neubau und Nachaktivierung auf vorhandene Straßenwerte – (gerundet):

Heinrich-Lübke-Straße und umliegende Straßen 2. Bauabschnitt, Hüsten	1.181.700,00 €
Ausbau Binnerfeld, Neheim (Blumenstraße, Obenwerth, Robert-Koch-Straße, Zu den Ruhrwiesen)	356.600,00 €
Deckenerneuerung Bruchhausener Straße, Hüsten	76.700,00 €
Deckenerneuerung Lange Wende/Engelbertplatz, Neheim	63.400,00 €
Erneuerung Treppenanlage Sunderner Straße/Rosenberger Straße, Arnsberg	28.300,00 €
Ausbau Ringstraße 2. Bauabschnitt, Arnsberg	23.800,00 €
Erneuerung Ginsterweg/Hasenwinkel, Arnsberg	15.300,00 €
Ausbau und Gestaltung Bahnhofstraße 2. Bauabschnitt, Hüsten	27.500,00 €
Wohnmobilstellplatz An der Schlacht, Arnsberg	6.100,00 €

Neubau von Straßenbeleuchtung, Plätzen etc. (gerundet):

Straßenbeleuchtung Ausbau Binnerfeld, Neheim	13.800 €
Nachaktivierung „Möblierung und Gestaltung“ des Bahnhofsvorplatzes (Bürgerzentrum Arnsberg)	25.100 €
Fahrradboxen am Bahnhofsvorplatz Arnsberg (Bürgerzentrum Arnsberg)	14.000 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Straßenaufbau	156.635.725,59 €	152.645.760,37 €
Festwert Aufwuchs	4.811.050,00 €	4.811.050,00 €
Straßenbeleuchtung, Lichtsignalanlagen, Wegweiser, Stadtmobiliar (z.B. Fahrradboxen, Bänke)	5.829.420,10 €	5.342.857,87 €
Summe:	167.276.195,69 €	162.799.668,24 €

A. 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens
9.351.896,00 €
 VJ: 9.539.180,89 €

Bei den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens sind das Parkhaus Goethestraße, Buswartehäuschen, Sonderbauten wie Überdachungen, Stützmauern, die Lärmschutzwand Dollberg, der Lärmschutzwall im Baugebiet Luerblick sowie einzelne Maßnahmen zur Hangsicherung ausgewiesen. Die größten Positionen bilden die baulichen Sicherungsanlagen der Werksdeponie in Wildshausen.

Als größere Maßnahme ist in 2012 lediglich ein Fahrgastunterstand mit Fahrradabstellanlage auf dem Bahnhofsvorplatz in Alt-Arnsberg mit rd. 35.300 € Herstellungskosten (finanziert über Landesmittel) hinzugekommen.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Sonderbauten (Wartehallen, Überdachungen, Stützmauern, Lärmschutzwand Dollberg)	4.583.932,51 €	4.496.593,00 €
Werksdeponie Wildshausen	3.511.538,00 €	3.450.781,00 €
Parkhaus Goethestraße	1.131.393,00 €	1.107.822,00 €
Leerrohrnetze (Gewerbegebiet Bergheim, Gewerbegebiet Niedereimer, Klinikum Arnsberg)	312.317,38 €	296.700,00 €
Summe:	9.539.180,89 €	9.351.896,00 €

A. 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

1.804.412,00 €
VJ: 1.857.906,01 €

Zu diesem Bilanzposten sind insgesamt 6 Gebäude zugeordnet, die sich nicht auf städtischem, sondern auf fremdem Grund und Boden befinden. Die Veränderung des Bilanzwertes begründet sich durch die laufenden Abschreibungen in 2012.

A. 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

2.784.961,72 €
VJ: 2.743.596,72 €

Zu diesem Bilanzposten gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im städtischen Interesse liegt.

Die Erhöhung des Bilanzwertes im Bereich Aufbauten Bau- und Kulturdenkmäler resultiert aus den Aktivierungen der Kunstobjekte u.a. in den Kreisverkehren Möhnestraße (Graf-Gottfried-Baum) und Bahnhofstraße (Begegnungen). Bei den o.g. Kunstwerken handelt es sich um Schenkungen, so dass den Aktivierungen entsprechende Sonderposten gegenüberstehen.

Das Archiv- und Sammelgut wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung bei höherwertigen Gegenständen mittels der Pauschal-Versicherungssummen angesetzt, die nicht abgeschrieben werden, da hier mit steigendem Alter eher noch ein Wertzuwachs stattfindet. Die jährlichen Neuanschaffungen beim Sammel- und Archivgut werden hinzuaktiviert und ebenfalls aus den o.g. Gründen nicht abgeschrieben.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Grund und Boden von Kulturdenkmälern	24.427,00 €	24.427,00 €
Aufbauten Bau- und Kulturdenkmäler	71.325,00 €	112.188,00 €
Sammel- und Archivgut des historischen Stadtarchivs, des Feuerwehrmuseums und des Leuchtenarchivs, Historische Bibliothek des Klosters Wedinghausen (Versicherungswerte + Zugänge)	2.647.844,72 €	2.648.346,72 €
Summe:	2.743.596,72 €	2.784.961,72 €

A. 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**2.654.782,54 €**

VJ: 2.722.041,00 €

Bei den Maschinen und technischen Anlagen wurde im Stadtteil Voßwinkel eine neue Sirenenanlage aktiviert. Bei den Fahrzeugen erfolgte in 2012 die Aktivierung eines neuen Feuerwehrfahrzeugs für die Stadtteilereinheit Neheim (Löschfahrzeug Katastrophenschutz), so dass sich insgesamt unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibung ein Bilanzwert in Höhe von 2.654.782,54 € ergibt.

A. 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**5.856.634,34 €**

VJ: 6.012.456,18 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
BGA als Festwerte	1.992.414,46 €	1.994.320,22 €
BGA über 410 €	4.020.041,72 €	3.862.314,12 €
Summe:	6.012.456,18 €	5.856.634,34 €

Abweichend vom Grundsatz der Einzelerfassung gibt es im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung auch Bewertungen im Gruppen- oder Festwertverfahren.

Investitionen bei Festwerten werden aufgrund des Bewertungsverfahrens im gleichen Jahr vollständig abgeschrieben, es sei denn, es wird eine Festwertanpassung vorgenommen. In 2012 wurde ein neuer Festwert für den zum 01.08.2012 in städtische Trägerschaft übernommenen Kindergarten Wennigloh gebildet.

Auch die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern, für die 2012 rd. 73.000 € verausgabt wurden, ist aufgrund der Sofortabschreibung nicht im Bilanzbestand sichtbar.

Neuinvestitionen i.H.v. rd. 740.000 € in die Betriebs- und Geschäftsausstattung entfielen hauptsächlich auf die folgenden Bereiche (Werte gerundet) :

- Informations- und Kommunikationstechnologie 114.000 €
- Immobilienservice Arnsberg 54.400 €
- Feuerwehr 73.800 €
- Rettungsdienst 55.600 €
- Schulen
 - Lernen mit neuen Medien 279.400 €
 - Sonstige Ausstattung von Schulen 72.500 €
- Ausstattung von städtischen Kindertagesstätten 20.900 €

Die Finanzierung erfolgte überwiegend aus der Schul-/Bildungspauschale und der Investitionspauschale, sowie aus Zuweisungen/Spenden von Privaten, z.B. Fördervereinen.

A. 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

1.352.820,96 €
VJ: 2.495.702,94 €

Geleistete Anzahlungen begründen sich aus geldlichen Vorleistungen der Gemeinde, die sich auf schwebende Geschäfte beziehen, die dem Erwerb von Vermögensgegenständen dienen, denen aber noch kein fertiger Vermögensgegenstand gegenübersteht.

Die Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen, die erstmalig erstellt, erweitert oder wesentlich verbessert werden.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Anzahlungen für Grunderwerbe	110.267,06 €	111,86 €
Anzahlungen auf Vermögensgegenstände	4.708,23 €	0,00 €
Anlagen im Bau - Hochbau	954.044,73 €	267.569,58 €
Anlagen im Bau - Tiefbau	1.115.642,34 €	951.075,18 €
Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen	311.040,58 €	134.064,34 €
Summe:	2.495.702,94 €	1.352.820,96 €

Der Bestand der Anlagen im Bau ist aufgrund der Fertigstellung einiger Projekte gesunken.

Neben den noch nicht abgeschlossenen Maßnahmen wurden folgende größere Zugänge im Jahr 2012 gebucht:

Hochbau:

Brandschutzmaßnahmen (Rathaus Arnsberg, Sauerlandtheater)	45.200 €
Elektroakustische Anlage im Franz-Stock-Gymnasium, Hüsten	37.900 €
Energetische Sanierung Realschule Arnsberg	34.200 €

Tiefbau:

Nahwärmeleitung Reno De Medici, Arnsberg	518.500 €
Straßenausbau Altes Feld, Arnsberg	285.800 €
Gewerbegebiet Gut Nierhof II, Voßwinkel sowie einzelne kleinere Straßenanlagen	44.500 €

Sonstige Baumaßnahmen:

Renaturierung Ruhr in Bruchhausen (Planung)	44.000 €
---	----------

A. 1.3 Finanzanlagen

64.125.471,04 €
 VJ: 64.549.187,03 €

A. 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

14.620.503,18 €
 VJ: 14.588.043,81 €

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Stadt Arnberg beteiligt ist und die im Gesamtabchluss voll zu konsolidieren sind. Maßgeblich für die Abgrenzung zu den Beteiligungen (Ziffer A. 1.3.2) ist, dass die Stadt einen herrschenden Einfluss auf das Unternehmen haben muss, was i.d.R. der Fall ist, wenn das Anteilsverhältnis über 50% liegt.

Gegenüber dem Vorjahr ist der zum 01.01.2012 neu gegründete Zweckverband Volkshochschule Arnberg/Sundern hinzugekommen. Die Beteiligungsbewertung entspricht der Summe der eingebrachten Werte der Einrichtungsgegenstände durch die Stadt Arnberg in den Zweckverband.

Im Sinne des Bewertungsbegriffs hat die Stadt Arnberg einen herrschenden Einfluss auf den Zweckverband, da die Sitzverteilung in der Verbandsversammlung im Verhältnis der Einwohnerzahlen erfolgt; Arnberg hat 9, Sundern 3 Sitze.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2011	Bilanzwert 31.12.2012
Neues Freizeitbad Arnberg GmbH	100%	302.180,21 €	302.180,21 €
Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH	100%	2.280.796,40 €	2.280.796,40 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - Betriebszweig Beschaffung	100%	549.476,98 €	549.476,98 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - Betriebszweig Geschäftsversorgung -	100%	98.929,55 €	98.929,55 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - Betriebszweig Energie	100%	1,00 €	1,00 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - Betriebszweig Sole	100%	1,00 €	1,00 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - Betriebszweig Parkraumbewirtschaftung -	100%	1,00 €	1,00 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - Betriebszweig Wasserversorgung -	100%	11.356.655,67 €	11.356.655,67 €
Wasserbeschaffungsverband Arnberg	50%	1,00 €	1,00 €
Sparkasse Arnberg-Sundern		1,00 €	1,00 €
Zweckverband Volkshochschule Arnberg/Sundern	75 %	0,00 €	32.459,37 €
Summe:		14.588.043,81 €	14.620.503,18 €

A. 1.3.2 Beteiligungen

1.095.817,91 €
 VJ: 1.095.817,91 €

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich keine Veränderungen bzgl. der Beteiligungswerte ergeben.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2011	Bilanzwert 31.12.2012
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH	7,449%	630.172,76 €	630.172,76 €
Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises mbH	18,037%	465.644,15 €	465.644,15 €
Zweckverband KDVBZ Citkomm		1,00 €	1,00 €
Summe:		1.095.817,91 €	1.095.817,91 €

A. 1.3.3 Sondervermögen

46.291.673,37 €
 VJ: 46.291.673,37 €

Unter dieser Bilanzposition sind als gemeindliche Sondervermögen der Stadt die wirtschaftlichen Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und öffentliche Einrichtungen, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, anzusetzen (z.B. Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen).

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses zum Bewertungsstichtag 31.12.2012 lagen für die **Technischen Dienste** keine neuen Bilanzdaten vor. Es bleibt daher bei der Berechnung 2011. Dort führte die Eigenkapitalspiegelmethode zu einem Wert von 2.095.867,20 €. Dieser liegt rd. 700.000 € unter dem Eröffnungsbilanzwert. Der Einbruch beruht jedoch allein auf dem Jahresergebnis 2010, das durch den Abschluss des Gebührenhaushaltes "Winterdienst" sehr stark belastet war. Da der Fehlbetrag lt. KAG jedoch in den nächsten vier Jahren wieder auszugleichen ist und dadurch der Bilanzwert wieder ansteigen wird, ist nicht von einer dauernden Wertminderung im Sinne des § 35 Abs. 5 GemHVO auszugehen. Die ursprüngliche Bewertung wird daher beibehalten.

Auch bei der **Stadtentwässerung** musste auf die Bilanzdaten 2011 zurückgegriffen werden, da noch kein aktuellerer Abschluss vorlag. Die Eigenkapitalspiegelmethode führte 2011 zu einer Bewertung von 39.049.591 €, die damit rd. 4,6 Mio. € unter dem Eröffnungsbilanzwert liegt. Ursache hierfür ist der Jahresverlust 2011 aufgrund der Einbuchung der Rückstellungen (negative Marktwerte der Derivate) und Prozesskosten gegen die Portigon AG (ehemals WestLB).

Der Ausgleich des Bilanzverlustes soll durch zukünftige Jahresgewinne, soweit diese die nach KAG erwirtschaftete Eigenkapitalverzinsung übersteigen, erfolgen. Da die „erwarteten“ Aufwendungen aus den Derivaten in voller Höhe handelsrechtlich bereits als Rückstellung im Jahresabschluss 2011 zu erfassen waren, wohingegen die aus den Derivaten resultierenden „gebührenrechtlichen“ Kosten erst in den nächsten Jahren anfallen werden, ist insofern in der Zukunft mit einem höheren (handelsrechtlichen) Jahresgewinn zu rechnen, der somit den Ausgleich des Bilanzverlustes 2011 herstellen wird. Sollte das Klageverfahren den erwarteten Ausgang nehmen, und die Verträge rückabgewickelt werden, erfolgt der Ausgleich des Bilanzverlustes 2011 entsprechend früher. Von einer dauernden Wertminderung wird daher momentan nicht ausgegangen, womit die ursprüngliche Bewertung beibehalten wird.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2012
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Technische Dienste	100%	2.794.104,64 €
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung	100%	43.497.568,73 €
Summe:		46.291.673,37 €

A. 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

652.239,54 €
 VJ: 652.239,54 €

Unternehmensanteile, die weder als Anteile an verbundenen Unternehmen, noch als Beteiligung anzusehen sind und sonstige Wertpapiere (z.B. Pfandbriefe, Obligationen), die auf Dauer angelegt sind, werden unter diesem Bilanzposten angesetzt.

Die Stadt Arnsberg besitzt Pensionsfondsanteile bei der Westfälisch-Lippischen-Versorgungskasse Münster. Hierbei handelt es sich nicht um börsennotierte Wertpapiere, daher sind die historischen Anschaffungskosten angesetzt worden, die unverändert bleiben.

A. 1.3.5 Ausleihungen

1.465.237,04 €
VJ: 1.921.412,40 €

Ausleihungen als langfristige Forderungen aus Geld- oder Finanzgeschäften (z.B. Darlehen, Hypothekenschulden) werden mit den Anschaffungskosten, der Restschuld bzw. nach der Eigenkapitalspiegelmethode bilanziert.

Die Stadt Arnsberg verwaltet das Stiftungsvermögen der „Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus im Bereich des früheren Amtes Hüsten“. Die ausgegebenen Darlehen aus dem Stiftungsvermögen werden mit der Restschuld bewertet (siehe auch A. 2.4 und P. 2.4 sowie **Anlage 7**).

A. 1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen **0,00 €**

A. 1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen **0,00 €**

A. 1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen **0,00 €**

Die Stadt Arnsberg verfügt über keine Ausleihungen der vorgenannten Formen.

A. 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

1.465.237,04 €
VJ: 1.921.412,40 €

Unternehmen	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Münchener Hypothekenbank eG	70,00 €	70,00 €
Volksbank Sauerland eG	420,00 €	420,00 €
Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG	288.235,82 €	288.235,82 €
Baudarlehen - Priv. Unternehmen	38.545,74 €	34.679,46 €
Baudarlehen - Verschiedene	1.292.642,10 €	914.030,80 €
Ausgleichsabgabe Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen	4.761,65 €	2.841,41 €
Restkaufgelder - Verschiedene	132.152,05 €	88.524,35 €
Sonstige Darlehen - Priv. Unternehmen	1,00 €	1,00 €
Darlehen aus dem Stiftungsvermögen der Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus im Bereich des früheren Amtes Hüsten	164.584,04 €	136.434,20 €
Summe:	1.921.412,40 €	1.465.237,04 €

Bei den Wohnungsbaudarlehen haben in zwei Fällen Schuldner vorzeitig die Darlehen in einer Größenordnung von rd. 338.400 € getilgt. Bei den Restkaufgeldern wurden sieben Darlehen mit insgesamt rd. 27.500 € Restschuld abgelöst.

Die sonstige Reduzierung der Ausleihungen ist auf planmäßige Tilgungen zurückzuführen.

A. 2. Umlaufvermögen

46.480.820,94 €
 VJ: 46.271.787,46 €

A. 2.1 Vorräte**7.687.394,29 €****A. 2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren**

VJ: 8.259.361,14 €

Alle Gegenstände, die zum Verbrauch, Verkauf oder zu einer anderen kurzfristigen Nutzung bestimmt sind, gehören nicht zum Anlagevermögen, sondern zum Umlaufvermögen.

A. 2.1.1.a) Grundstücke und Gebäude

7.687.394,29 €
 VJ: 8.259.361,14 €

Im Gegensatz zur Bilanzposition A 1.2.1.4 sind die hier bilanzierten Grundstücke konkret zur Veräußerung bestimmt bzw. werden eigens zu diesem Zweck vorgehalten (Bauerwartungsland). Auch für die hier bilanzierten Gebäude bestehen konkrete Verkaufsabsichten.

Aus dem Bestand der Baulandgrundstücke konnten in den Baugebieten Limberg II in Müschede fünf, im Luerblick ein Baugrundstück sowie in Alt-Arnsberg (Schreppenberg) ein ehemaliges Spielplatzgrundstück verkauft werden.

Aus der Position Bauland / Gewerbe wurde ein weiteres Grundstück des Gewerbegebietes Gut Nierhof II veräußert.

Der Wert von veräußerbaren Grundstücken inkl. entsprechender Bauwerke hat sich verringert, da ein Wohnhaus verkauft werden konnte und Wertreduzierungen der Gebäude und Grundstücke in Oeventrop Wildshausen vorgenommen werden mussten. Eine Teilfläche aus der Bilanzposition 1.2.2.4 wurde von dem Grund und Boden Feuerwehr in diese Position umgebucht, da die Fläche dem Wohnhaus Alter Graben zugeordnet wurde.

Positlon	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Grund und Boden Bauland / Wohnen	4.537.177,77 €	4.356.340,32 €
Grund und Boden Bauland / Gewerbe	1.617.925,50 €	1.422.439,68 €
Grund und Boden Bauerwartungsland / Rohbau- land	0,00 €	0,00 €
Grund und Boden von veräußerbaren Gebäuden inkl. entsprechender Gebäude	2.104.257,87 €	1.908.614,29 €
Summe:	8.259.361,14 €	7.687.394,29 €

A. 2.1.1.b) Holzvorräte**0,00 €**

Das Vermögen im städtischen Wald und damit auch die entsprechenden Holzvorräte zählen zum Kernhaushalt der Stadt Arnsberg.

Neue Lagerbestände werden planmäßig nicht aufgebaut, da der Jahreseinschlag i.d.R. der verkauften Menge entspricht.

A. 2.1.2 Geleistete Anzahlungen**0,00 €**

Geleistete Anzahlungen im Umlaufvermögen liegen nicht vor.

A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
35.987.030,89 €
 VJ: 34.894.109,51 €

Die Bilanzposition „Forderungen“ wird unterteilt in öffentlich-rechtliche Forderungen, privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.

Die Einzelforderungen wurden auf ihre Werthaltigkeit überprüft und einer pauschalen Wertberichtigung unterzogen. Bei der Pauschalwertberichtigung wird ein prozentualer Ansatz vom Forderungsbestand abgesetzt und die Forderung damit im Wert korrigiert. Die Höhe der Pauschalwertberichtigungen wurde nach einzelnen Forderungsarten differenziert ermittelt. Dabei wurden folgende Faktoren angewandt:

Alter der Forderung bezogen auf die Fälligkeit	Wertberichtigungsfaktor (v.H. des Nennbetrages)
bis 6 Monate	0 %
7 bis 12 Monate	25 %
13 bis 18 Monate	50 %
19 und mehr Monate	100 %

Im Bereich der ausgesetzten Steuerforderungen aufgrund von anhängigen Gerichtsverfahren wurden die Forderungen höchstens zu 50 % abgewertet.

Die Zusammensetzung und die Restlaufzeiten der Forderungen sind aus dem **Forderungsspiegel** (siehe **Anlage 2**) ersichtlich. Die Position "sonstige Vermögensgegenstände" ist nicht Teil des Forderungsspiegels.

**A. 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen
aus Transferleistungen**
9.630.608,18 €
 VJ: 10.263.936,26 €

Die Forderungen teilen sich entsprechend der vorgeschriebenen Gliederung wie folgt auf:

Position	Bezeichnung	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
A. 2.2.1.1	Gebühren	476.448,21 €	454.974,23 €
A. 2.2.1.2	Beiträge	742.394,03 €	285.242,86 €
A. 2.2.1.3	Steuern	2.116.968,88 €	2.870.472,10 €
A. 2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	1.384.541,51 €	12.770,13 €
A. 2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.543.583,63 €	6.007.148,86 €
A. 2.2.1	Summe:	10.263.936,26 €	9.630.608,18 €

Die Reduzierung der Forderungen aus Beiträgen ergibt sich größtenteils (rd. 430.000 €) aus einer im Dezember 2011 eingebuchten Forderung, die im Januar 2012 beglichen wurde.

Bei den Steuerforderungen wurde neben der pauschalen Wertberichtigung auch eine Einzelwertberichtigung eines ausgesetzten Gewerbesteuerfalles vorgenommen. Trotzdem liegen die offenen Forderungen rd. 750.000 € über dem Vorjahreswert.

Die Forderungen aus Transferleistungen sind im Wesentlichen auf die Begleichung der offenen Forderungen aus dem Investitionsprogramm „Konjunkturpaket II“ für in 2011 abgeschlossenen Maßnahmen (963.081 €) und auf die Zahlung der Schlussabrechnungen der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer (321.451 €) zurückzuführen. Diese gehörten ertragsmäßig in das Haushaltsjahr 2011, die Zahlung erfolgte jedoch erst Ende Januar 2012.

Unter den „Sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen“ (A. 2.2.1.5) wurden u.a. die Forderungen aus den Bereichen Sozialgesetzbuch II und XII bilanziert. Eine pauschale Wertberichtigung dieser Position erfolgte nicht, da diese Forderungen keine Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung haben. Die Forderungen aus diesen Bereichen belaufen sich auf 3.481.297,24 € (in 2011 3.512.966,67 €). Die Steigerung der sonstigen öffentlichen Forderungen beruht insbesondere auf Zinsforderungen im Gewerbesteuerbereich (rd. 460.000 €).

A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

26.356.050,71 €
 VJ: 24.597.688,38 €

Unter den privatrechtlichen Forderungen sind insbesondere folgende Positionen bilanziert:

a) Forderungen aus dem Liquiditätsverbund der Stadt

Die Stadtkasse nimmt im Liquiditätsverbund für ihre Gesellschaften und den Wasserbeschaffungsverband Holzen die Kassenkredite auf. Aus diesem Liquiditätsverbund resultiert auch noch die Forderung gegenüber der Klinikum Arnsberg GmbH für Liquiditätskredite, die für das ehemalige städtische Krankenhaus Marienhospital aufgenommen wurden. Die Forderungen sind an die neue Gesellschaft übergegangen.

Zum Bilanzstichtag bestanden gegenüber den Betrieben aus diesen Kreditaufnahmen folgende Forderungen:

	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Stadtentwässerung (A. 2.2.2.5)	0,00 €	1.604.733,38 €
Wasserbeschaffungsverband Arnsberg (A. 2.2.2.3)	1.724.947,88 €	180.951,02 €
Stadtwerke GmbH & Co. KG (A. 2.2.2.3)	14.700.000,00 €	15.700.000,00 €
Wasserbeschaffungsverband Holzen (A. 2.2.2.1)	251.784,50 €	219.515,72 €
Klinikum Arnsberg GmbH (A. 2.2.2.1)	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Summe	19.676.732,38 €	20.705.200,12 €

Diese Forderungen stehen in direktem Zusammenhang mit den kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung (siehe Ziffer P. 4.3). Der Saldo stellt die tatsächliche städtische Verschuldung zur Liquiditätssicherung dar. Der Bereich Stadtentwässerung hatte in 2011 noch einen Liquiditätsüberschuss. In 2012 bestand dagegen ein Liquiditätsbedarf von rd. 1,6 Mio. €, der in 2012 als Forderung gegenüber der Stadtentwässerung bilanziert wurde (A.2.2.2.5). Der hohe Betrag beim Wasserbeschaffungsverband Arnsberg zum 31.12.2011 begründete sich insbesondere durch eine erforderliche Erweiterung der Aufbereitungsanlage. In 2012 wurden die kurzfristigen Verbindlichkeiten in langfristige Kredite umgewandelt, so dass sich die entsprechenden Forderungen aus dem Liquiditätsverbund in 2012 auf 180.951 € reduzierten. Darüber hinaus stiegen die Forderungen gegenüber der Stadtwerke GmbH & Co. KG in 2012 um 1 Mio. € an (A. 2.2.2.3)

b) Erstattungsforderungen aus Pensionsverpflichtungen

Für Beamte, die - nach verschiedensten dienstrechtlichen Gestaltungen - bei den städtischen Betrieben oder Gesellschaften beschäftigt sind oder waren, obliegt der Stadt Arnsberg letztlich weiterhin die Pensionsverpflichtung (siehe Ziffer P 3.1). Daher sind in den Pensions- und Beihilferückstellungen auch die Rückstellungen für diese Personen enthalten. Eine Ausnahme bilden die Technischen Dienste und die Stadtentwässerung. Da die Rückstellungen für die aktiven Beamten der Technischen Dienste und der Stadtentwässerung vollständig in deren Bilanzen abgebildet werden, erfolgt für diesen Personenkreis kein Ansatz in dieser Bilanzposition. In der städtischen Bilanz sind lediglich Pensionsansprüche für die Zeiteile, die für die Stadt erbracht wurden, als Verbindlichkeit auszuweisen (siehe dazu Ziffer P 4.8).

Für **aktive** Beamte wurde eine Vergleichsberechnung entsprechend § 107 b BBesG durchgeführt, um Forderungen gegenüber den jeweiligen Betrieben in Höhe der anteilig für die Beschäftigungszeiten zu erstattenden Rückstellungen beziffern zu können.

Für **pensionierte** Beamte, die nicht bei der Stadt selbst, sondern bei den Eigenbetrieben, eigentriebsähnlichen Einrichtungen bzw. dem Marienhospital (jetzt Klinikum Arnsberg GmbH) beschäftigt waren, hat die Stadt einen Erstattungsanspruch gegenüber den Betrieben in Höhe der gesamten für diese Personen gebildeten Rückstellung.

Forderungen gegenüber Betrieben für Versorgungsempfänger	Teilwert der Pensionsverpflichtung	Teilwert der Beihilfeverpflichtung
Klinikum Arnsberg GmbH	323.224 €	56.397 €
Technische Dienste	467.551 €	170.896 €
Stadtentwässerung	331.904 €	74.447 €
Wasserversorgung	395.471 €	94.101 €

Forderungen gegenüber Betrieben für aktive Beamte lt. Vergleichsberechnung	Teilwert der Pensionsverpflichtung	Teilwert der Beihilfeverpflichtung
Stadtwerke Arnsberg	403.370 €	78.020 €
Wirtschaftsförderung Arnsberg	37.993 €	12.972 €

Gesamtforderung	1.959.513 €	486.833 €
------------------------	--------------------	------------------

c) Sonstige privatrechtliche Forderungen

Die sonstigen privatrechtlichen Forderungen wurden ermittelt und pauschal wertberichtigt.

Position	Bilanzwert
Sonstige privatrechtliche Forderungen	3.204.504,59 €

d) Bilanzielle Darstellung

Die unter a), b) und c) ermittelten Beträge sind entsprechend der vorgeschriebenen Gliederung wie folgt aufgeteilt worden:

Position: Privatrechtliche Forderungen		Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
A. 2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	4.455.948,60 €	4.105.210,41 €
A. 2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	339.574,35 €	90.016,67 €
A. 2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	18.728.440,43 €	19.363.406,23 €
A. 2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00 €	48.785,05 €
A. 2.2.2.5	gegen Sondermögen	1.073.725,00 €	2.748.632,35 €
A. 2.2.2	Gesamt:	24.597.688,38 €	26.356.050,71 €

Die Veränderung der Gesamtsumme ist vor allem auf Änderungen bei den Forderungen aus dem Liquiditätsverbund der Stadt zurückzuführen, die bereits unter a) dargestellt sind. Die Erhöhung bei den Forderungen gegen verbundene Unternehmen ergibt sich u.a. durch die Aufstockung des Kassenkredits für die Stadtwerke um weitere 1 Mio. €. Die Erhöhung bei der Position 2.2.2.5 resultiert insbesondere aus dem gewährten Kassenkredit für den Bereich Stadtentwässerung (1.604.733 €).

Darüber hinaus sinken die Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich aufgrund einer Forderungsbegleichung durch den Hochsauerlandkreis (308.500 €).

A. 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

372,00 €
VJ: **32.484,87 €**

Die Stadt Arnsberg gründete zusammen mit der Stadt Sundern zum 01.01.2012 den Zweckverband Volkshochschule Arnsberg/Sundern. Das bewegliche Vermögen der bisherigen VHS Arnsberg wurde in den Zweckverband eingebracht. Damit stellte dieses Vermögen Ende 2011 kein Anlagevermögen mehr dar und wurde im Jahresabschluss 2011 der Bilanzposition "Sonstige Vermögensgegenstände" im Umlaufvermögen zugeordnet. In 2012 wurde das Mobiliar in den neuen Zweckverband VHS Arnsberg/Sundern eingebracht. Der Wert dieses Mobiliars entspricht nunmehr dem Beteiligungswert und ist somit im Jahresabschluss 2012 bei der Bilanzposition 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen ausgewiesen.

Darüber hinaus sind hier grundsätzlich Ansprüche gegenüber Dritten bilanziert, die keiner anderen Position zugeordnet werden konnten.

A. 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

0,00 €

Die Stadt Arnsberg verfügt über keine Wertpapiere des Umlaufvermögens.

A. 2.4 Liquide Mittel**2.806.395,76 €**

VJ: 3.118.316,81 €

Zu den liquiden Mitteln gehören im Wesentlichen die Guthaben auf den städtischen Girokonten, den Schulgirokonten und den Geldmarktkonten. Sie wurden mit dem Bankbestand zum Abschlussstichtag angesetzt.

Bei den **Schwebeposten** handelt es sich um Nebenkonto zum Bankkonto, auf denen Abbuchungen und/oder Auszahlungen geführt werden, die über einen Zahllauf der Stadtkasse schon an die Bank gegeben worden sind. Diese bleiben dort so lange bestehen, bis sie dem eigentlichen Bankkonto gutgeschrieben bzw. belastet und mit einem Tag Zeitverzögerung über den Bankauszug in der Finanzsoftware Mach gegengebucht worden sind.

Der Rückgang der liquiden Mittel um rd. 311.000 € resultiert im Wesentlichen aus der Reduzierung bei den Sichteinlagen bei der Sparkasse. Darüber hinaus ist der Bestand des Geldmarktkontos Rettungsdienst um rd. 236.500 € reduziert worden, da gebührenmindernde Entnahmen wegen der Überschüsse aus Vorjahren und Entnahmen für Umbauarbeiten am Krankenhaus Arnsberg zur Errichtung einer Rettungswache erfolgt sind. Diesen Verringerungen stehen einzelne Erhöhungen, insbesondere bei den sonstigen Schulkonten und beim Geldmarktkonto der „Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaues im Bereich des früheren Amtes Hüsten“ gegenüber.

Position	Schlussbilanz 31.12.2012
Sichteinlagen Sparkasse	1.495.423,97 €
Schwebeposten aufgrund des Datenträgeraustausches mit der Sparkasse	-1.395,53 €
Sichteinlagen Volksbank	244,68 €
Schulgirokonten	329.556,90 €
Geldmarktkonto Rettungsdienst (aus der kostenrechnenden Einrichtung)	248.623,83 €
Geldmarktkonto Kassenbestand der „Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaues im Bereich des früheren Amtes Hüsten“	379.052,75 €
Handvorschüsse	2.220,00 €
Sonstige Einlagen (sonstige Schulkonten)	352.035,16 €
Guthaben Frankiermaschine und Paketmarken	634,00 €
Summe:	2.806.395,76 €

A. 3. Aktive Rechnungsabgrenzung**4.986.076,08 €**

VJ: 4.609.897,73 €

A. 3. a) Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten**1.191.527,56 €**

VJ: 1.166.160,65 €

Auf der Aktivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, wenn Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag getätigt werden, die aber Aufwand für die Folgeperiode darstellen. Im neuen Rechnungsjahr wird dann der in der alten Rechnungsperiode gebildete RAP aufgelöst.

Position	Schlussbilanz 31.12.2012
Beamtenbesoldung für Januar 2013	557.279,72 €
Familienpflegekosten für Januar 2013	87.495,15 €
Asylbewerberleistungen für Januar 2013	98.115,70 €
Unterhaltsvorschussleistungen für Januar 2013	79.398,00 €
Versorgungskassenbeiträge für Januar 2013	302.585,00 €
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	19.441,32 €
Kontokorrenteinlage KDVZ	47.212,67 €
Summe:	1.191.527,56 €

A. 3. b) Rechnungsabgrenzungsposten aus gewährten Zuschüssen**3.794.548,52 €**

VJ: 3.443.737,08 €

Gem. § 43 Abs. 2 GemHVO sind bei geleisteten Zuwendungen für Vermögensgegenstände an Dritte, Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren, wenn Gegenleistungsverpflichtungen des Zuwendungsempfängers festgelegt sind. Die Beträge werden über den Zeitraum der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst.

Die Erhöhung 2012 resultiert im Wesentlichen aus Zuwendungen zur Finanzierung des Ausbaus für unter Dreijährige für freie Träger von Kindertagesstätten und für den Bereich der Tagespflege (mit entsprechender Landesförderung). Weiterhin finden sich hier die Förderungen für den Umbau und die Erweiterung des Kommunikationszentrums der Feuerwehr Historie e.V. in Alt-Arnsberg und diverse kleinere Maßnahmen.

P. Passiva

P. 1. Eigenkapital

22.659.779,14 €
 VJ: 33.420.434,53 €

P. 1.1 Allgemeine Rücklage

33.420.434,53 €
 VJ: 44.509.628,40 €

Die Allgemeine Rücklage wurde in der Eröffnungsbilanz als Saldogröße sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten gebildet. Im Jahr 2012 wurde sie zur Deckung des Fehlbetrages 2011 i.H.v. 11.089.193,87 € in Anspruch genommen.

Bestandteil der Allgemeinen Rücklage ist die Deckungsrücklage. Sie dient der Deckung von Aufwendungen, für die gem. § 22 GemHVO vom Jahr 2012 in das Jahr 2013 Ermächtigungen übertragen wurden. In 2012 belief sich diese Deckungsrücklage auf 1.015.180,63 €. Die Zusammensetzung des Betrages ist in der Anlage 10 dargestellt.

Über die Behandlung des Jahresfehlbetrages 2012 und die entsprechende Deckung durch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage entscheidet der Rat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses.

P. 1.2 Sonderrücklagen

0,00 €

Sonderrücklagen wurden nicht gebildet.

P. 1.3 Ausgleichsrücklage

0,00 €
 VJ: 0,00 €

Ein Teil des Jahresfehlbetrages des Jahres 2010 i.H.v. 29.096.694,29 € wurde mit dem Restbestand der Ausgleichsrücklage von 1.548.769,48 € gedeckt, so dass die im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung (in Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und der allgemeinen Zuweisungen) gebildete Ausgleichsrücklage von anfangs 31.079.935,85 € seit dem Jahr 2011 vollständig aufgebraucht worden ist.

P. 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Fehlbetrag: 10.760.655,39 €
 Fehlbetrag VJ: 11.089.193,87 €

Die Ergebnisrechnung 2012 als Saldo der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen weist einen Jahresfehlbetrag von 10.760.655,39 € aus und vermindert damit das Eigenkapital entsprechend. Nähere Informationen dazu können den Erläuterungen der Ergebnisrechnung in diesem Anhang und dem Lagebericht entnommen werden.

Eine Deckung des Fehlbetrages durch Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage erfolgt erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat.

P. 2. Sonderposten

266.339.694,63 €
VJ: 268.038.753,39 €

Die Veränderungen bei den einzelnen Positionen liegen zum einen in der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten, die i.d.R. parallel zu den Abschreibungen der durch die Zuwendungen mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgt. Auf der anderen Seite erhöht sich die Bilanzposition betragsmäßig, wenn neue Anlagegüter aktiviert werden, denen Sonderposten zugeordnet sind. Hier erfolgt jedoch in der Regel eine Umbuchung aus dem Bilanzbereich der Verbindlichkeiten, da dort die Einzahlungen von Dritten als "erhaltene Anzahlungen" bis zur Aktivierung der Vermögensgegenstände verbucht werden.

P. 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

180.808.727,22 €
VJ: 179.391.657,73 €

Gem. § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden, als Sonderposten anzusetzen. Hierzu gehören zum einen die pauschal gewährten investiven Zuwendungen vom Land in Form der allgemeinen Investitionspauschale, der Schul-/Bildungspauschale, der Sportpauschale und der Feuerschutzpauschale, sowie individuelle Einzelförderungen von Bund, Land und Hochsauerlandkreis.

Die Sonderposten für Zuwendungen können hinsichtlich des Zuwendungsgebers weiter differenziert werden.

Die Spenden und bilanzierten Eigenleistungen von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen sind der Bilanzposition 2.4 "Sonstige Sonderposten" zugeordnet.

Gliederungsnr.	Bereich	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
2.1.1	Bund	210.739,35 €	204.523,35 €
2.1.2	Land	175.153.335,96 €	176.628.831,87 €
2.1.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	3.995.558,00 €	3.943.994,00 €
2.1.4 – 2.1.7	Zweckverbände bis Sonderrechnungen	32.024,42 €	31.378,00 €
	Summe:	179.391.657,73 €	180.808.727,22 €

P. 2.2 Sonderposten für Beiträge

81.584.454,79 €
VJ: 84.379.826,34 €

Zu den Sonderposten aus Beiträgen gehören die Beitragseinnahmen im Bereich des Straßenbaus nach den Bestimmungen des Baugesetzbuches und des Kommunalabgabengesetzes sowie die Beiträge nach dem Bundesnaturschutzgesetz (sog. Kostenerstattungsbeträge).

Der größte Bereich entfällt dabei auf die Straßenbaubeiträge zu den Straßen (77.724.701 €). In 2012 wurden insbesondere aus folgenden Beitragseinnahmen Sonderposten gebildet:

Investitionsmaßnahme	Beiträge
Zu den Ruhrwiesen, Neheim	354.082,67 €
Bahnhofstraße, Hüsten	90.035,76 €
Blumenstraße, Neheim	35.465,00 €
Robert-Koch-Straße, Neheim	27.350,09 €
Erschließung Altes Feld, Arnsberg	22.093,25 €
Erschließung St.-Georgs-Pfad, Neheim	21.824,31 €
Erschließung Limberg II, Müschede	13.057,83 €

Bei den Kostenerstattungsbeträgen konnten in 2012 insbesondere aus folgenden größeren Beitragseinnahmen Sonderposten gebildet werden:

Ausgleichsmaßnahme für:	Beiträge
Altes Feld, Arnsberg	31.136,37 €
Gewerbegebiet Gut Nierhof II, Voßwinkel	6.407,31 €
Bebauungsplan Limberg, Müschede	5.243,31 €

Insgesamt stellt sich die Bilanzposition somit wie folgt dar:

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Beiträge zu Straßen	80.224.114,48 €	77.724.701,20 €
Beiträge zur Straßenbeleuchtung	3.495.676,00 €	3.176.720,00 €
Kostenerstattungsbeträge zu Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach dem Bundesnaturschutzgesetz	660.035,86 €	683.033,59 €
Summe:	84.379.826,34 €	81.584.454,79 €

P. 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

248.623,83 €
VJ: 608.964,93 €

Überschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen sind als Sonderposten für den Gebührenaussgleich auszuweisen (§ 43 Abs. 6 GemHVO).

Da die Jahresabschlüsse im Gebührenhaushalt "Friedhöfe" seit Jahren Verluste ausweisen (siehe auch **Anlage 9**), resultiert der bilanzierte Sonderposten lediglich aus den Abschlüssen der kostenrechnenden Einrichtung "Rettungsdienst". Veränderungen ergeben sich aufgrund der vorgeschriebenen schrittweisen Auflösung der Gebührenüberschüsse (§ 6 Kommunalabgabengesetz NRW – Ausgleich innerhalb von vier Jahren), der neuen Überschusserwirtschaftung sowie entsprechender Zinserträge. Die konkreten Veränderungen sind der **Anlage 8** zu entnehmen.

P. 2.4 Sonstige Sonderposten

3.697.888,79 €
VJ: 3.658.304,39 €

Die Stadt Arnsberg verwaltet das Stiftungsvermögen der „Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaues im Bereich des früheren Amtes Hüsten“.

Weil die Stadt Arnsberg das Stiftungsvermögen nicht selbst finanziert hat, wurde auf der Passivseite der Bilanz ein entsprechender Sonderposten gebildet. Darlehenstilgungen aus den jetzigen Zuständigkeiten der Kommunen Wickede und Sundern werden vereinbarungsgemäß an diese weitergeleitet, daher sinkt auch der entsprechende Sonderposten.

Der Bilanzposition stehen auf der Aktivseite entsprechende Vermögenswerte, u.a. bei Ausleihungen (A. 1.3.5) und Liquiden Mitteln (A. 2.4) gegenüber. Über die Entwicklung dieser Positionen informiert die **Anlage 7**.

Darüber hinaus sind Spenden und Eigenleistungen von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen dieser Bilanzposition zugeordnet.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Stiftungsvermögen der „Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaues im Bereich des früheren Amtes Hüsten“	518.717,80 €	515.486,95 €
Private Unternehmen	1.419.547,02 €	1.508.739,01 €
Übrige Bereiche	505.988,87 €	482.998,13 €
Sonstige Sonderposten	1.214.050,70 €	1.190.664,70 €
Summe:	3.658.304,39 €	3.697.888,79 €

P. 3 Rückstellungen

116.299.333,25 €
 VJ: 112.386.755,44 €

Über die Entwicklung der einzelnen Rückstellungspositionen informiert die **Anlage 4**.

P. 3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

89.211.707,00 €
 VJ: 87.858.677,00 €

Die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden in einem versicherungsmathematischen Gutachten durch die WVK bewertet. Der Rechnungszinsfuß beträgt gem. § 36 Abs. 1 GemHVO 5,0 Prozent.

	Schlussbilanz 31.12.2011		Schlussbilanz 31.12.2012		Veränderung	
	Pensionen	Beihilfe	Pensionen	Beihilfe	Differenz Pensionen	Differenz Beihilfe
Aktive Beamte	33.774.956 €	9.649.835 €	35.041.140 €	10.044.914 €	1.266.184 €	395.079 €
Versorgungsempfänger	34.484.786 €	9.949.100 €	34.173.965 €	9.951.688 €	-310.821 €	2.588 €
Teilwerte:	68.259.742 €	19.598.935 €	69.215.105 €	19.996.602 €	955.363 €	397.667 €
Gesamt:	87.858.677 €		89.211.707 €		1.353.030 €	

Für Beamte, die - nach verschiedensten dienstrechtlichen Gestaltungen - bei den städtischen Betrieben oder Gesellschaften beschäftigt sind oder waren, obliegt letztlich der Stadt Arnsberg weiterhin die Pensionsverpflichtung. Daher sind in den Pensions- und Beihilferückstellungen auch die Rückstellungen für diese Personen enthalten. Den Rückstellungen für diese Beamten stehen Forderungen gegenüber den jeweiligen Betrieben in Höhe des anteiligen Beschäftigungsverhältnisses außerhalb des Kernbetriebs entgegen (siehe dazu Ziffer A. 2.2.2).

Eine Ausnahme bilden die Technischen Dienste und die Stadtentwässerung. Da die Rückstellungen für die aktiven Beamten der Technischen Dienste und der Stadtentwässerung vollständig in deren Bilanzen abgebildet werden, erfolgt für diesen Personenkreis kein Ansatz in dieser Bilanzposition. In der städtischen Bilanz sind lediglich Pensionsansprüche für die Zeitanteile, die für die Stadt erbracht wurden, als Verbindlichkeit auszuweisen (siehe dazu Ziffer P 4.8).

Die Rückstellungsbeträge unterlagen in den letzten Jahren Bewertungsveränderungen. Die Eröffnungsbilanzierung wurde auf Grundlage rechtlich zulässiger pauschalierter Daten vorgenommen, so wurde z.B. das *Diensteintrittsdatum* und das *Pensionierungsalter* rechnerisch vom Geburtsdatum ausgehend, ermittelt. Die Berechnung zum 31.12.2010 wurde erstmals auf Basis der „manuell gepflegten berechnungsrelevanten Daten aus den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen“ durchgeführt.

Auch in 2011 und 2012 kam es zu weiteren Veränderungen. Hierbei handelt es sich jedoch nicht um Bewertungsveränderungen, sondern um strukturelle Veränderungen, insbesondere aufgrund planmäßiger oder vorzeitiger Pensionierungen. Dadurch kommt es zu erheblichen Verschiebungen zwischen den Bereichen der aktiven und passiven Beamten. Dabei ist zu beachten, dass alleine eine Pensionierung eine Verschiebung von mehreren hunderttausend Euro nach sich zieht (siehe hierzu auch Erläuterung der Ergebnisrechnung 11 Personalaufwendungen und 12 Versorgungsaufwendungen).

P. 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

0,00 €

Rückstellungen für Deponien und Altlasten wurden nicht bilanziert, da die Stadt Arnsberg keine eigene Deponie mehr betreibt. Im Jahr 2012 sind auch keine sanierungspflichtigen Altlastenflächen bekannt geworden.

P. 3.3 Instandhaltungsrückstellungen

2.267.797,64 €
VJ: 831.033,20 €

Für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen sind Rückstellungen gem. § 36 Abs. 3 GemHVO zu bilden. Von den bisherigen Rückstellungen wurden in 2012 201.029 € in Anspruch genommen. Nicht mehr benötigte Rückstellungsbeträge i.H.v. 254.596 € wurden ertragswirksam aufgelöst. Diesen Reduzierungen stehen in 2012 Zuführungen von insgesamt 1.892.390 € gegenüber. Diese wurden im Hochbaubereich insbesondere für die Lüftungsanlage in der Schulaula im Franz-Stock-Gymnasium und im Tiefbaubereich für die abzugebenden Ortsdurchfahrten der Bundes-, Landes-, und Kreisstraßen gebildet. Weitere Einzelheiten zu diesen Rückstellungen sind im Rückstellungsspiegel unter Punkt 3. Instandhaltungsrückstellungen (siehe **Anlage 4**) und in der Erläuterung der Ergebnisrechnung zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dargestellt.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Instandhaltungsrückstellung Hochbau	125.000,00 €	887.246,20 €
Instandhaltungsrückstellung Tiefbau	706.033,20 €	1.378.533,20 €
Sonstige Instandhaltungsrückstellung	0,00 €	2.018,24 €
Summe:	831.033,20 €	2.267.797,64 €

P. 3.4 Sonstige Rückstellungen

24.819.828,61 €
VJ: 23.697.045,24 €

Gem. § 36 Abs. 4 GemHVO sind für die Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag nicht genau bekannt sind, Rückstellungen zu bilden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.

Mit der Beschränkung der **Urlaubsansprüche** auf den tariflich vorgesehenen 31.03. des Folgejahres bei den tariflich Beschäftigten und der damit verbundenen früheren Inanspruchnahme des Urlaubs, konnte die Rückstellung in 2012 um weitere 164.657 € reduziert werden. Im Beamtenbereich mussten 63.923 € zugeführt werden. Hier sind die Urlaubsansprüche bis zum 31.12. des Folgejahres übertragbar.

Die **Überstundenrückstellung** wurde in 2012 geringfügig um 6.981 € erhöht. (Beamte -56.125 € und tariflich Beschäftigte +63.106 €).

Die Rückstellung für **Altersteilzeit** sank in 2012 um insgesamt rd. 72.000 €. Für bestehende Altersteilzeitvereinbarungen wurden in diesem Jahr Entnahmen in Höhe von 239.421 € gebucht. Diesen Entnahmen für Altersteilzeit standen Zuführungen i.H.v. 314.044 € und eine Reduzierung des Potenzialbetrages für zukünftige neue Altersteilzeitfälle i.H.v. 147.000 € gegenüber.

Auch in 2012 bezieht sich ein großer Rückstellungsbetrag auf **Derivate-Geschäfte**. Bei diesen ist zu unterscheiden zwischen Zinssicherungs- und Zinsoptimierungsgeschäften. Bei Zinssicherungsgeschäften liegt zwischen dem Grundgeschäft (Darlehen) und dem Sicherungsgeschäft (Swap) eine eindeutige Verbindung und somit eine Bewertungseinheit vor. Ein negativer Marktwert für solche Swapgeschäfte führt nicht zu einer Passivierungspflicht. Bei sog. Zinsoptimierungsgeschäften wurden anstelle einfacher Zinsswaps Währungsderivate, strukturierte Produkte o.ä. abgeschlossen, womit die Voraussetzungen zur Bildung einer Bewertungseinheit nicht mehr vorliegen. Weisen hier Swaps zum Bilanzstichtag einen negativen Marktwert aus, ist entgegen der bisherigen Praxis in kommunalen Bilanzen nach den neuen Vorgaben der Gemeindeprüfungsanstalt von Anfang 2011 eine Rückstellung zu bilden. Im Zusammenhang mit Investitionskrediten (langfristiger Bereich) wurde aufgrund der negativen Marktwerte ein Rückstellungsbetrag von 12.506.337 € und im Kassenkreditbereich ein Betrag von 4.633.423 € ermittelt. Aufgrund der negativen Marktwerte ergibt sich bei der Rückstellung in 2012 ein Erhöhungsbetrag von 489.060 €. Zum 31.12.2012 ist die Drohverlustrückstellung damit insgesamt mit einem Wert von 17.139.760 € bilanziert worden.

Aufgrund der anhängigen Klage der Stadt Arnsberg auf Rückabwicklung und Schadenersatz aller Geschäfte mit der WestLB / Portigon AG wurden die Derivate-Geschäfte ab dem 01.01.2012 nicht mehr bedient, d.h. es wurden keine fälligen Zahlungen mehr an die WestLB / Portigon AG geleistet. Im Gegenzug stellte die WestLB / Portigon AG ihre Zahlungen an die Stadt Arnsberg ebenfalls ein. Saldiert ergibt sich für 2012 ein Zahlbetrag von 4.352.809,91 €. Dieser wird unter den sonstigen bilanziellen Verbindlichkeiten (P. 4.8) ausgewiesen.

Eine Übersicht der Derivate ist als **Anlage 5** abgedruckt.

Bei den **Erstattungsansprüchen der Bediensteten der Feuerwehr** handelt es sich um Ausgleichszahlungen für Feuerwehrbedienstete, die zeitweilig in den Jahren 2001 bis 2007 im 54-Stunden Arbeitszeitmodell des Landes NRW tätig waren. Dieses Arbeitszeitmodell ist nach der Rechtsprechung des Europäischen Gerichtshofes (EuGH) nicht rechtmäßig gewesen, die entsprechenden Arbeitszeitverordnungen des Landes NRW hätten bereits frühzeitig den europäischen Höchst-arbeitszeitgrenzen (48 Wochenstunden) angepasst werden müssen. Die Stadt Arnsberg hat im Jahr 2010 auf der Basis eines damals in dieser Angelegenheit ergangenen Urteils des OVG Münster die vom betroffenen Personenkreis geltend gemachten Ersatzansprüche in Höhe von zunächst 214.000 € erstattet. Das Bundesverwaltungsgericht (BVerwG 2 C 32.10 und 2 C 70.11) hat jedoch dieses Urteil zugunsten des betroffenen Personenkreises aufgehoben und generell entschieden, dass die bisher von der Rechtsprechung anerkannte Berechnungsgrundlage für den Ausgleich dieser Ersatzansprüche nicht ausreichend war, dem betroffenen Personenkreis somit eine deutlich höhere Erstattung für die geleistete Mehrarbeit zusteht.

Daher sind die hierfür vorgesehen Rückstellungen nach vorsichtigen Berechnungen um zusätzliche 300.000 € angehoben worden.

Eine Veränderung ergab sich ebenfalls bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten **der KDVZ Citkomm**.

Bei der Umstellung auf die kaufmännische Buchführung im Jahr 2005 hat die KDVZ Citkomm von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, Pensions- und Beihilferückstellungen nur zum Teil, nämlich für die Beamten vorzunehmen, die ab 01.01.1988 ins Beamtenverhältnis übernommen wurden.

Durch eine Änderung der EigenbetriebsVO im August 2009 ist die KDVZ Citkomm verpflichtet, spätestens mit der Bilanz für das Jahr 2012 die Pensionsverpflichtungen in voller Höhe auszuweisen. Nach Abstimmung mit der Bezirksregierung Arnsberg kann ein Ausgleich der Überschuldung nur erfolgen, indem eine entsprechende Forderung gegenüber den Verbandsmitgliedern ausgewiesen wird. Dies führt wiederum zu einer Belastung der Bilanzen bei den Verbandsmitgliedern.

Am 04.07.2012 hat die Versammlung der KDVZ die Grundlage zur Bilanzierung und die vorläufigen Anteile der Verbandsmitglieder beschlossen. Über diesen Betrag i.H.v. 785.245 € hat die Stadt Arnsberg im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 daher erstmalig eine Rückstellung gebildet. Zum 31.12.2012 beträgt der zu bilanzierende Wert der Pensions- und Beihilferückstellungen lt. Mitteilung der KDVZ Citkomm 771.118 €.

Weiterhin bestehen **Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus Verträgen und für Prozesskosten**. Aufgrund der Inanspruchnahme der Rückstellungen für Verbindlichkeiten und Prozesskosten i.H.v. rd. 223.050 € und eines Auflösungsbetrages von rd. 60.200 € sinkt diese Position jedoch insgesamt auf rd. 266.800 €.

Im Übrigen gliedert sich der o.g. Gesamtbestand, dessen Entwicklung ebenfalls der **Anlage 4** entnommen werden kann, wie folgt:

Rückstellung für:	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Urlaubsansprüche	1.559.772,54 €	1.459.039,13 €
Überstunden / Gleitzeitguthaben	690.586,52 €	697.567,53 €
Altersteilzeit für Tariflich Beschäftigte und Beamte	1.146.069,00 €	1.073.692,00 €
Rückstellung für überörtliche Prüfung	100.000,00 €	120.000,00 €
Pensionsausgleichsverpflichtung bei Dienstherrnwechsel	598.118,00 €	600.957,00 €
Rückstellung aufgrund von Derivate-Geschäften	16.650.700,00 €	17.139.760,00 €
Ungewisse Verbindlichkeiten aus Verträgen, Zusagen, etc. / Kindergartenrücklage / Prozesskosten	550.033,39 €	266.783,39 €
Abrechnung von Leistungen/Transferzahlungen für Vorjahre	1.216.520,87 €	1.990.912,03 €
Zu erstattende Mehrarbeit im Bereich Feuerwehr (gem. Urteil OVG Münster)	400.000,00 €	700.000,00 €
Rückstellung für Forderungen der KDVZ aus Pensions- und Beihilferückstellung für Beamte der KDVZ Citkomm	785.244,92 €	771.117,53 €
Summe:	23.697.045,24 €	24.819.828,61 €

P. 4. Verbindlichkeiten

256.296.883,63 €
VJ: 258.934.812,51 €

Der Bilanzposten Verbindlichkeiten beinhaltet alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Der Bilanzausweis orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten, z.B. aus Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite), aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten.

Aufgrund der Bedeutung von Krediten für die kommunale Finanzierung sind die Kredite für Investitionen weiter nach den unterschiedlichen Bereichen der Kreditgeber / Gläubiger zu untergliedern (siehe Tabelle zu Ziffer P. 4.2).

Die Zusammensetzung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind aus dem **Verbindlichkeitspiegel** (siehe Anlage 3) ersichtlich.

P. 4.1 Anleihen

0,00 €

Anleihen bestehen nicht.

P. 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

91.681.355,82 €
 VJ: 95.749.580,63 €

Die Stadt Arnsberg hat zur Finanzierung ihrer Investitionen in der Vergangenheit Kredite vom öffentlichen Bereich und vom privaten Kreditmarkt aufgenommen. Die Restschuld der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12.2012 ergibt sich lt. Saldenbestätigungen der jeweiligen Kreditgeber wie folgt:

Position		Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
P. 4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
P. 4.2.2	von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
P. 4.2.3	von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
P. 4.2.4	vom öffentlichen Bereich	83.545,98 €	66.474,40 €
P. 4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	95.666.034,65 €	91.614.881,42 €
Summe:		95.749.580,63 €	91.681.355,82 €

Veränderungen des Gesamtbestandes im Überblick:

Stand 31.12.2011	95.749.580,63 €
Ordentliche Tilgung	4.068.224,81 €
Neuaufnahmen von Krediten	0,00 €
Stand 31.12.2012	91.681.355,82 €

Die Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2012 in Höhe von 2,51 Mio. € wurde in 2012 aufgrund der geringen Investitionstätigkeiten (Haushaltsfreigabe erst im September 2012) nicht in Anspruch genommen. Nach Abzug der regulären Tilgungsbeträge von rd. 4,07 Mio. € ergibt sich daraus ein neuer Verbindlichkeitenstand für Investitionen von rd. 91,7 Mio. €.

P. 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
141.995.326,86 €
 VJ: 142.895.115,55 €

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit nimmt die Stadt Arnsberg Kredite zur Liquiditätssicherung (sog. Kassenkredite) auf. Diese Kredite stellen kurzfristiges Fremdkapital dar. Sie beinhalten insbesondere die Defizite der kameralen Verwaltungshaushalte aus den Jahren der Haushaltssicherung seit 1994. Diese Verbindlichkeiten haben sich durch die Ertragsausfälle in den Jahren der Finanz- und Wirtschaftskrise erheblich erhöht (Stand zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz im Jahr 2008: 85.782.355,36 €).

Bei dieser Bilanzposition ist zu berücksichtigen, dass die Stadt Arnsberg im Liquiditätsverbund für ihre Gesellschaften, die Klinikum Arnsberg GmbH (hier für das ehemalige städtische Krankenhaus Marienhospital) und den Wasserbeschaffungsverband Holzen insgesamt die Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen hat. Die Bilanzsumme enthält somit nicht nur die städtischen Liquiditätskredite, sondern auch die der Gesellschaften im Liquiditätsverbund. Diese Kreditaufnahmen stellen für die Stadt Arnsberg Forderungen gegenüber den Gesellschaften dar. Gleichzeitig senken Liquiditätsüberschüsse bei den Gesellschaften die Kreditaufnahmen bei den Banken.

Die eigentlichen, nur auf den städtischen Haushalt bezogenen Liquiditätskredite, sind wie folgt zu bilanzieren:

	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Verbindlichkeiten gegenüber Banken	139.709.000,00 €	139.000.000,00 €
<u>Verbindlichkeiten gegenüber städt. Gesellschaften</u>	<u>3.186.115,55 €</u>	<u>2.995.326,86 €</u>
Verbindlichkeiten insgesamt	142.895.115,55 €	141.995.326,86 €
<u>abzgl. Kreditsumme Gesellschaften (siehe A. 2.2.2a)</u>	<u>19.676.732,38 €</u>	<u>20.705.200,12 €</u>
Städtische Liquiditätskredite	123.218.383,17 €	121.290.126,74 €

**P. 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen
wirtschaftlich gleichkommen**
110.076,06 €
 VJ: 116.658,97 €

Die Stadt Arnsberg hat sich in der Vergangenheit zu Schuldendiensthilfen verpflichtet. Diese Schuldendienstverpflichtungen stellen Vorgänge dar, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen. Bei den Schuldendienstverpflichtungen handelt es sich um Zinsübernahmen oder um Zins- und Tilgungsübernahmen. Die Verpflichtung wird mit der Restschuld der jeweiligen Kredite bilanziert.

Darüber hinaus besteht noch eine Verpflichtung aus einer Rentenschuld aus einem Grundstückserwerb. Die Verbindlichkeit wurde mit ihrem Kapitalwert bilanziert.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Schuldendiensthilfen Freilichtbühne Herdringen	50.660,97 €	46.688,06 €
Rentenschulden	65.998,00 €	63.388,00 €
Summe:	116.658,97 €	110.076,06 €

P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
1.946.791,58 €
 VJ: 3.118.374,42 €

Dieser Bilanzposten umfasst noch offene Zahlungen an Dritte, die aufgrund von erbrachten Lieferungen und Leistungen noch auszugleichen sind. Die Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Rechnungsbeträgen.

P. 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
3.614.516,19 €
 VJ: 4.910.270,25 €

Transferleistungen stellen Leistungen der Stadt an Dritte dar, ohne dass die Stadt dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Hierbei handelt es sich insbesondere um Leistungen der Jugendhilfe, Leistungen an Asylbewerber, Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) und sonstige soziale Leistungen.

Den größten Anteil an den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen nimmt allerdings die gestundete Beteiligung der Stadt Arnsberg an der Altfehlbetragsabdeckung des Kreises ein. Diese wurde 2008 für die Stadt Arnsberg mit 7.527.482 € festgesetzt und muss bis zum Jahr 2015 in jährlichen Raten in Höhe von 1.075.354,59 € an den Hochsauerlandkreis gezahlt werden. In 2012 wurden 1.075.354,59 € in den Ertrag aufgelöst, da der Hochsauerlandkreis zum Kreishaushalt 2012 beschlossen hatte, die gestundete Rate für 2012 zu erlassen.

Position	Bilanzwert 31.12.2011	Bilanzwert 31.12.2012
Altfehlbetrag Kreisumlage Hochsauerlandkreis	4.301.418,23 €	3.226.063,64 €
Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	608.852,02 €	388.452,55 €
Summe:	4.910.270,25 €	3.614.516,19 €

P. 4.7 Erhaltene Anzahlungen
3.766.273,51 €
 VJ: 3.465.059,76 €

Sind Zuwendungen zu Investitionen zum Bilanzstichtag noch nicht zweckentsprechend verwendet worden, ist also die Anschaffung oder Herstellung des Vermögensgegenstandes noch nicht abgeschlossen, sind die Zuwendungen unter den „Erhaltenen Anzahlungen“ zu bilanzieren.

Die Vorausleistungen auf Erschließungsbeiträge und Kostenerstattungsbeiträge werden bis zur Fertigstellung der Erschließungsanlage bzw. der Ausgleichsmaßnahme ebenfalls als „Erhaltene Anzahlung“ bilanziert, erst bei Fertigstellung der Anlage wird der Anteil in den Sonderposten umgebucht.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Vorausleistungen auf Erschließungsbeiträge	1.658.666,16 €	1.724.816,33 €
Noch nicht zugeordnete Schul-/Bildungspauschale	0,00 €	37.042,43 €
Noch nicht zugeordnete Sportpauschale	0,00 €	72.159,00 €
Noch nicht zugeordnete Investitionspauschale	294.279,87 €	89.395,69 €
Vorausleistungen auf Kostenerstattungsbeiträge	63.609,82 €	56.696,50 €
Landeszuweisungen zu noch nicht abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen	1.265.663,73 €	1.629.812,15 €
Erhaltene Beitragszahlungen zu konkreten noch nicht abgeschlossenen Straßenendausbaumaßnahmen	160.608,63 €	134.551,41 €
Sonstiges	22.231,55 €	21.800,00 €
Summe:	3.465.059,76 €	3.766.273,51 €

P. 4.8 Sonstige Verbindlichkeiten**13.182.543,61 €**

VJ: 8.679.752,93 €

Unter den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ werden alle restlichen Verbindlichkeiten der Stadt ausgewiesen, die bei den anderen Bilanzpositionen noch nicht aufgenommen sind. Folgende Positionen sind dabei von besonderer Bedeutung:

- I) Bei Grundstücksverkäufen wurden in den letzten Jahren mit dem Verkaufspreis gleichzeitig Beträge für die späteren Erschließungs- und Ausgleichsmaßnahmen eingenommen. Bis zur tatsächlichen Umsetzung der Baumaßnahmen und der dann erforderlichen Umbuchung in den Sonderposten werden diese Einzahlungen bei den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ bilanziert.
- II) Nicht verausgabte Spendeneinnahmen stellen zum Schlussbilanzzeitpunkt Verbindlichkeiten dar, da die Spendengelder noch nicht zweckentsprechend verwandt wurden.
- III) Bestehende Verbindlichkeiten aus dem Bereich des Sozialgesetzbuches II und XII (Jobcenter). Diesen Verbindlichkeiten stehen Forderungen gegenüber.
- IV) Die Stadt Arnsberg hat über den Grundbesitzabgabenbescheid in 2012 folgende Gebühren oder Entgelte erhoben:
 - Abfallgebühren
 - Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren

Die Gebühren werden für den Eigenbetrieb Technische Dienste erhoben. Die Stadt leitet diese Einzahlungen weiter. Es entsteht hierdurch keine Auswirkung auf die städtische Ergebnisrechnung. Die entsprechenden Forderungen, sofern noch nicht ausgeglichen auch aus Vorjahren, befinden sich auf der Aktivseite unter Punkt A. 2.2.1.5.

Die Wasserentgelte und Entwässerungsgebühren, die noch bis 2010 Bestandteil des städtischen Grundbesitzabgabenbescheids waren, werden ab 2011 von der Stadtwerke Arnsberg GmbH und Co. KG selbst erhoben. In der Bilanzposition sind daher nur noch die bis zur Verselbstständigung der Stadtwerke-Abrechnung offenen Entgelte (Wasser/Abwasser) enthalten.

- V) Die Stadt Arnsberg erhält vom Landschaftsverband Westfalen-Lippe, dem LWL – Integrationsamt Westfalen, einen Anteil vom Aufkommen der Ausgleichsabgabe im Sinne des SGB IX und gewährt aus diesen Mitteln Zuschüsse an Firmen zur Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen am Arbeitsleben. Sofern die Zuschüsse an Dritte noch nicht bewilligt wurden, bzw. gewährte Darlehen hieraus zurückfließen, sind die noch zur Verfügung stehenden zweckgebundenen Mittel als Verbindlichkeit zu bilanzieren.
- VI) Eine weitere Position bildet die Ablösung von Stellplatzverpflichtungen. Im Jahr 2012 führten neue Stellplatzablösungen i.H.v. rd. 30.600 € für den Stadtteil Neheim insgesamt zu einem Anstieg der Verbindlichkeit. Zudem wurden weitere Zahlungen im Zusammenhang mit dem Bau des Parkhauses Goethestraße über die Stellplatzrücklage finanziert.
- VII) Für die aktiven Beamten der Technischen Dienste und der Stadtentwässerung werden die Pensions- und Beihilferückstellungen vollständig in den Bilanzen der Betriebe abgebildet. In der städtischen Bilanz sind daher lediglich Pensionsansprüche für die Zeiteile, die von diesem Personenkreis für die Stadt erbracht wurden, als Verbindlichkeit ausgewiesen.
- VIII) Da die Stadt Arnsberg aufgrund des anhängigen Klageverfahrens gegen die Derivate-Geschäfte der Zahlungsverpflichtung aus diesen Verträgen gegenüber der WestLB / Portigon AG seit dem 01.01.2012 nicht mehr nachgekommen ist, wurde eine entsprechende Verbindlichkeit über den Zahlungsbetrag von 4.352.809,91 € gebildet (siehe dazu auch P. 3.4 Sonstige Rückstellungen).
- IX) Verbindlichkeiten im Jahresabschluss, die wirtschaftlich dem Jahr 2012 zuzuordnen sind, deren Auszahlung aber erst später erfolgt.

Insgesamt stellt sich die Position „Sonstige Verbindlichkeiten“ wie folgt dar:

Position		Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
I	Durchlaufende Posten Kostenerstattungsbeiträge und Erschließungsbeiträge aus Grundstücksverkäufen	548.920,31 €	792.549,67 €
II	Erhaltene Spenden	168.373,20 €	173.228,49 €
III	Durchlaufende Posten Sozialgesetzbuch II und XII (Jobcenter)	3.534.652,03 €	3.466.966,84 €
IV	Durchlaufende Posten Grundbesitzabgaben	717.489,96 €	540.879,27 €
V	Durchlaufende Posten Ausgleichsabgabe	156.030,35 €	127.527,12 €
VI	Ablösung von Stellplatzverpflichtungen	378.003,71 €	408.681,23 €
VII	Verb. aus Pensions- und Beihilferückstellungen gegenüber den Technischen Diensten und der Stadtentwässerung	1.407.297,00 €	1.455.756,00 €
VIII	Verbindlichkeiten aus Derivate-Geschäften	0,00 €	4.352.809,91 €
IX	Restliche sonstige Verbindlichkeiten	1.768.986,37 €	1.864.145,08 €
Summe:		8.679.752,93 €	13.182.543,61 €

P. 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten
16.480.787,51 €
 VJ: 15.714.226,06 €

Auf der Passivseite der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, wenn Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag vorliegen, diese aber Erträge für eine Folgeperiode darstellen. Dazu gehörten 2012 insbesondere Landeszuweisungen für Offene Ganztagschulen, Silentien, Tagespflege und Sprachförderung, die für Leistungen im neuen Kalenderjahr bestimmt waren.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) wurden auch für die Friedhofsgebühren bezüglich der **Grabnutzungsrechte** gebildet. Die erhaltenen Zahlungen werden über den Zeitraum der Nutzungsdauer periodengerecht abgegrenzt und später anteilmäßig in den jeweiligen Haushaltsjahren in den Ertrag aufgelöst. Im Saldo aus Zuführungen und Auflösungen ergibt sich für 2012 eine Zuführung von 35.216,20 € (zum Abschluss des Gebührenhaushaltes Friedhöfe siehe **Anlage 9**).

Zuwendungen vom Land zur Finanzierung des Ausbaus für unter Dreijährige an **freie Träger von Kindertagesstätten und im Bereich der Tagespflege** führten in 2012 zu einem größeren Anstieg dieser Position (siehe dazu auch A. 3.b) Rechnungsabgrenzungsposten aus gewährten Zuschüssen). Zudem sind hier auch Zuwendungen für das **Stadtumbaugebiet „Bahnhofsumfeld Alt-Arnsberg“** bilanziert.

Unter Ziffer A. 3.b) Aktive Rechnungsabgrenzung wurden Rechnungsabgrenzungsposten für gewährte **investive Zuschüsse** an Sportvereine gebildet. Da diese städtischen Zuschüsse z.T. über die Sportpauschale des Landes gefördert wurden, sind entsprechende pRAPs angesetzt worden. In vier Fällen wurden die Zuschüsse über einen Kredit finanziert, so dass die Zinsen und Tilgungen durch die Sportpauschale abgedeckt werden. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten ermittelt sich daher aus den jeweiligen Tilgungsleistungen und baut sich in den laufenden Jahren mit den jährlichen Tilgungen weiter auf.

Position	Schlussbilanz 31.12.2011	Schlussbilanz 31.12.2012
Passivierung von Friedhofsgebühren aus Grabnutzungsrechten	13.544.627,73 €	13.579.843,93 €
"Echte" Rechnungsabgrenzung z.B. Landeszuweisungen für Offene Ganztagschulen	117.458,85 €	169.297,80 €
Landesmittel zur Finanzierung des Ausbaus für unter Dreijährige für freie Träger von Kindertagesstätten und im Bereich der Tagespflege sowie Zuwendungen für das Stadtumbaugebiet „Bahnhofsumfeld Alt-Arnsberg“	1.791.572,67 €	2.453.907,00 €
Sportpauschale für investive Zuschüsse an Sportvereine	123.637,00 €	153.662,00 €
Kostenerstattungsbeiträge für (Öko-) Ausgleichsmaßnahmen, für von Dritten erstellte Maßnahmen	136.929,81 €	124.076,78 €
Summe:	15.714.226,06 €	16.480.787,51 €

Erläuterung der Ergebnisrechnung 2012

1. Vorbemerkung

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die Abweichungen der Ergebnisse 2012 zu den Haushaltsansätzen der Ergebnisrechnung. Erläutert werden nur die Änderungen, die erheblich sind und nicht durch reine buchhalterische Gründe zu Differenzen zwischen Ansatz und Ergebnis geführt haben.

Am 08.12.2011 hat der Landtag NRW das Stärkungspaktgesetz beschlossen. Für überschuldete oder von Überschuldung bedrohte Kommunen stehen damit Konsolidierungshilfen zur Verfügung. Im Gegenzug müssen die betroffenen Städte und Gemeinden einen klaren Sanierungskurs einschlagen. In Stufe eins des Stärkungspaktes werden 34 Kommunen, die akut von der Überschuldung betroffen sind oder bei denen eine solche bis zum Jahr 2013 zu erwarten ist, ab dem Jahr 2011 mit jährlich 350 Millionen Euro bei der Haushaltskonsolidierung unterstützt. Für sie ist die Teilnahme am Stärkungspakt zwingend. Hierzu gehört auch die Stadt Arnberg. Der zum Haushalt 2012 zwingend aufzustellende Sanierungsplan wurde im September 2012 genehmigt. Die im Sanierungsplan dargestellten Maßnahmen waren mit ihren Auswirkungen auf die Erträge und Aufwendungen bereits in der Haushaltsplanung 2012 berücksichtigt.

Begriffserklärungen

Ansatz	Der vom Rat beschlossene Haushaltsansatz 2012.
Planung	„Fortgeschriebener Planansatz“ gem. § 38 GemHVO. Er entspricht dem vom Rat beschlossenen Ansatz, der durch rechtlich zulässige Anpassungen i.R.d. flexiblen Haushaltswirtschaft (Budgetierung) verändert wurde, z.B. durch über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, Budgetumbuchungen oder Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit (Mehrerträge zu Mehraufwendungen, Minderaufwendungen zu Mehraufwendungen).
Ergebnis	Summe der Erträge und Aufwendungen, die dem Haushaltsjahr 2012 wirtschaftlich zugeordnet wurden.

Erläutert wird die Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis, da entscheidend ist, wie das Jahresergebnis zu dem vom Rat beschlossenen Haushalt differiert.

2. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ergibt sich aus der Summe des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses. Es wird als positiver oder negativer Betrag abgebildet und zeigt das Ergebnis der wirtschaftlichen Entwicklung der Kommune.

Das vorliegende Ergebnis der Jahresrechnung 2012 weist einen **Verlust von 10.760.655,39 €** aus. Gegenüber der Haushaltsplanung (siehe Spalte Ansatz) mit einem Defizit von 12.237.549 € ergibt sich somit eine **Ergebnisverbesserung in Höhe von 1.476.893,61 €**.

Das Ergebnis setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Ergebnisrechnung 2012				
	Ansatz	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	%
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.347.144	-5.031.087,38	+5.316.056,62 €	+51,38
Finanzergebnis	-1.890.405	-887.698,10	+1.002.706,90 €	+53,04
Ordentliches Ergebnis	-12.237.549	-5.918.785,48	+6.318.763,52 €	+51,63
Außerordentliches Ergebnis	0	-4.841.869,91	-4.841.869,91 €	-100,00
Jahresergebnis	-12.237.549	-10.760.655,39	+1.476.893,61 €	+12,07

Diese Verbesserung von rd. 1,5 Mio. € resultiert im Wesentlichen aus folgenden Veränderungen:

- höhere Steuereinnahmen und Zinserträge aus Gewerbesteuernachzahlungen i.H.v. 2,2 Mio. €
- geringere Zinsaufwendungen i.H.v. 1,5 Mio. €
- höhere Erträge aufgrund der Teilausbuchung einer Verbindlichkeit aufgrund des Teilerlasses der Sonderumlage „Altfehlbetragsabdeckung des Hochsauerlandkreises“ i.H.v. 1,1 Mio. €
- positiver Saldo aus Abschreibungen und Erträgen aus Rückstellungs- und Sonderpostenaufösungen i.H.v. 0,7 Mio. €
- außerordentliche Mehraufwendungen für die Rückstellungs- und Verbindlichkeitenbildungen für Derivate-Geschäfte i.H.v. 4,8 Mio. €

Die Ursachen, die zu diesem Jahresergebnis geführt haben, werden in den nachfolgenden Ausführungen analysiert.

Insgesamt gesehen liegt ein deutlich verbessertes ordentliches Ergebnis gegenüber der Haushaltsplanung vor (Defizitreduzierung um rd. 6,3 Mio. €). Dieses wird durch die außerordentlichen Aufwendungen für die Rückstellungen und Verbindlichkeiten für die Derivate-Geschäfte (rd. 4,8 Mio. €) relativiert. In diesem Zusammenhang wird darauf hingewiesen, dass bisher, mit einer bekannten Ausnahme, alle Klagen gegen die Derivate-Geschäfte der ehemaligen WestLB erstinstanzlich zugunsten der Städte entschieden wurden. Bei einem positiven Ausgang des Klageverfahrens der Stadt Arnsberg können die bilanziellen Passivierungen wieder aufgelöst und das Eigenkapital entsprechend erhöht werden.

3. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge.

Der Vergleich des Ansatzes mit dem Ergebnis 2012 zeigt, dass sich das Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit um rd. 5,32 Mio. € verbessert hat. Diese Verbesserung ergibt sich aus dem Saldo der Mehrerträge i.H.v. rd. 7,67 Mio. € und den Mehraufwendungen i.H.v. rd. 2,35 Mio. €.

Die Veränderungen bei den ordentlichen Erträgen ergeben sich insbesondere bei den

- Steuern und ähnlichen Abgaben (+1,4 Mio. €),
- Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (+2,4 Mio. €),
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (+2,0 Mio. €) und den
- sonstigen ordentlichen Erträgen (+2,1 Mio. €).

Auf der Aufwandsseite zeigen sich insbesondere

- Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+2,2 Mio. €),
- Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen (+1,0 Mio. €),
- Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen (-1,5 Mio. €).

Die wesentlichen Veränderungen der einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen der Ergebnisrechnung werden in den weiteren Punkten dargestellt.

Übersicht über die Erträge, Aufwendungen und Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit:

Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
1 Steuern und ähnliche Abgaben	81.674.500	82.010.992,00	83.120.721,22	+1.446.221,22	+1,77
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.973.178	40.129.140,89	42.409.243,33	+2.436.065,33	+6,09
3 Sonstige Transfererträge	1.216.000	1.288.362,18	1.421.780,39	+205.780,39	+16,92
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.744.358	11.770.902,00	11.177.829,09	-566.528,91	-4,82
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	2.008.050	2.081.109,20	2.037.964,27	+29.914,27	+1,49
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.300.982	7.608.783,86	9.297.746,03	+1.996.764,03	+27,35
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.434.561	5.932.800,55	7.512.698,55	+2.078.137,55	+38,24
8 Aktivierte Eigenleistungen	222.500	222.500,00	190.857,79	-31.642,21	-14,22
9 Bestandsveränderungen	0	0,00	68.516,61	+68.516,61	+100,00
10 Ordentliche Erträge (Summe)	149.574.129	151.044.590,68	157.237.357,28	+7.663.228,28	+5,12
11 Personalaufwendungen	38.689.600	38.707.744,98	37.681.893,95	-1.007.706,05	-2,60
12 Versorgungsaufwendungen	2.994.000	2.994.000,00	4.290.179,14	+1.296.179,14	+43,29
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.301.697	30.414.597,29	29.651.190,28	+349.493,28	+1,19
14 Bilanzielle Abschreibungen	15.059.036	15.059.036,00	16.096.228,98	+1.037.192,98	+6,89
15 Transferaufwendungen	64.229.375	64.230.472,00	62.705.456,17	-1.523.918,83	-2,37
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.647.565	10.215.537,83	11.843.496,14	+2.195.931,14	+22,76
17 Ordentliche Aufwendungen (Summe)	159.921.273	161.621.388,10	162.268.444,66	+2.347.171,66	+1,47
18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.347.144	-10.576.797,42	-5.031.087,38	+5.316.056,62 €	+51,38

3.1 Ordentliche Erträge

1 Steuern und ähnliche Abgaben					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Grundsteuern	11.352.100	11.352.100,00	11.332.625,29	-19.474,71	-0,17
Gewerbsteuer	36.340.000	36.550.000,00	37.017.915,45	677.915,45	+1,87
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	25.825.000	25.825.000,00	26.076.107,00	251.107,00	+0,97
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.218.000	4.218.000,00	4.207.880,00	-10.120,00	-0,24
Vergnügungssteuer	800.000	926.492,00	1.066.767,59	266.767,59	+33,35
Hundesteuer	350.000	350.000,00	359.145,19	9.145,19	+2,61
Sexsteuer	0	0,00	27.747,20	27.747,20	+100,00
Familienleistungsausgleich	2.789.400	2.789.400,00	3.032.533,50	243.133,50	+8,72
Summe	81.674.500	82.010.992,00	83.120.721,22	1.446.221,22	+1,77

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben zeigen sich zum Ansatz Ergebnisverbesserungen von rd. 1,4 Mio. €. Ausschlaggebend dabei sind insbesondere die Verbesserungen bei der Gewerbsteuer i. H. v. rd. 0,7 Mio. €.

Die Gewerbsteuer entwickelt sich nach der Finanz- und Wirtschaftskrise insgesamt positiv (2009 rd. 24,7 Mio. €, 2010 rd. 36,4 Mio. €, 2011 rd. 33,5 Mio. €). In 2012 wurde die Haushaltsplanung i.H.v. 36,3 Mio. € im Ergebnis mit rd. 37,0 Mio. € um rd. 0,7 Mio. € überschritten. Dabei ist jedoch zu berücksichtigen, dass in einem ausgesetzten Gewerbesteuerfall eine Einzelwertberichtigung i.H.v. 1,1 Mio. € erfolgen musste (vgl. 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen). Dies übersteigt die regulären jährlichen pauschalen Wertberichtigungen erheblich. Insgesamt liegt das Ergebnis der Gewerbesteuer 2012 weit unter den Planungen vor der Finanz- und Wirtschaftskrise und diese belastet den städtischen Haushalt weiterhin erheblich.

Weitere Verbesserungen ergaben sich bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (0,25 Mio. €) und dem Familienleistungsausgleich (0,24 Mio. €). Darüber hinaus setzt sich die positive Entwicklung bei der Vergnügungssteuer aufgrund der Ansiedlung neuer Betriebe in den Vorjahren auch in 2012 fort. Der Ansatz von 800.000 € wird mit 1,07 Mio. € um rd. 0,27 Mio. € überschritten.

Aufgrund des Haushaltssanierungsplanes 2012 wurde die „Steuer auf Vergnügungen sexueller Art“ per Satzung zum 01.07.2012 eingeführt. Im Ergebnis wurden in 2012 rd. 28.000 € erzielt.

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	18.282.100	18.282.100,00	18.288.868,00	6.768,00	+0,04
Zuweisungen des Landes	16.041.575	16.109.462,45	16.424.912,69	383.337,69	+2,39
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Restwertausbuchungen	5.475.755	5.475.755,00	7.422.390,19	1.946.635,19	+35,55
Zuschüsse von verb. Unternehmen	12.000	31.900,00	39.882,64	27.882,64	+232,36
Zuweisungen von privaten Unternehmen	37.482	67.602,50	59.387,75	21.905,75	+58,44
Sonstige Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.266	162.320,94	173.802,06	49.536,06	+39,86
Summe	39.973.178	40.129.140,89	42.409.243,33	2.436.065,33	+6,09

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** weichen um rd. + 2,4 Mio. € von der Haushaltsveranschlagung ab.

Der größte Anteil entfällt dabei mit 1,9 Mio. € auf die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen/Restwertausbuchungen**. Die Ergebnisplanposition setzt sich aus den normalen Auflösungen aus Sonderposten (+1,7 Mio. €) und den Restbuchwertausbuchungen (+0,2 Mio. €) zusammen.

Der Haushaltsansatz 2012 wurde auf der Grundlage der Jahresabschlüsse 2008 und 2009 gebildet. Dabei konnten die Entwicklungen der Jahre 2010 und 2011 noch nicht berücksichtigt werden. In diesen Jahren wurden insbesondere die Maßnahmen des Investitionsprogramms „Konjunkturpaket II“ aktiviert. Diese Maßnahmen zeichnen sich durch einen sehr hohen Anteil bei den Sonderposten aus, die dann in den Folgejahren zu entsprechenden Mehrerträgen bei den Auflösungen führen. Auch Fördermittel für das Investitionsprojekt „Stadtumbau West“ konnten in 2012 in erheblichem Maße abgerufen werden, was zu einem Anstieg der Sonderpostenauflösung geführt hat.

Den Mehrerträgen bei den normalen Auflösungen stehen Mehraufwendungen bei den Abschreibungen (vgl. 14 Bilanzielle Abschreibungen) in Höhe von rd. 1,0 Mio. € gegenüber.

Die sich auf Restwertausbuchungen beziehenden Mehrerträge von 0,2 Mio. € resultieren im Wesentlichen aus Grundstücksverkäufen (rd. 106.000 €), nicht aktivierungsfähigen Investitionen (rd. 38.000 €) und Abwertungen von Vermögenswerten (rd. 33.000 €). Diesen Mehrerträgen stehen Mehraufwendungen bei den Abschreibungen in mindestens gleicher Höhe gegenüber.

Bei den **Landeszuweisungen** werden Mehrerträge von rd. 0,4 Mio. € erzielt. Hiervon entfallen auf die Zuweisungen nach dem KiBiZ rd. 215.000 €, auf den Bereich Asylbewerberleistungen rd. 90.000 € und auf den Offenen Ganztagschulbereich rd. 51.000 €.

3 Sonstige Transfererträge					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	600.500	672.862,18	716.095,21	115.595,21	+19,25
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	615.500	615.500,00	705.685,18	90.185,18	+14,65
Summe	1.216.000,00	1.288.362,18	1.421.780,39	205.780,39	+16,92

Von den Mehrerträgen bei den **sonstigen Transfererträgen** (+ 0,2 Mio. €) entfällt der größte Anteil mit rd. 140.000 € auf den Bereich Asylbewerberleistungen. Diese Mehrerträge ergeben sich insbesondere aus Rückzahlungen der AOK für nicht verausgabte Vorausleistungen / Pauschalen.

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Verwaltungsgebühren	1.393.400	1.393.400,00	1.304.897,03	-88.502,97	-6,35
Benutzungsgebühren	6.861.158	6.887.702,00	6.057.829,12	-803.328,88	-11,71
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	3.489.800	3.489.800,00	3.444.200,60	-45.599,40	-1,31
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen bei der Ausbuchung von Restbuchwerten	0	0,00	10.902,34	10.902,34	+100,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	0	0,00	360.000,00	360.000,00	+100,00
Summe	11.744.358	11.770.902,00	11.177.829,09	-566.528,91	-4,82

Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** sind die **Benutzungsgebühren** und die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag** zusammen zu beurteilen. Die Mindererträge bei den Benutzungsgebühren liegen bei rd. 0,8 Mio. €. Hiervon entfallen rd. 477.000 € auf den Rettungsdienst. Da jedoch eine gebührenmindernde Entnahme in Höhe von 360.000 € aus dem Sonderposten für den Gebührenausschlag erfolgte, liegt im Saldo der Minderertrag im Rettungsdienst nur bei 117.000 €. Dieser kann jedoch durch entsprechende Minderaufwendungen ausgeglichen werden (siehe Anlage 8). In der Haushaltsplanung wurden die Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenausschlag bei den Benutzungsgebühren im Rettungsdienst direkt abgezogen.

Darüber hinaus ergeben sich bei den Benutzungsgebühren größere Veränderungen bei den Kindergartenbeiträgen (rd. -372.000 €), im Friedhofsbereich (rd. -97.000 €), bei den Gebühren für die Tagespflege (rd. +73.000 €) und den Offenen Ganztagschulbereich (rd. +29.000 €) sowie den Parkgebühren (rd. +33.000 €). Die Abweichungen von der Haushaltsplanung im Kindergartenbereich konnten durch Minderaufwendungen und Mehrerträge bei den Landeszuweisungen kompensiert werden.

Die Mindererträge bei den **Verwaltungsgebühren** liegen hauptsächlich im Bereich der Baugenehmigungsgebühren (rd. -49.000 €).

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Mieten und Pachten	847.050,00	880.450,00	916.535,81	69.485,81	+8,20
Erträge aus dem Verkauf	906.800,00	921.800,00	947.146,29	40.346,29	+4,45
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	254.200,00	278.859,20	174.282,17	-79.917,83	-31,44
Summe	2.008.050,00	2.081.109,20	2.037.964,27	29.914,27	+1,49

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** (+0,03 Mio. €) weichen nur geringfügig von der Planung ab. Die Mehrerträge bei den **Mieten und Pachten** resultieren insbesondere aus den nicht geplanten Mieteinnahmen aus der Vermietung des Peter-Prinz-Bildungshauses. Diese sind erst ab 2013 veranschlagt. Die **Erträge aus Verkauf** steigen insbesondere bei der Mittagsverpflegung in den Kindergärten (rd. 30.000 €). Hier stehen Mehraufwendungen gegenüber.

Die Mindererträge bei den **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten** (-0,08 Mio. €) ergeben sich insbesondere aus geringeren Einnahmen aus Kulturveranstaltungen im Sauerlandtheater (-61.000 €). Diesen stehen entsprechende Minderaufwendungen für die Durchführung des Kulturprogramms gegenüber.

6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Erstattungen vom Bund	3.200	3.200,00	220.174,86	216.974,86	+6.780,46
Erstattungen vom Land	613.500	740.900,00	854.222,51	240.722,51	+39,24
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und ges. Sozialversicherungen	4.556.556	4.556.556,00	5.050.931,30	494.375,30	+10,85
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.941.706	1.967.471,06	2.700.196,80	758.490,80	+39,06
Erstattungen von privaten Unternehmen	80.700	226.212,78	332.533,01	251.833,01	+312,06
Erstattungen von übrigen Bereichen	105.320	114.444,02	139.687,55	34.367,55	+32,63
Summe	7.300.982	7.608.783,86	9.297.746,03	1.996.764,03	+27,35

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** zeigen sich gegenüber dem Ansatz Ergebnisverbesserungen von rd. 2,0 Mio. €.

Der Mehrertrag bei den **Erstattungen vom Bund** beruht auf einer Versorgungslastenerstattung.

Der Mehrertrag von rd. 0,24 Mio. € bei den **Erstattungen vom Land** begründet sich zu 115.000 € aus Erstattungen des Landesbetriebs Straßen.NRW für den Radwegebau Herdringen (zwischen Ortsausgang und Freilichtbühne), den die Stadt für den Zuschussgeber erstellen wird. Eine weitere Verbesserung i.H.v. 0,14 Mio. € ergibt sich aus einer buchungstechnischen Verschiebung von den Erstattungen von Zweckverbänden zu dieser Position.

Die Mehrerträge bei den **Erstattungen von Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und gesetzlichen Sozialversicherungen** begründen sich insbesondere durch höhere Erstattungen des Hochsauerlandkreises für die Personal- und Verwaltungskosten der Sachbearbeitung im Bereich des SGB II (+0,66 Mio. €). Dieser Betrag wird um rd. 0,14 Mio. € reduziert, da die hier veranschlagten Personalkostenzuschüsse zur integrativen Erziehung bei der Position Erstattungen vom Land eingenommen wurden. Es handelt sich somit nur um eine Verschiebung.

Bei den **Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen** wurde der Planansatz um 0,76 Mio. € überschritten. Dies erklärt sich insbesondere durch Personalkostenerstattungen durch die Technischen Dienste, die Stadtwerke GmbH & Co. KG, die Wirtschaftsförderung Arnsberg, die Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH und die Stadtentwässerung. Allerdings fehlten in der ursprünglichen Ertrags- und Aufwandsplanung die Lohnsteuerzahlungen der Betriebe, die über die Stadt als Steuerschuldner abzuführen sind. Dem o.g. Mehrertrag stehen Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüber (vgl. 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen).

Die **Erstattungen von privaten Unternehmen** lagen um 0,25 Mio. € über dem Planansatz. Dies ist auf Erstattungen aufgrund von Stromabrechnungen (+0,15 Mio. €), Personalkostenerstattungen von Krankenkassen (+0,05 Mio. €) und eine Vielzahl kleinerer Abweichungen zurückzuführen.

7 Sonstige ordentliche Erträge					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Konzessionsabgaben	4.331.520	4.331.520,00	4.014.924,46	-316.595,54	-7,31
Sonst. nicht zahlungswirksame Erträge	0	0,00	1.078.868,68	1.078.868,68	+100,00
Bußgelder	426.000	473.013,82	523.016,11	97.016,11	+22,77
Zinserträge aus Gewerbesteuernachforderungen	200.000	200.000,00	961.001,00	761.001,00	+380,50
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	6.500	315.500,00	321.211,09	314.711,09	+4.841,71
Sonst. ordentliche Erträge	207.641	264.515,44	221.069,14	13.428,14	+6,47
Restsumme auf weiteren Konten	262.900	348.251,29	392.608,07	129.708,07	+49,34
Summe	5.434.561	5.932.800,55	7.512.698,55	2.078.137,55	+38,24

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** weichen mit + 2,1 Mio. € von der Haushaltsveranschlagung von 5,4 Mio. € ab.

Die **Mindererträge bei den Konzessionsabgaben** resultierten insbesondere aus Ausfällen bei der Konzessionsabgabe der RWE im Bereich Gas. Die Haushaltsveranschlagung sah für 2012 bei der Konzessionsabgabe Gas 1,28 Mio. € vor. Der Ansatz wurde auf der Grundlage der Durchleitungsentgelte und der zuletzt abgerechneten Jahresverbrauchswerte der einzelnen Tarife berechnet, die Bestandteil des neu ausgehandelten Konzessionsabgabenvertrages mit RWE waren.

In 2010 sind jedoch aufgrund des Energiewirtschaftsgesetzes und der Konzessionsabgabenverordnung Änderungen in den Berechnungsgrundlagen eingetreten. Der im früheren Versorgungsgebiet der WFG geltende erweiterte Tarif wurde abgeschafft. Durch die Liberalisierung des Marktes musste RWE nunmehr auch anderen Versorgern die Durchleitung von Gas in ihrem Leitungsnetz erlauben. Es ergaben sich daher Verschiebungen bei den Verbrauchsmengen. Auch sanken die Verbrauchsmengen bei den sonstigen Tarifleistungen zu Lasten der Sondervertragskunden. Ab 2010 führte dies insgesamt zu niedrigeren Konzessionsabgaben.

Die größte positive Differenz i.H.v. rd. 1,1 Mio. € ergibt sich bei den **sonstigen nicht zahlungswirksamen Erträgen**. Hierbei handelt es sich insbesondere um den Ertrag aus der Teil-Ausbuchung der Verbindlichkeit für die Abdeckung der Altfehlbeträge des Hochsauerlandkreises. Der HSK hatte zum Kreishaushalt 2012 beschlossen, die gestundete Rate für 2012 i.H.v. 1.075.355 € zu erlassen.

Höhere **Bußgelder** wurden insbesondere im Bereich der Überwachung des ruhenden Verkehrs (+80.000 €) und der allgemeinen Bußgeldstelle (+17.000 €) erzielt.

Die **Zinserträge aus Gewerbesteuernachforderungen** lagen in 2012 aufgrund von Nachforderungen aus Veranlagungen für Vorjahre erheblich über dem üblichen Ansatz (+ 761.000 €).

Die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen** stiegen um insgesamt mehr als 0,3 Mio. € an, da nicht mehr benötigte allgemeine Rückstellungen und Instandhaltungsrückstellungen im Straßen- und Brückenbaubereich aufgelöst werden konnten.

Die **Restsumme auf weiteren Ertragskonten** liegt um rd. 0,13 Mio. € über der Planung. Dies begründet sich insbesondere in den Versicherungsleistungen für Schadensfälle und einer Vielzahl weiterer kleinerer Positionen.

8 Aktivierte Eigenleistungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Aktivierte Eigenleistungen	222.500,00	222.500,00	190.857,79	-31.642,21	-14,22

Die **aktivierten Eigenleistungen** liegen im Ergebnis um rd. 0,03 Mio. € unter der Haushaltsplanung. Es handelt sich hier um Planungsleistungen städtischer Ingenieure bei der Herstellung oder Erweiterung von Infrastruktureinrichtungen oder Gebäuden. Eigenleistungen werden dem geschaffenen Vermögensgegenstand als Herstellungskosten zugeschlagen. Die Gegenbuchung erfolgt auf dem o.g. Ertragskonto. Da die Berechnung von den tatsächlichen Umsetzungen der Baumaßnahmen im Haushaltsjahr abhängig ist, ist eine konkrete Planung im Voraus nicht möglich. Die späte Rechtskraft des Haushalts Ende September 2012 hat dazu geführt, dass die Investitionsmaßnahmen größtenteils nicht durchgeführt werden konnten. Dementsprechend sinken die Erträge in 2012.

9 Bestandsveränderungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	68.516,61	68.516,61	-100,00

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Anpassung der Bestände der sonstigen Schulgirokonten.

Insgesamt ist bei den ordentlichen Erträgen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit bei einem Haushaltsansatz von 149,6 Mio. € ein tatsächliches Ergebnis von 157,3 Mio. € und somit eine Verbesserung von 7,7 Mio. € eingetreten (siehe hierzu auch Übersicht unter 3 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit).

3.2 Ordentliche Aufwendungen

11 Personalaufwendungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Dienstaufwendungen Beamte	8.193.100,00	8.193.100,00	8.777.767,00	584.667,00	+7,14
Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.056.000,00	21.050.482,02	20.865.797,08	-190.202,92	-0,90
Sonstige Personalaufwendungen (Honorarkräfte, Beihilfen, Sozialversicherungsbeiträge, etc.)	6.568.500,00	6.592.162,96	6.554.620,87	-13.879,13	-0,21
Zuführungen zu der Pensions- und Beihilferückstellung	2.872.000,00	2.872.000,00	1.483.709,00	-1.388.291,00	-48,34
Summe	38.689.600,00	38.707.744,98	37.681.893,95	-1.007.706,05	-2,60

Die **Personalaufwendungen** liegen mit 37,7 Mio. € rd. 1,0 Mio. € unter der Haushaltsplanung.

Die **Dienstaufwendungen für die Beamten** liegen im Ergebnis über dem durch den Sanierungsplan reduzierten Ansatz 2012. Dies ist zum einen auf die nicht planbaren neuen Altersteilzeitfälle, für die zu Beginn der Altersteilzeitmaßnahme Rückstellungen gebildet werden mussten (rd. +231.000 €) zurückzuführen. Zum anderen mussten für Erstattungsansprüche der Bediensteten der Feuerwehr, die zeitweilig in den Jahren 2001 bis 2007 im 54-Stunden Arbeitszeitmodell des Landes NRW tätig waren, nach einem gerichtlichen

Urteil weitere Rückstellungen i.H.v. 300.000 € gebildet werden (vgl. hierzu Passiva 3.4 Sonstige Rückstellungen in diesem Anhang). Darüber hinaus sind für personalgestellte und ehemalige Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter nicht planbare Rückstellungen/Verbindlichkeiten aufgrund der Versorgungsentwicklung gebucht worden (rd. +51.000 €).

Die **Dienstaufwendungen für die Tariflich Beschäftigten** blieben demgegenüber mit rd. 190.000 € geringfügig unter den Planungen. Dies ist insbesondere auf die Reduzierungen der Urlaubsrückstellungen (Beschränkung der Urlaubsansprüche auf den tariflich vorgesehenen 31.03. des Folgejahres) um rd. 211.000 € zurückzuführen. Gleichzeitig mussten die Überstundenrückstellungen um rd. 42.000 € erhöht werden. Daraus ergibt sich insgesamt eine Entlastung i.H.v. rd. 169.000 €. Im Beamtenbereich gleichen sich diese Positionen nahezu aus.

Aufgrund der strukturellen Veränderungen in den **Pensions- und Beihilferückstellungen** ergaben sich in 2012 für die aktiven Beamten nur Zuführungen an die Rückstellungen i.H.v. 1,66 Mio. €. Gegenüber der Haushaltsplanung liegt hier somit eine Entlastung i.H.v. rd. 1,21 Mio. € vor. (vgl. hierzu Passiva 3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen in diesem Anhang). Diese Veränderungen führen allerdings bei den Versorgungsaufwendungen zu Mehraufwendungen i.H.v. 0,96 Mio. €. In Summe also eine Entlastung i.H.v. rd. 249.000 €.

Insgesamt stellen sich die Auswirkungen der Veränderung wie folgt dar:

	Haushaltsplanung 2012		Jahresabschluss 2012		Veränderung Plan - IST	
	Pensionsrückstellungen	Beihilferückstellungen	Pensionsrückstellungen	Beihilferückstellungen	Pensionsrückstellungen	Beihilferückstellungen
	€	€	€	€	€	€
Aktive Beamte	2.222.000	650.000	1.266.184	395.079	-955.816	-254.921
Versorgungsempfänger	-1.070.900	-199.000	-310.821	2.588	760.079	201.588
Summe	1.151.100	451.000	955.363	397.667	-195.737	-53.333
Summe / Jahr	1.602.100		1.353.030		-249.070	

12 Versorgungsaufwendungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger	2.465.000,00	2.465.000,00	3.631.024,60	1.166.024,60	+47,30
Beihilfeaufwendungen für Versorgungsempfänger	529.000,00	529.000,00	523.233,54	-5.766,46	-1,09
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	135.921,00	135.921,00	+100,00
Summe	2.994.000,00	2.994.000,00	4.290.179,14	1.296.179,14	+43,29

Die **Versorgungsaufwendungen** liegen insbesondere aufgrund der strukturellen Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen um rd. 1,3 Mio. € über der Veranschlagung von 2,99 Mio. €. Anstelle einer ursprünglich geplanten Rückstellungsentnahme von 1,27 Mio. € konnten nur Beträge i.H.v. rd. 308.000 € aus den Rückstellungen entnommen werden. Dies führt zu entsprechenden Mehraufwendungen. Diese werden vollständig durch Minderaufwendungen für Rückstellungen bei den aktiven Beamten ausgeglichen (vgl. 11 Personalaufwendungen).

Den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger stehen die Veränderungen der Forderungen gegenüber den Betrieben, die früher die Beamten beschäftigten, entgegen. Aufgrund der Veränderungen mussten die Forderungen um rd. 444.000 € reduziert werden. Dadurch entstehen unter Berücksichtigung der o.g. Entnahmen i.H.v. 308.000 €, die nicht planbaren Aufwendungen i.H.v. rd. 135.921 €.

Insgesamt muss man die Positionen Personal- und Versorgungsaufwendungen zusammen betrachten. Der Mehrbelastung im Bereich der Versorgungsaufwendungen i.H.v. von rd. 1,3 Mio. € stehen entsprechend geringere Personalaufwendungen (rd. –1,0 Mio. €) gegenüber. Danach ergibt sich eine Ergebnisbelastung von rd. 0,3 Mio. €. Diese Belastung begründet sich ausschließlich in den nicht planbaren Belastungen im Bereich der Personalaufwendungen (11).

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Erstattungen an die Technischen Dienste	6.114.560,00	6.114.560,00	6.132.681,32	18.121,32	+0,30
Erstattungen an die SWA GmbH & Co. KG	3.492.374,00	3.518.866,00	3.545.576,26	53.202,26	+1,52
Unterhaltung und Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	2.012.800,00	2.613.840,00	2.990.791,15	977.991,15	+48,59
Unterhaltung und Instandhaltung der Grundstücke	2.410.970,00	2.533.165,12	2.250.838,44	-160.131,56	-6,64
Gas/Öl	1.480.000,00	1.590.262,78	1.911.013,85	431.013,85	+29,12
Gebäudereinigung	1.903.525,00	1.903.525,00	1.701.362,63	-202.162,37	-10,62
Aufwendungen für Dienstleistungen	3.370.290,00	3.496.644,48	3.325.062,48	-45.227,52	-1,34
Schülerbeförderungskosten	1.896.450,00	1.896.450,00	1.705.263,06	-191.186,94	-10,08
Strom	1.519.800,00	1.519.800,00	1.506.236,20	-13.563,80	-0,89
Erstattungen an private Unternehmen	940.320,00	948.050,00	147.796,99	-792.523,01	-84,28
Erstattungen an übrige Bereiche	3.000,00	3.000,00	415.860,50	412.860,50	+13.762,02
Erstattungen an Gemeinden	788.250,00	878.250,00	838.989,41	50.739,41	+6,44
Erstattungen an Zweckverbände	578.300,00	625.313,82	626.079,82	47.779,82	+8,26
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	2.791.058,00	2.772.870,09	2.553.638,17	-237.419,83	-8,51
Summe	29.301.697,00	30.414.597,29	29.651.190,28	349.493,28	+1,19

Die Aufwandsüberschreitungen bei den **Sach- und Dienstleistungen** um 0,3 Mio. € ergeben sich durch viele Einzelpositionen. Die Tabelle stellt die größten Aufwandspositionen dar.

Der größte Veränderung trat bei der **Unterhaltung und Instandhaltung des Infrastrukturvermögens** auf. Die Haushaltsanierungsplanmaßnahme „Straßenbaulast an Ortsdurchfahrten I-11“ sieht die Abgabe der Straßenbaulast für die Kreisstraßen an den Hochsauerlandkreis und der Bundes- und Landesstraßen an den Landesbetrieb Straßen.NRW vor. Die Stadt muss jedoch zum Zeitpunkt der Abgabe den ordnungsgemäßen Zustand der Straßen, Brücken und Tunnel sicherstellen, es dürfen somit keine Instandhaltungsrückstände vorliegen. In gemeinsamen Begehungen mit den neuen Straßenbaulastträgern wurde der Zustand der Straßen geprüft, protokolliert und bewertet. Danach mussten für die Kreisstraßen 350.000 €, für die Bundesstraßen 172.200 €, für die Landesstraßen 300.300 € und für den Altstadttunnel 84.000 € als Instandhaltungsrückstellungen gebildet werden. Voraussichtlich werden diese Instandhaltungsmaßnahmen jedoch nicht mehr durch die Stadt Arnsberg selbst durchgeführt, vielmehr werden mit den zurückgestellten Beträgen die Ansprüche der neuen Straßenbaulastträger abgelöst.

Darüber hinaus musste für durchgeführte, aber noch nicht abgerechnete Unterhaltungen der Straßenbeleuchtung eine Rückstellung in Höhe von 360.000 € eingeplant werden.

Die Aufwendungen für **Gas und Öl** wurden ebenfalls erheblich um rd. 431.000 € überschritten. Diese begründen sich einerseits durch massive Preiserhöhungen und andererseits dadurch, dass bei der Ermittlung des Ansatzes 2012 nicht alle Abnahmestellen berücksichtigt wurden. Allein dieser Umstand führt zu einer Differenz zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von ca. 150.000 €.

Der Ansatz für **Erstattungen an private Unternehmen** wurde um rd. 793.000 € unterschritten. Dies liegt jedoch nur an einer Verschiebung aufgrund von statistischen Vorgaben. Demnach mussten Leistungen durch private Unternehmen i.H.v. rd. 800.000 € nunmehr bei den Aufwendungen für Dienstleistungen gebucht werden. Die Position Aufwendungen für Dienstleistungen stellt sich trotzdem nahezu ausgeglichen dar (-45.228 €), da sich hier ebenfalls Minderaufwendungen durch Verschiebungen ergaben. Beispielhaft sei hier eine Umbuchung im Bereich der Offenen Ganztagsgrundschulen zu **den Erstattungen an übrige Bereiche** (rd. 368.000 €) genannt. Darüber hinaus gab es noch eine Vielzahl weiterer kleinerer Veränderungen.

Minderaufwendungen gegenüber der Haushaltsplanung ergaben sich insbesondere bei der **Gebäudereinigung** (-202.162 €) und den **Schülerbeförderungskosten** (-191.187 €), die insbesondere durch rückläufige Schülerzahlen aufgrund der demografischen Entwicklung sinken.

In den **sonstigen Sach- und Dienstleistungen** werden alle anderen Aufwendungen dieser Ergebnisposition zusammengefasst. In der Summierung einer Vielzahl von verschiedenen Aufwendungen ergeben sich hier Minderaufwendungen i.H.v. rd. 0,24 Mio. €.

14 Bilanzielle Abschreibungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Abschreibungen auf Anlage- und Umlaufvermögen	14.959.036,00	14.959.036,00	15.966.332,86	1.007.296,86	+6,73
Sonderabschreibungen (z.B. Restbuchwertausbuchungen auf Anlage- und Umlaufvermögen)	100.000,00	100.000,00	129.896,12	29.896,12	+29,90
Summe	15.059.036,00	15.059.036,00	16.096.228,98	1.037.192,98	+6,89

Die **bilanziellen Abschreibungen** liegen um rd. 1,0 Mio. € über der Veranschlagung.

Der Haushaltsansatz 2012 wurde auf der Grundlage der Jahresabschlüsse 2008 und 2009 gebildet. Dabei konnten die Entwicklungen der Jahre 2010 und 2011 noch nicht berücksichtigt werden. In diesen Jahren wurden insbesondere die erheblichen Investitionen des Investitionsprogramms „Konjunkturpaket II“ aktiviert. Den Mehraufwendungen stehen Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber (vgl. 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Die Sonderabschreibungen resultieren aus Ausbuchungen von Restbuchwerten des Anlagevermögens, z.B. bei Grundstücksverkäufen und Neuerstellungen von Straßen. Letzteren stehen überwiegend Erträge aus der Auflösung von zugehörigen Sonderposten aus Zuwendungen oder Beiträgen gegenüber, so dass sich diese Belastungen nicht vollständig im Ergebnis niederschlagen. Die Abschreibungen aus Grundstücksverkäufen werden mit den Verkaufserlösen saldiert, so dass das Ergebnis entsprechend niedriger ausfällt. Darüber hinaus ergaben sich in 2012 Verluste aus der Abwertung von Grundstücken des Umlaufvermögens (rd. 33.000 €).

15 Transferaufwendungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	32.846.000,00	32.846.000,00	32.847.913,67	1.913,67	+0,01
Zuschüsse an übrige Bereiche	9.894.240,00	9.819.974,82	9.359.802,63	-534.437,37	-5,40
Soziale Leistungen in Einrichtungen	4.945.280,00	4.945.280,00	4.762.600,33	-182.679,67	-3,69
Soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.110.720,00	4.183.082,18	4.166.833,35	56.113,35	+1,37
Sonstige soziale Leistungen	1.800.000,00	1.800.000,00	1.741.800,75	-58.199,25	-3,23
Gewerbesteuerumlage/Fonds Deutsche Einheit	5.711.800,00	5.711.800,00	5.587.301,00	-124.499,00	-2,18
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	3.328.700,00	3.328.700,00	2.718.700,00	-610.000,00	-18,33
Sonstige Transferaufwendungen	1.592.635,00	1.595.635,00	1.520.504,44	-72.130,56	-4,53
Summe	64.229.375,00	64.230.472,00	62.705.456,17	-1.523.918,83	-2,37

Die **Transferaufwendungen** liegen in Summe um 1,5 Mio. € unter den Haushaltsveranschlagungen. Bei der größten Veränderung handelt es sich dabei lediglich um eine buchungstechnische Verschiebung. Der Haushaltsansatz bei den **Zuschüssen an verbundene Unternehmen** beinhaltet die Verlustzuweisung für die Parkraumbewirtschaftung (610.000 €), die durch die Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG erbracht wird. Dieser Zuschuss wurde im Jahresergebnis direkt mit den Gewinnablieferungen der Stadtwerke verrechnet (vgl. 4. Finanzergebnis).

Verbesserungen ergaben sich bei den **Zuschüssen an übrige Bereiche** (-0,5 Mio. €). Dabei sanken die Zuschüsse an übrige Bereiche insbesondere im Bereich der Tagespflege für Kinder und der Kindergartenfinanzierung. Aufgrund der geringeren Inanspruchnahme der Tagespflege blieb dieser Bereich rd. 89.000 € unter der Planung. Die Haushaltsplanung 2012 sah bei der Kindergartenfinanzierung ein erhöhtes U3-Betreuungs-Angebot vor, dass jedoch in 2012 noch nicht in dieser Höhe in Anspruch genommen wurde. Daher konnten rd. 319.000 € eingespart werden. Die Restsumme ergibt sich aus verschiedenen Veränderungen.

Die Positionen **Soziale Leistungen in Einrichtungen** (-0,18 Mio. €) und **Soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen** (+0,06 Mio. €) müssen zusammen betrachtet werden, da es sich größtenteils nur um die Verschiebung der Hilfen zur Erziehung zwischen den Leistungsbereichen innerhalb von Einrichtungen (rd. -186.000 €) und außerhalb von Einrichtungen (rd. +193.000 €) handelt. Der Bereich der sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen wird dabei durch weitere Mehraufwendungen bei der Behindertenhilfe (rd. +39.000 € bei entsprechenden Mehrerträgen) belastet und durch Minderaufwendungen bei den Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz um rd. 180.000 € (bei anteiligen Mindererträgen) entlastet.

Die **Gewerbesteuerumlagen und die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit** werden nach den Ist-Einnahmen der Gewerbesteuer abgerechnet, die unter den Erträgen liegen. Daher sinken die Zahlungen, obwohl höhere Gewerbeerträge erzielt wurden.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Mieten und Pachten	908.730,00	895.530,00	872.990,08	-35.739,92	-3,93
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	515.780,00	538.716,50	435.572,97	-80.207,03	-15,55
Geschäftsaufwendungen	724.020,00	1.075.061,51	670.595,17	-53.424,83	-7,38
Post/Telekommunikation	407.150,00	465.315,06	418.701,26	11.551,26	+2,84
Gerichts-/Sachverständigenkosten	201.720,00	201.720,00	50.674,31	-151.045,69	-74,88
Steueraufwendungen (Kapitalertragssteuer, Körperschaftssteuer, Solidaritätszuschlag, sonstige Steuern)	148.025,00	148.025,00	1.061.064,56	913.039,56	+616,81
Leistungsbeteiligung Grundsicherung	4.444.000,00	4.444.000,00	4.443.864,00	-136,00	-0,00
Pauschal- und Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,00	0,00	1.639.187,06	1.639.187,06	+100,00
Übrige ordentliche Aufwendungen	2.298.140,00	2.447.169,76	2.250.846,73	-47.293,27	-2,06
Summe	9.647.565,00	10.215.537,83	11.843.496,14	2.195.931,14	+22,76

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** weichen um +2,2 Mio. € von den Veranschlagungen ab. Die Hauptursachen sind Mehraufwendungen bei den Steuern (+0,9 Mio. €) und den pauschalen Wertberichtigungen (+1,6 Mio. €).

Die größte Abweichung ergab sich dabei bei den **Wertberichtigungen auf Forderungen**. Hierbei handelt es sich um vorgeschriebene Pauschal- und Einzelwertberichtigungen, insbesondere von öffentlichen Forderungen. Hierzu wird auf die Erläuterung der Bilanzposition A 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände verwiesen. Aufgrund fehlender Datengrundlagen war bisher kein Haushaltsansatz für Wertberichtigungen planbar. Hierfür wird zukünftig eine pauschale Haushaltsveranschlagung vorgesehen.

In 2012 fielen die Wertberichtigungen jedoch außergewöhnlich hoch aus, da zusätzlich zur planmäßigen Wertberichtigung eine Einzelwertberichtigung für einen ausgesetzten Gewerbesteuerfall i.H.v. rd. 1,1 Mio. € erforderlich war.

Die erhöhten **Steueraufwendungen** (+0,9 Mio. €) resultieren insbesondere aus der im NKF geänderten Verbuchung der Lohnsteuer i.R.d. Personalabrechnung für Dritte (Technische Dienste, Stadtwerke GmbH & Co. KG und Stadtentwässerung +0,73 Mio. €). Diesen Mehraufwendungen stehen Mehrerträge in gleicher Höhe gegenüber (vgl. 6 Kostenerstattungen). Darüber hinaus mussten Steuerrückstellungen für die Jahresabschlüsse der Stadtwerke GmbH & Co. KG gebildet und höhere Vorausleistungen an das Finanzamt, insbesondere im Bereich der Körperschafts- und Kapitalertragssteuer, gezahlt werden.

Bei den **Gerichts- und Sachverständigenkosten** waren für 2012 Mittel für ein evtl. außergerichtliches Verfahren im Zusammenhang mit Derivate-Geschäften veranschlagt. Im Jahresabschluss 2011 mussten hierfür bereits Prozesskostenrückstellungen gebildet werden. Der Haushaltsansatz 2012 i.H.v. 150.000 € war somit nicht mehr erforderlich.

Insgesamt schließen die ordentlichen Aufwendungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit bei einem Haushaltsansatz von 159,9 Mio. € mit einem Ergebnis von 162,3 Mio. € und somit einer Verschlechterung um rd. 2,4 Mio. € ab (siehe hierzu auch Übersicht unter 3 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit).

Das Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit weist nach Summierung der Ertrags- und Aufwandspositionen ein Defizit von 5 Mio. € aus und ist somit um rd. 5,3 Mio. € positiver, als die Planung mit 10,3 Mio. € vorsah. Damit liegt das Defizit auf dem gleichen Niveau wie im Jahresabschluss 2011 und damit erheblich niedriger als das der ersten beiden Krisenjahre 2009/2010, welche bei 22,5 Mio. € (2009) und 18,6 Mio. € (2010) lagen. Der Vergleich mit dem sehr guten Ergebnis 2008 mit einem Überschuss von rd. 4,28 Mio. € zeigt jedoch weiterhin die erheblichen negativen Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise.

4. Finanzergebnis

Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Zinserträge von verb. Unternehmen	2.828.600,00	2.828.600,00	3.037.867,25	209.267,25	+7,40
Gewinnanteile von verb. Unternehmen	2.168.380,00	2.168.380,00	1.442.756,50	-725.623,50	-33,46
Weitere Finanzerträge	47.800,00	47.800,00	35.193,61	-12.606,39	-26,37
19 Summe Finanzerträge	5.044.780,00	5.044.780,00	4.515.817,36	-528.962,64	-10,49
Zinsaufwendungen für kurzfristige und langfristige Kredite	6.935.185,00	6.939.241,59	5.403.515,46	-1.531.669,54	-22,09
20 Summe Zinsen u. sonstige Aufwendungen	6.935.185,00	6.939.241,59	5.403.515,46	-1.531.669,54	-22,09
21 Finanzergebnis	-1.890.405,00	-1.894.461,59	-887.698,10	+1.002.706,90	+53,04

Das **Finanzergebnis** weist eine Verbesserung von 1,0 Mio. € aus. Diese ergibt sich insbesondere aus folgenden Positionen:

- Die **Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen** fielen um rd. 0,7 Mio. € geringer aus. Dies erklärt sich aus der buchungstechnischen Verrechnung der Verluste der Parkraumbewirtschaftung (398.985 €) mit den Gewinnen der Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co KG i.H.v. 962.489 €. Bisher wurden Gewinne der Stadtwerke hier ausgewiesen und die Verluste der Parkraumbewirtschaftung bei den Zuschüssen an verbundene Unternehmen (vgl. 15 Transferaufwendungen) gebucht. Dieses Verfahren wurde in 2012 geändert. Die Mindererträge bei den Gewinnanteilen müssen mit den höheren **Zinserträgen von verbundenen Unternehmen** im Zusammenhang (+0,2 Mio. €) gesehen werden. Die Mehrerträge bei den Zinserstattungen ergeben sich durch die erheblich gestiegenen Kassenkredite der Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG, die im Rahmen des Liquiditätsverbundes Zinserstattungen an die Stadt Arnsberg zahlen müssen.
- Aufgrund der Finanz- und Wirtschaftskrise sanken die Zinssätze erheblich. Die **Zinsaufwendungen** liegen deshalb deutlich unter den Haushaltshaushaltsveranschlagungen. Insgesamt konnten Zinsreduzierungen i.H.v. rd. 1,5 Mio. € verzeichnet werden. Ein Anteil begründet sich durch die Aussetzung der Zahlungen für die Derivate-Geschäfte. Hierzu waren jedoch Verbindlichkeiten einzubuchen, die außerordentliche Aufwendungen darstellten.

Insgesamt stellt sich das Finanzergebnis besonders aufgrund der geringen Zinsbelastungen mit einer Ergebnisverbesserung von rd. 1,0 Mio. € gegenüber der Haushaltsplanung sehr positiv dar und trägt damit zum besseren Jahresergebnis 2012 bei.

5. Ordentliches Ergebnis

Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.347.144,00	-10.576.797,42	-5.031.087,38	+5.316.056,62	+51,38
21 Finanzergebnis	-1.890.405,00	-1.894.461,59	-887.698,10	+1.002.706,90	+53,04
22 Ordentliches Ergebnis	-12.237.549,00	-12.471.259,01	-5.918.785,48	+6.318.763,52	+51,63

Das Ordentliche Ergebnis liegt mit einem Defizit von 5,9 Mio. € um rd. 6,3 Mio. € unter der Haushaltsplanung von 12,2 Mio. €. Damit liegt das ordentliche Ergebnis 2012 rd. 800.000 € unter dem Jahresergebnis 2011 (6,66 Mio. €) und erheblich unter den Jahresergebnissen 2009 (25,85 Mio. €) und 2010 (20,55 Mio. €), aber weiterhin über dem sehr guten Ergebnis 2008 mit einem Defizit von nur rd. 1,6 Mio. €. Auch hier zeigen sich immer noch die erheblichen negativen Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise.

Hierbei ist insbesondere auch die erhaltene Stärkungspakthilfe zu beachten, ohne die das ordentliche Ergebnis um rd. 8,2 Mio. € negativer ausgefallen wäre und damit bei rd. -14,1 Mio. € läge.

6. Außerordentliches Ergebnis

Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	+0,00	+0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4.841.869,91	+4.841.869,91	+100,00
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-4.841.869,91	-4.841.869,91	+100,00

Die Stadt Arnsberg arbeitet seit 2001 mit den so genannten Derivate-Geschäften. Bei diesen ist zu unterscheiden zwischen Zinssicherungs- und Zinsoptimierungsgeschäften. Bei Zinssicherungsgeschäften liegt zwischen dem Grundgeschäft (Darlehen) und dem Sicherungsgeschäft (Swap) eine eindeutige Verbindung und somit eine Bewertungseinheit vor. Ein negativer Marktwert für solche Swapgeschäfte führt nicht zu einer Passivierungspflicht. Bei sog. Zinsoptimierungsgeschäften wurden anstelle einfacher Zinsswaps Währungsderivate, strukturierte Produkte o.ä. abgeschlossen, womit die Voraussetzungen zur Bildung einer Bewertungseinheit nicht mehr vorliegen. Weisen hier Swaps zum Bilanzstichtag einen negativen Marktwert aus, ist eine Rückstellung zu buchen. In den Vorjahren wurde hierfür bereits eine Rückstellung i.H.v. rd. 16,65 Mio. € gebildet.

In 2012 musste die bestehende Rückstellung weiter auf 17.139.760 € aufgestockt werden. Unter Berücksichtigung der bereits in den Jahresabschlüssen 2009 bis 2011 gebildeten Rückstellung i.H.v. 16.650.700 € ergab sich somit eine Zuführung i.H.v. 489.060 €.

Darüber hinaus mussten in 2012 erstmals Verbindlichkeiten i.H.v. 4.352.809,91 € gebildet werden. Die Stadt Arnsberg hat ab 01.01.2012 die Zahlungen aus den Derivate-Geschäften ausgesetzt und Klage wegen der Geschäfte erhoben. Für die in 2012 angefallenen konkreten Zahlungsverpflichtungen aufgrund von auslaufenden Derivate-Geschäften und von Zinsfixings bei bestehenden Geschäften, mussten deshalb erstmals Verbindlichkeiten gebildet werden. Dabei sollten sich die Aufwendungen für die Verbindlichkeiten durch die Reduzierung der entsprechenden Rückstellungen eigentlich ausgleichen, da aus den vorsichtigen

Rückstellungen konkrete Zahlungsforderungen wurden. Dies ist jedoch in 2012 aufgrund der stichtagsbezogenen Bewertung zum 31.12.2012 nicht möglich gewesen, da die negativer Marktwerte zum Stichtag eine Entnahme aus der Rückstellung nicht zuließen.

Die zuvor genannten Rückstellungen und Verbindlichkeiten stellen außerordentliche Aufwendungen dar, die nicht geplant werden konnten. Sollten sich in den nächsten Jahren Zahlungen aus den Derivate-Geschäften ergeben, werden diese gegen die Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten gebucht.

Zur Analyse des Jahresergebnisses 2012 wird auf den Punkt 2 am Anfang dieser Erläuterung der Ergebnisrechnung verwiesen.

7. Bericht zur Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes 2012

7.1 Grundsätzliches

Die Stadt Arnsberg ist pflichtiges Mitglied gem. § 3 Stärkungspaktgesetz und war deshalb verpflichtet, bis zum 30.06.2012 einen Haushaltssanierungsplan zum Haushaltsplan 2012 aufzustellen. Der Haushaltssanierungsplan wurde am 13.06.2012 vom Rat der Stadt Arnsberg beschlossen, fristgerecht der Kommunaufsicht der Bezirksregierung vorgelegt und mit Verfügung vom 31.08.2012 durch diese genehmigt. Er enthielt insgesamt 61 Maßnahmen, von denen sich 43 Maßnahmen auf Aufwandsreduzierungen und 18 Maßnahmen auf Ertragssteigerungen bezogen. Insgesamt sah der Haushaltssanierungsplan für 2012 Maßnahmen i.H.v. insgesamt 3.238.140 € vor. Trotz Berücksichtigung dieses Sanierungsvolumens und der Stärkungspakthilfe i.H.v. 8,2 Mio. €, musste nach der Haushaltsplanung für 2012 mit einem Defizit i.H.v. 12,2 Mio. € gerechnet werden.

7.2 Ergebnis der Maßnahmenumsetzung 2012

Im Rahmen der Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes kam es, wie nicht anders erwartet werden konnte, zu positiven und negativen Abweichungen. Im Gesamtergebnis wurde die Vorgabe von 3.238.140 € mit 3.244.398 € geringfügig übertroffen. Damit hat die Stadt Arnsberg die Vorgaben des ersten Haushaltssanierungsplanes erfüllt.

Die Umsetzung der einzelnen Maßnahmen kann der Übersicht in **Anlage 11** entnommen werden.

7.3 Zusätzliche Informationen zu einzelnen Sanierungsplanmaßnahmen

Nachfolgend werden Abweichungen erläutert bzw. wichtige Zusatzinformationen bei einzelnen Maßnahmen gegeben. Alle anderen Maßnahmen wurden entsprechend der Vorgaben des Sanierungsplanes umgesetzt.

Teil I Aufwandsreduzierungen:

Maßnahme I-2 Personalabhängige Sachkosten

Die konkrete Umsetzung ist rückblickend kaum ermittelbar. Erst im nächsten Haushaltsjahr können die konkreten Kürzungen in den einzelnen Produktbudgets vorgenommen werden. Von den rd. 140.000 € Einsparungen bei den Geschäftsaufwendungen, Fortbildungen und Dienstreisen in 2012 können rd. 1/3 den Personalkostenreduzierungen zugeordnet werden. Die konkreten Kürzungen werden im Haushalt 2014 vorgenommen.

Maßnahme I-3 Anpassung der Gebäudenutzung/des Gebäudebestandes an die demografischen Veränderungen

Ein Teil des Einsparpotentials sollte durch die Schließung und den Abriss des Gebäudes der Hauptschule in Oeventrop erreicht werden. Der Schulbetrieb wurde zum Ende des Schuljahres 2011/2012 eingestellt und das Schulgebäude aufgegeben. Aktuell wird noch über Nutzungskonzeptionen beraten. Ein Teilabriss des Gebäudes hat im März 2013 begonnen. Das Einsparziel konnte daher in 2012 nicht vollständig erreicht werden. Es wird jedoch erwartet, dass dies in 2013 aufgeholt wird.

Maßnahme I-13 Neues Freizeitbad Arnsberg

Das Einsparziel i.H.v. von 150.000 € wurde im Jahresabschluss noch übertroffen. Damals wurde von einer weiteren Verbesserung von 100.000 € (also insgesamt 250.000 €) ausgegangen; inzwischen lässt das vorläufige Ergebnis sogar eine weitere Verbesserung von rd. 150.000 € (insgesamt 300.000 €) erwarten. Diese zusätzliche Verbesserung von rd. 150.000 € kann aus buchhalterischen Gründen nicht auf 2012 vereinnahmt werden, da hierfür erst der Beschluss über die Verwendung des Jahresergebnisses der Neuen Freizeitbad Arnsberg GmbH erforderlich ist. Sie wird somit den Haushalt 2013 zusätzlich entlasten.

Maßnahme I-16 Straßenreinigungs- und Winterdienst (Technische Dienste)

Die Bestandsaufnahme - grafische und flächenmäßige Erfassung - der bisher in den Streuplänen beinhalteten Strecken, die außerhalb des Gebührenhaushalts bearbeitet werden, ist abgeschlossen. Dadurch konnten bereits einzelne Strecken gestrichen werden, die nicht in der Zuständigkeit der Stadt liegen. Des Weiteren konnten organisatorische Optimierungen aufgrund der Erkenntnisse aus der Bestandsaufnahme erzielt werden.

Die Umsetzung der generellen Streichung freiwilliger Strecken bedarf noch einer weiteren Überprüfung der Umsetzbarkeit (ggf. jeder einzelnen Strecke) insbesondere im Hinblick auf die Akzeptanz der Bürger, so dass diese voraussichtlich erst Zug um Zug erreicht werden kann.

Eine Bezifferung von erzielten Einsparungen ist bei den Kosten des Winterdienstes sehr schwierig, da diese wesentlich vom jeweiligen Winter(wetter) abhängig sind. Aufgrund der erwarteten Einsparungen wurde bei der Kalkulation für die Winterdienstgebühren bereits der städtische Anteil entsprechend gekürzt. Eine Überprüfung muss mit den Ist-Werten der Kostenrechnung in den nachfolgenden Kalkulationen und ggf. im langjährigen Durchschnitt erfolgen.

Das Ergebnis 2012 wird voraussichtlich einen Großteil der geplanten Haushaltsentlastung bestätigen. Aufgrund des noch fehlenden Jahresabschlusses der Technischen Dienste können diese Einsparungen jedoch erst den Haushalt 2013 entlasten.

Maßnahme I-24 Verbreiterung der Bemessungsgrundlage in der Oberflächenentwässerung

Die Verbreiterung der Bemessungsgrundlage von sog. Sicker- und Porenpflaster zur Niederschlagswassergebühr, ist durch Satzungsänderung zum 01.01.2013 auf den Weg gebracht worden. Einnahmezuwächse im Wirtschaftsplan der Stadtentwässerung sind aber erst im Jahr 2013 realisierbar.

Die flächendeckende Zweiterfassung der kanalwirksamen Grundstücksflächen ist am 15.02.2013 angelaufen. Mit diesem Datum wurden alle Grundstückseigentümer angeschrieben und aufgefordert, mit beigefügter Luftbilddarstellung und Flächenbilanz, die individuelle Entwässerungssituation auf dem jeweiligen Grundstück darzulegen. Auch hier ist mit konkreten Entlastungen erst in 2013 zu rechnen.

Die Erstattungen an die Stadtentwässerung wurden um 100.000 € reduziert. Aus der tatsächlichen Spitzabrechnung können sich noch Veränderungen ergeben, die sich aber nicht mehr auf das Ergebnis 2012 auswirken werden.

Maßnahmen I25 – I-26 Kassenkreditzinsen

In der Planung wurde von einem Kassenkreditzinssatz von 1,75 % für 2012 ausgegangen. Das Volumen, auf das der Zinssatz gerechnet wurde, wurde erreicht. Der tatsächliche Zinssatz lag im Ergebnis jedoch erheblich unter dem Planwert. Da auch die den Zinssatz übersteigenden Zinsaufwendungen eingespart wurden, wurde der Planwert als Ergebnis eingesetzt.

Maßnahme I-30 Wiedereinführung Härteausgleich im Bereich der Kostenbeteiligung der kreisangehörigen Kommunen an den Hartz IV-Kosten des Hochsauerlandkreises

Die Stadt Arnsberg hat in 2012 Klage gegen den Hochsauerlandkreis erhoben. Es ist derzeit davon auszugehen, dass es in 2013 zu einer gerichtlichen Entscheidung kommen wird.

Maßnahme I-31 Überprüfung der Zahlungshöhe der Hilfen nach dem Stärkungspaktgesetz

Aufgrund der Ergebnisse der Überprüfung der Zahlungshöhen der Stärkungspakthilfen kann die Stadt Arnsberg mit einer Verbesserung von 231.511 € rechnen. Allerdings wird sich dies nach dem vorliegenden Gesetzentwurf erst auf die Zahlungen ab 2013 auswirken. Für das Haushaltsjahr 2012 ergab sich somit keine Haushaltsentlastung.

Maßnahme I-36 Reduzierung des Personalbestandes in der Beitragsabteilung des Jugendamtes

Zwar ist mit einer geringfügigen Reduzierung des Arbeitsaufwandes zu rechnen, gleichzeitig stiegen jedoch die Abrechnungsfälle im Bereich der Tagespflege und der Offenen Ganztagschule. Eine Stellen- bzw. Personalkostenreduzierung war deshalb insgesamt nicht möglich. Die Maßnahme wurde somit ohne einen zusätzlichen Konsolidierungserfolg abgeschlossen.

Teil II Ertragssteigerungen:**Maßnahme II-3 Erhöhung der allgemeinen Entgelte**

Der Rat hat die 2. Satzung zur Änderung der Verwaltungsgebührensatzung der Stadt Arnsberg am 26.09.2012 beschlossen. Die Planung berücksichtigte den vollen Jahresbetrag. Dieser war aufgrund der späten Beschlussfassung nicht zu erreichen.

Maßnahme II-4 Einführung einer Steuer auf Vergnügen sexueller Art ("Bordell-" oder "Freiersteuer" genannt) quasi als "Erweiterung" der Vergnügungssteuer

Die neue Steuer wurde zum 01.07.2013 eingeführt und brachte im Jahresergebnis einen Ertrag i.H.v. 27.747 €. Die Planung war davon ausgegangen, dass Erträge erst ab 2013 erzielt werden können.

Maßnahme II-5 Erhöhung der Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke

Für die Beurteilung der Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke GmbH & Co. KG sind sowohl die Gewinnausschüttungen als auch die Zinszahlungen an die Stadt zu berücksichtigen. Daraus ergibt sich insgesamt eine Haushaltsentlastung von 122.313 €.

Maßnahme II-8 Anpassung des Anteils der Stadtwerke Arnsberg an den Parkgebühren

Aufgrund einer in 2012 neu abgeschlossenen Vereinbarung mit den Stadtwerken konnte die geplante Vorgabe von 70.000 € um 33.667 € überschritten werden.

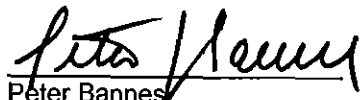
Maßnahme II-14 Erhöhung der Erträge aus Werbeeinnahmen in Publikationen und im städt. Internet

Zusätzliche Erträge konnten in 2012 nicht erzielt werden. Es soll insbesondere noch eine Grundkonzeption für Werbung auf den städtischen Internetseiten erarbeitet werden. Die Erreichung des Konsolidierungszieles wird ab 2013 erwartet.

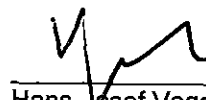
Arnsberg, den 12.04.2013

Aufgestellt:

Bestätigt:



Peter Bannes
1. Beigeordneter und Stadtkämmerer



Hans-Josef Vogel
Bürgermeister

Anlagenspiegel 2012

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten in €				Abschreibungen in €			Buchwert in €	
	1 Stand am 31.12.2011	2 Zugänge im HH- Jahr 2012	3 Abgänge im HH- Jahr 2012	4 Umbuch- ungen im HH-Jahr 2012	5 Abschreib- ungen im HH-Jahr 2012	6 Zuschreib- ungen im HH-Jahr 2012	7 kumulierte Abschreib- ungen (auch aus Vor- jahren) 1)	8 am 31.12.2012	9 am 31.12.2011
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	837.384,13	84.505,65	30.767,90	0,00	128.663,55	0,00	545.850,65	345.271,23	389.978,91
2. Sachanlagen									
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht									
2.1.1 Grünflächen	58.073.855,66	55.737,79	15.195,01	944.892,98	1.092.682,78	0,00	4.665.104,19	54.394.187,23	54.501.434,25
2.1.2 Ackerland	711.163,30	1.905,00	10.573,20	0,00	0,00	0,00	0,00	702.495,10	711.163,30
2.1.3 Wald, Forsten	27.491.470,50		4.132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.487.338,50	27.491.470,50
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.715.747,66	0,00	129.397,92	-45,50	0,00	0,00	0,00	7.586.304,24	7.715.747,66
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	11.843.283,16	0,00	0,00	138.999,86	258.932,86	0,00	1.260.897,17	10.721.385,85	10.841.318,85
2.2.2 Schulen	139.113.276,57	14.527,92	0,00	801.639,38	3.441.907,30	0,00	16.276.071,97	123.653.371,90	126.279.111,90
2.2.3 Wohnbauten	1.710.011,64	0,00	0,00	0,00	27.614,00	0,00	138.078,01	1.571.933,63	1.599.547,63
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	69.376.450,00	16.100,60	84.122,50	331.961,93	1.844.520,53	0,00	8.734.472,47	60.905.917,56	62.486.498,06
2.3 Infrastrukturvermögen									
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	42.213.505,61	70.993,77	5.392,47	60.420,15	0,00	0,00	0,00	42.339.527,06	42.213.505,61
2.3.2 Brücken und Tunnel	49.798.445,68	0,00	0,00	1.058.269,76	1.065.611,37	0,00	5.007.767,44	45.848.948,00	45.856.289,61
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	365.804,00	0,00	0,00	0,00	8.710,00	0,00	43.550,00	322.254,00	330.964,00
2.3.5 Streckennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	192.233.224,13	108.836,45	78.917,32	1.842.534,22	6.363.721,83	0,00	31.306.009,24	162.799.668,24	167.276.195,69
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.237.453,67	7.879,04	0,00	35.159,76	230.323,69	0,00	928.596,47	9.351.896,00	9.539.180,89
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.067.064,22	0,01	0,00	0,00	53.494,00	0,00	262.652,21	1.804.412,00	1.857.906,01
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.750.724,54	20.200,75	0,00	26.720,30	5.556,05	0,00	12.683,87	2.784.961,72	2.743.596,72
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.705.396,95	5.667,67	14.000,01	259.731,54	332.657,67	0,00	1.302.013,61	2.654.782,54	2.722.041,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.415.399,64	891.782,76	202.310,08	14.368,59	1.055.518,45	0,00	4.262.606,57	5.856.634,34	6.012.456,18
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.495.702,94	4.401.005,97	29.234,98	-5.514.652,97	0,00	0,00	0,00	1.352.820,96	2.495.702,94
3. Finanzanlagen									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	14.588.043,81	32.459,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.620.503,18	14.588.043,81
3.2 Beteiligungen	1.095.817,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.095.817,91	1.095.817,91
3.3 Sondervermögen	46.291.673,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.291.673,37	46.291.673,37
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	652.239,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652.239,54	652.239,54
3.5 Ausleihungen									
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.921.412,40	581,47	456.756,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1.465.237,04	1.921.412,40
Summen	696.704.551,03	5.712.184,22	1.060.800,22	0,00	15.909.914,08	0,00	74.746.353,87	626.609.581,14	637.613.296,74

1) Die Spalte 7 "Kumulierte Abschreibungen" enthält nur die ordentliche Abschreibung des Jahres, d.h. nicht die Abschreibung von unterjährig abgegangenen Vermögensgegenständen.

Forderungsspiegel zum 31.12.2012

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2012	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	9.630.608,18	9.567.052,55	63.555,63	0,00	10.263.936,26
1.1 Gebühren	454.974,23	454.974,23	0,00	0,00	476.448,21
1.2 Beiträge	285.242,86	222.108,29	63.134,57	0,00	742.394,03
1.3 Steuern	2.870.472,10	2.870.472,10	0,00	0,00	2.116.968,88
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	12.770,13	12.770,13	0,00	0,00	1.384.541,51
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.007.148,86	6.006.727,80	421,06	0,00	5.543.583,63
2. Privatrechtliche Forderungen	26.356.050,71	26.355.999,09	51,62	0,00	24.597.688,38
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	4.105.210,41	4.105.158,79	51,62	0,00	4.455.948,60
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	90.016,67	90.016,67	0,00	0,00	339.574,35
2.3 gegen verbundene Unternehmen	19.363.406,23	19.363.406,23	0,00	0,00	18.728.440,43
2.4 gegen Beteiligungen	48.785,05	48.785,05	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	2.748.632,35	2.748.632,35	0,00	0,00	1.073.725,00
3. Summe aller Forderungen	35.986.658,89	35.923.051,64	63.607,25	0,00	34.861.624,64

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2012

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. 2012	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	91.681.355,82	10.310,71	522.549,10	91.148.496,01	95.749.580,63
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	66.474,40	0,00	22.483,81	43.990,59	83.545,98
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	3.980,05
2.4.2 vom Land	66.474,40	0,00	22.483,81	43.990,59	79.565,93
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	91.614.881,42	10.310,71	500.065,29	91.104.505,42	95.666.034,65
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	91.580.931,91	0,00	476.426,49	91.104.505,42	95.599.543,57
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	33.949,51	10.310,71	23.638,80	0,00	66.491,08
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	141.995.326,86	101.995.326,86	40.000.000,00	0,00	142.895.115,55
3.1 vom öffentlichen Bereich	2.995.326,86	2.995.326,86	0,00	0,00	3.195.115,55
3.2 vom privaten Kreditmarkt	139.000.000,00	99.000.000,00	40.000.000,00	0,00	139.700.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	110.076,06	0,00	0,00	110.076,06	116.658,97
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.946.791,58	1.946.791,58	0,00	0,00	3.118.374,42
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.614.516,19	1.463.807,14	2.150.709,05	0,00	4.910.270,25
7. Sonstige Verbindlichkeiten	16.948.817,12	16.948.817,12	0,00	0,00	12.144.812,69
7.1 Erhaltene Anzahlungen	3.766.273,51	3.766.273,51	0,00	0,00	3.465.059,76
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	13.182.543,61	13.182.543,61	0,00	0,00	8.679.752,93
8. Summe aller Verbindlichkeiten	256.296.883,63	122.365.053,41	42.673.258,15	91.258.572,07	258.934.812,51
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung					
Bürgschaften	44.503.609,97				47.750.037,65
Patronatserklärungen	14.138.384,04				14.351.097,59

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2012

Nr.	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 01.01.2012 €	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2012 €
			Inanspruch- nahme €	Zuführung €	Auflösung €	
1.	PENSIONSRLCKSTELLUNGEN					
	Pensionsrückstellung aktive Beamte	33.774.956,00		1.266.184,00		35.041.140,00
	Beihilferückstellung aktive Beamte	9.649.835,00		395.079,00		10.044.914,00
	Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	34.484.786,00	-310.821,00			34.173.965,00
	Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	9.949.100,00		2.588,00		9.951.688,00
	Summe Pensionsrückstellungen	87.858.677,00	-310.821,00	1.663.851,00	0,00	89.211.707,00
2.	RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEPONIEEN UND ALTLASTEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	INSTANDHALTUNGSRLCKSTELLUNGEN					
	HOCHBAU					
	Sporthalle Gymnasium Laurentianum, Sanierung Flachdach (Halle) u. erdüberdecktes Flachdach; Ern. Sonnenschutzanlagen	20.000,00	-20.000,00			0,00
	Sanierung von Trafostationen	105.000,00	-625,26			104.374,74
	Kulturzentrum (Franz-Stock-Gymnasium), Sanierung der Lüftungsanlage	0,00		512.871,46		512.871,46
	Bürgerzentrum Bahnhof Arnsberg, Fassadensanierung	0,00		110.000,00		110.000,00
	Rathausplatz 1, Erneuerung der Rauch-/Wärmeabzüge im Foyer	0,00		45.000,00		45.000,00
	Rathausplatz 1, Erneuerung der Löschwassereinspeisung im Hochtrakt	0,00		25.000,00		25.000,00
	Rundturnhalle Arnsberg, Nachrüstung der "nicht prüfbaren" Rauchabzugsanlagen	0,00		50.000,00		50.000,00
	Kindergarten Entenhausen in Bruchhausen, Sanierung des Sanitärbereiches	0,00		40.000,00		40.000,00
	Zwischensumme Hochbau	125.000,00	-20.625,26	782.871,46	0,00	887.246,20
	TIEFBAU					
	Klosterbrücke, Arnsberg	500.000,00			-250.000,00	250.000,00
	Bahnhofsbrücke Neuer Teil, Hüsten	10.000,00	-5.403,72		-4.596,28	0,00
	Marienbrücke Arnsberg	135.000,00	-135.000,00	10.000,00		10.000,00
	Verschiedene Brücken Holzerneuerung	40.000,00	-40.000,00			0,00
	Jägerbrücke, Arnsberg	0,00		69.000,00		69.000,00
	Glörsinger Brücke, Oeventrop	0,00		20.000,00		20.000,00
	RuhrtaRadweg Hammerweide-Viadukt	0,00		90.000,00		90.000,00
	Bankettarbeiten Müschede, Herdringen, Holzen	0,00		12.000,00		12.000,00
	Kreisstraßen	0,00		350.000,00		350.000,00
	Bundes- und Landesstraßen	0,00		472.500,00		472.500,00
	Altstadttunnel	0,00		84.000,00		84.000,00
	Rückstellungen für Straßen 2010	21.033,20				21.033,20
	Zwischensumme Tiefbau	706.033,20	-180.403,72	1.107.500,00	-254.596,28	1.378.533,20
	Sonstige Instandhaltungsrückstellungen					
	Reparatur Plotter HP Designjet 5500 des FD 4.4	0,00		2.018,24		2.018,24
	Zwischensumme Sonstige Instandhaltungsrückst.	0,00	0,00	2.018,24	0,00	2.018,24
	Summe Instandhaltungsrückstellungen	831.033,20	-201.028,98	1.892.389,70	-254.596,28	2.267.797,64

Nr.	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 01.01.2012 €	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2012 €
			Inanspruch- nahme €	Zuführung €	Auflösung €	
4.	SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN					
	Rückstellung Urlaubsansprüche	1.559.772,54	-164.656,58	63.923,17		1.459.039,13
	Rückstellung Arbeitszeitguthaben	690.586,52	-56.125,30	63.106,31		697.567,53
	Rückstellung Altersteilzeit	1.146.069,00	-476.246,00	403.869,00		1.073.692,00
	Rückstellung für überörtliche Prüfung	100.000,00		20.000,00		120.000,00
	Rückstellung für Pensionsausgleichverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel	598.118,00		2.839,00		600.957,00
	Drohverlustrückstellung aufgrund von Derivategeschäfte	16.650.700,00		489.060,00		17.139.760,00
	Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten aus Verträgen, Zusagen etc. / Kindergartenrücklage/ Prozesskosten für div. Klagen	550.033,39	-223.049,43		-60.200,57	266.783,39
	Rückstellung für Abrechnungen von Leistungen / Transferzahlungen für Vorjahre	1.216.520,87	-126.336,00	900.727,16		1.990.912,03
	Rückstellung für zu erstattende Mehrarbeit im Bereich Feuerwehr (gem. Urteil OVG Münster)	400.000,00		300.000,00		700.000,00
	Rückstellung für Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte der KDVZ Cilkomm	785.244,92	-14.127,39			771.117,53
	Summe sonstige Rückstellungen	23.697.045,24	-1.060.540,70	2.243.524,64	-60.200,57	24.819.828,61
	Summe aller Rückstellungen	112.386.755,44	-1.572.390,68	5.799.765,34	-314.796,85	116.299.333,25

Derivate zum 31.12.2012

Zinssicherungen bei Investitionskrediten (langfristiger Bereich)

Anfängliches Nominalvolumen	Laufzeit bis	zugehöriges Darlehen	Kurzbeschreibung
EUR			
3.617.716,69	30.12.2025	Nr. 91	Flexi-Swap: 4,64%, falls 3-M-Euribor <=6,00%, ansonsten 3-M-Euribor vs. 3-M-Euribor
1.724.093,99	30.12.2014	Nr. 25	Restrukturierung 6,195 % auf 5,11 %
2.305.955,55	30.07.2028	Nr.100	Restrukturierung 6,06 % auf 5,26 %
3.923.658,40	30.12.2022	Nr. 27	Restrukturierung 6,49 % auf 5,38 %
1.894.207,48	30.12.2030	Nr. 65	Kündbarer Zahler-Swap 3,99 % vs. 3-M-Euribor
3.072.672,58	30.06.2043	Nr. 88	Kündbarer Zahler-Swap 3,99 % vs. 3-M-Euribor

Zinssicherungen bei Kassenkrediten (kurzfristiger Bereich)

Anfängliches Nominalvolumen	Laufzeit bis	zugehöriges Darlehen	Kurzbeschreibung
EUR			
10.000.000,00	27.01.2013	Kassenkredit	EONIA-Swap: 1,56% vs. EONIA
5.000.000,00	01.11.2014	Kassenkredit	Kündbarer Zahler-Swap: 2,75 % vs. 3-M-Euribor
10.000.000,00	15.03.2015	Kassenkredit	Zinsswap mit gleitendem Zinswechsel $X \cdot 3\text{-M-Euribor} + (1-X) \cdot 2,95\%$ vs. EONIA, Faktoren X: Jahr 1 100%, Jahr 2 66,66 %, Jahr 3 33,33%, Jahr 4,0%
10.000.000,00	15.08.2013	Kassenkredit	EONIA-Swap: 1,95% vs. EONIA

Zinsoptimierungen bei Investitionskrediten (langfristiger Bereich)

Anfängliches Nominalvolumen	Laufzeit bis	zugehöriges Darlehen	Kurzbeschreibung	Rückstellungs- betrag gem. § 36 GemHVO in EUR
EUR				
5.225.081,83	30.03.2021	Nr 31,78	CHF-Plus-Swap mit Cap: 3,50 % vs. 2,75 % + (SW-EUR/CHF)/EUR/CHF, mindestens 2,75 %, höchstens 23,50 %	5.144.251,06
3.863.441,69	30.09.2017	Nr. 71	CHF-Plus-Swap mit Knock-In: Jahr 1: 3,00% vs. 2,50%, danach 3,00 % vs. 2,00%+(1,4650EUR/CHF) / EURCHF, mindestens 2,00 % höchstens 8,90 % falls EUR/CHF am Periodenende kleiner oder gleich 1,4150 CHF/EUR, ansonsten 2,00 %	830.911,44
2.022.071,83	30.12.2015	Nr. 85	Doppel-Digitalswap: 3,00 % vs. 2,25 % falls 3 M-Euribor <= 5,50 % und gleichzeitig EUR/USD-Kurs <= 1,635, ansonsten 6,00 %	0,00 derzeit positiver Marktwert
6.041.627,79	30.06.2018	Nr. 89, 99	Kündbarer Invers-CMS-Stufenswap: Jahr 1: 3,00 % vs. 2,50%, danach 3,00 % vs. Vorheriger Kupon + 2,0 *(3,18 % - 10 Jahres-Swapsatz) mind. 0,00% p.a. max. 25,00% p.a.	5.750.314,43
4.432.382,58	30.03.2018	Nr. 82	CHF-Digitalswap: Jahr 1: 3,00 % vs. 2,50 %, danach 3,00 % vs. 2,00 % falls EUR/CHF-Kurs >1,49 CHF/EUR, ansonsten 6,95 %	780.859,77

Zinsoptimierungen bei Kassenkrediten (kurzfristiger Bereich)

Anfängliches Nominalvolumen	Laufzeit bis	zugehöriges Darlehen	Kurzbeschreibung	Rückstellungs- betrag gem. § 36 GemHVO in EUR
EUR				
5.000.000,00	15.03.2013	Kassenkredit	Flip-Swap, WestLB zahlt 50 BP, Tauschrecht am 13.03.2013 zum 15.03.2013 zu 1,5675 CHF/EUR	1.485.801,84
5.000.000,00	16.09.2013	Kassenkredit	Flip-Swap, WestLB zahlt 50 BP, Tauschrecht am 12.09.2013 zum 16.09.2013 zu 1,5000 CHF/EUR	1.198.715,91
5.000.000,00	17.03.2014	Kassenkredit	Flip-Swap: WestLB zahlt 60 BP, Tauschrecht am 13.03.2014 zum 17.03.2014 zu 1,4950 CHF/EUR	1.182.176,49
2.500.000,00	15.03.2015	Kassenkredit	Flip-Swap: WestLB zahlt 50 BP, Tauschrecht am 13.03.2015 zum 15.03.2015 zu 1,5750 CHF/EUR	766.728,55

Bürgschaften und Patronatserklärungen zum 31.12.2012

Aus den dargestellten Bürgschaften und Patronatserklärungen ergibt sich zum Bilanzstichtag keine tatsächliche Verpflichtung für die Stadt Arnsberg. Eine Bilanzierung ist daher nicht vorzunehmen.

Bürgschaften

Empfänger der Bürgschaft	Zweck der Bürgschaft	Betrag
		€
St. Johannes Hospital, Neheim	Krankenhäuser	617.891,33
SV Bachum/Bergheim	Kultur und Sport	20.644,67
TuS Bruchhausen	Kultur und Sport	17.978,60
TuS Müschede	Kultur und Sport	140.873,93
Ruhr-Lippe Wohnungsgesellschaft mbH	Wohnungsbau	0,00 *)
Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH	Wirtschaftsförderung	6.686.845,34
Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH/ Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG	Freizeitbad	9.487.500,00
Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH/ Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG	Geothermie	1.134.000,00
Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG	Wasserversorgung	4.325.983,10
Klinikum Arnsberg GmbH als Rechtsnachfolger des Städt. Krankenhauses -Marienhospital- Arnsberg gGmbH	Krankenhäuser	22.071.893,00
Summe insgesamt:		44.503.609,97

Patronatserklärungen

Empfänger der Patronatserklärung	Zweck der Patronatserklärung	Betrag
		€
Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH	Wirtschaftsförderung	4.775.838,40
Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH/ Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG	Freizeitbad	87.373,51
Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG	Geothermie	1.022.258,12
Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG	Ausbau der Straße Klosfuhr mit Schulbaushaltestelle	342.272,59
Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG	Wasserversorgung	7.910.641,42
Summe insgesamt:		14.138.384,04

*) Bürgschaft ist im Rahmen einer Umschuldung per 30.07.2012 gegenstandslos geworden.

Abschluss der Wohnungsbaustiftung zum 31.12.2012

Gemeinde	Stiftungsvermögen				Stand 31.12.2012 EUR	Restkapitalstand					Kassenbe- stand 01.01.2012 EUR	J. Neuaus- leihungen 2012 EUR	+ Tilgun- 2012 EUR	J.Ausz.Tilg. 2012 EUR	+ Zugänge 2012 (=Zins.2012) EUR	+ Verw.Geb. 2012 EUR	Kassenbe- stand 31.12.2012 EUR
	Stand 01.01.2012 EUR	Zugänge 2012 (=Zins.2012) EUR	+ Verw.Geb. 2012 EUR	Tilg. 2012 Stadt Sund.u. Gem.Wickede EUR		Restkapital 01.01.2012 EUR	+ Neuaus- leihungen 2012 EUR	J. Til- gungen 2012 EUR	Ausz. Tilg. 2012 EUR	Restkapital 31.12.2012 EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Bachum	9.322,82	0,00	0,00	0,00	9.322,82	10.886,85	0,00	1.813,56		9.073,29	-1.564,03	0,00	1.813,56	0,00	0,00	0,00	249,53
Bruchhausen	164.848,96	1.430,65	0,00	0,00	166.279,61	4.893,63	0,00	1.213,56		3.680,07	159.955,33	0,00	1.213,56	0,00	1.430,65	0,00	162.599,54
Enkhausen	15.673,63	0,00	0,00	2.173,56	13.500,07	15.673,63	0,00	2.173,56	2.173,56	13.500,07	0,00	0,00	2.173,56	2.173,56	0,00	0,00	0,00
Hachen	13.837,26	0,00	0,00	1.827,12	12.010,14	13.837,26	0,00	1.827,12	1.827,12	12.010,14	0,00	0,00	1.827,12	1.827,12	0,00	0,00	0,00
Herdringen	78.273,53	328,37	0,00	0,00	78.601,90	41.655,41	0,00	7.294,92		34.360,49	36.618,12	0,00	7.294,92	0,00	328,37	0,00	44.241,41
Holzen	44.402,10	310,99	0,00	0,00	44.713,09	9.650,00	0,00	1.800,00		7.850,00	34.752,10	0,00	1.800,00	0,00	310,99	0,00	36.863,09
Hövel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Langscheid	10.050,00	0,00	0,00	1.800,00	8.250,00	10.050,00	0,00	1.800,00	1.800,00	8.250,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
Müschede	69.356,59	370,99	0,00	0,00	69.727,58	27.950,00	0,00	6.000,00		21.950,00	41.406,59	0,00	6.000,00	0,00	370,99	0,00	47.777,58
Niederelmer	43.763,40	263,33	0,00	0,00	44.026,73	14.343,63	0,00	1.813,56		12.530,07	29.419,77	0,00	1.813,56	0,00	263,33	0,00	31.496,66
Stemel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Voßwinkel	53.594,84	377,55	0,00	0,00	53.972,39	11.400,00	0,00	1.800,00		9.600,00	42.194,84	0,00	1.800,00	0,00	377,55	0,00	44.372,39
Wennigloh	11.351,04	101,51	0,00	0,00	11.452,55	0,00	0,00	0,00		0,00	11.351,04	0,00	0,00	0,00	101,51	0,00	11.452,55
Wi.-Echthausen	4.243,63	0,00	0,00	613,56	3.630,07	4.243,63	0,00	613,56	613,56	3.630,07	0,00	0,00	613,56	613,56	0,00	0,00	0,00
Summe	518.717,80	3.183,39	0,00	6.414,24	515.486,95	164.584,04	0,00	28.149,84	6.414,24	136.434,20	354.133,76	0,00	28.149,84	6.414,24	3.183,39	0,00	379.052,75

Der Rat der Stadt Amsberg hat in seiner Sitzung vom 27.09.2006 beschlossen, die Stadt Sundem und die Gemeinde Wickede aus der Wohnungsbaustiftung zu entlassen. Somit sinkt das Stiftungsvermögen der Stadt Sundem und der Gemeinde Wickede von Jahr zu Jahr da die eingehenden Darlehensstilgungen jeweils zum 30.06. und zum 30.12. eines Jahres an sie ausgezahlt werden.

**Sonderposten für den Gebührenaussgleich
und
Übersicht über Jahresabschluss 2012 der Kostenrechnenden Einrichtung „Rettungsdienst“**

1. Allgemein

Das Produkt Rettungsdienst 020402 ist eine sog. „kostenrechnende Einrichtung“. Der Abschluss wird nach den Vorschriften des Kommunalen Abgabengesetzes NRW (KAG) ermittelt und weicht von der Darstellung im NKF ab. Das Produkt „Rettungsdienst“ schließt nach den Vorschriften des NKF im Jahr 2012 mit einem Überschuss in Höhe von 106.419,42 € ab. Der Abschluss nach KAG kann nur ausgeglichen oder mit einer Unterdeckung dargestellt werden. Ein tatsächlich erzielter Überschuss ist im Jahresabschluss in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich umzubuchen.

2. Abschluss nach KAG

Den Aufwendungen nach KAG in Höhe von 2.479.109,52 € stehen Erträge von 2.473.225,61 € gegenüber.

Nach dem KAG sind Gebührenunterdeckungen eines Jahres (hier: 5.883,91 € in 2012) innerhalb eines Zeitraumes von 4 Jahren auszugleichen.

Bei den Erträgen in Höhe von 2.473.225,61 € ist eine gebührenmindernde Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 360.000,00 € aus einem Jahresüberschuss aus Vorjahren bereits berücksichtigt.

Der Gebührenrückstellungsrücklage sind die aus der Anlage der Rücklage auf einem Geldmarktkonto erzielten Zinseinnahmen zuzuführen. Insgesamt wurden in 2012 4.092,41 € zugeführt.

Mit den Krankenkassen wurde vereinbart, die Kosten der in den Jahren 2010 und 2011 erfolgten Umbauarbeiten am Krankenhaus Arnsberg zur Errichtung einer Rettungswache aus Mitteln der Gebührenrückstellungsrücklage zu bezahlen. Für die Abwicklung der Baumaßnahme wurden der Rücklage bis 2011 insgesamt 290.481,76 € entnommen. Im Jahr 2012 wurden noch kleinere Teilbeträge für Restzahlungen im Zusammenhang mit der Baumaßnahme am Marienhospital in Höhe von 4.433,51 € entnommen (Gesamtsumme der Entnahme 294.915,27 €).

Es ist geplant, den Rücklagenbestand zum 31.12.2012 im Haushaltsjahr 2013 zum Gebührenaussgleich zu entnehmen.

3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich nahm in 2012 folgende Entwicklung:

Anfangsbestand 01.01.2012	Zugänge 2012	Abgänge 2012	Schlussbestand 31.12.2012
608.964,93 €	4.092,41 €	364.433,51	248.623,83

Übersicht über den Abschluss des Gebührenhaushaltes „Friedhöfe“ zum 31.12.2012

1. Allgemein

Das Produkt „Friedhöfe“ (130301) ist eine gebührenfinanzierte kostenrechnende Einrichtung. Der Abschluss wird nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) ermittelt und weicht von der Darstellung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement -NKF- ab.

2. Abschluss nach KAG / Erläuterungen

Nach § 6 KAG erhebt die Stadt für die Inanspruchnahme ihrer Friedhöfe Benutzungsgebühren. Das Gebührenaufkommen soll die Kosten der Friedhöfe, soweit sie durch den Gebührenzahler zu tragen sind, decken.

Der Abschluss des Gebührenhaushaltes „Friedhöfe“ zum **31.12.2012** weist Erträge in Höhe von 935.161,32 € und Aufwendungen in Höhe von 1.471.567,53 € aus. Es ergibt sich somit eine Unterdeckung in Höhe von 536.406,21 €.

Die Erträge in Höhe von 935.161,32 € (Friedhofsgebühren) beinhalten die Passivierung der Rechnungsabgrenzung für 2012 in Höhe von 35.216,20 € (Grundlage: Restwertermittlung Februar 2013). Im NKF sind die Gebühreneinnahmen aus Grabnutzungsrechten über die Nutzungsdauer zu passivieren. Die Anteile der neu vergebenen Grabrechte und Verlängerungen, die Erträge für die Folgejahre darstellen, sind aus dem Jahresergebnis abzugrenzen. Auf der anderen Seite sind Auflösungsbeträge für Grabnutzungsrechte, die in den vergangenen Jahren verkauft wurden, in den betreffenden Jahren dem Ertrag zuzuschreiben.

3. Friedhofs- und Bestattungswesen 2012

Die Friedhofs- und Bestattungskultur in Deutschland befindet sich in einem tiefgreifenden Wandel und hat unmittelbare Auswirkungen auf die kommunalen Friedhöfe der Stadt Arnsberg. Unter den derzeitigen Gegebenheiten und zu erwartenden Entwicklungen des Friedhofswesens ist eine *Deckung der Kosten der Friedhöfe durch das Gebührenaufkommen nicht erreichbar.*

Im Jahr 2011 wurden auf den städtischen Friedhöfen insgesamt 720 Bestattungen durchgeführt. Davon waren 250 Erdbestattungen (= 34,7 %) und 470 Urnenbeisetzungen (= 65,3 %). Im Jahr 2012 wurden insgesamt 673 Bestattungen durchgeführt. Davon waren 213 Erdbestattungen (= 31,6 %) und 460 Urnenbeisetzungen (= 68,4 %).

Neben der sich fortsetzenden Nachfrageverschiebung von Sarggräbern zu kleineren Urnengräbern besteht der Trend zu alternativen Grabarten und Bestattungsformen mit wenig Pflegeaufwand. Im Jahre 2011 erfolgten 155 Urnenbeisetzungen in Baumgräbern (= 21,5 % der gesamten Bestattungen). Im Jahre 2012 wurden 157 Urnen in Baumgräbern beigesetzt (= 23,3 % der gesamten Bestattungen).

Im Zuge der Neuordnung des städtischen Friedhofswesens und zur Umsetzung des Sanierungsplanes zum Haushalt 2012/2013, Maßnahme Nr. 19 „Optimierung der Steuerungsfunktion der Friedhofsgebühren“, hat der Rat der Stadt Arnsberg in seiner Sitzung am 26.09.2012 die 3. Änderung der Friedhofssatzung und eine neue Friedhofsgebührensatzung zum 01.10.2012 beschlossen.

Die 3. Änderung der Friedhofssatzung beinhaltet die Erweiterung des Bestattungsangebotes durch Einführung pflegefreier Rasengräber für Erdbestattungen sowie die Verkürzung der Nutzungszeiten für Erdwahlgräber von 40 auf 30 Jahre und für Urnenwahlgräber von 40 auf 20 Jahre.

Unter Einbeziehung der Empfehlungen der GPA NRW wurde die Gebührenkalkulation vom Institut für Kommunale Haushaltswirtschaft -IKH- erstellt. Auf dieser Grundlage erfolgte eine Gebührenerhöhung von durchschnittlich 6 %.

4. Gebührenabschlüsse der Jahre 2008-2012

In der nachfolgenden Tabelle sind die Gebührenabschlüsse, die unter Einbeziehung der Buchung der Passiven Rechnungsabgrenzung entstanden sind, dargestellt.

Das Gesamtdefizit der Jahre 2008 bis 2012 beläuft sich damit auf 2,69 Mio. €.

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	Summen
	€	€	€	€	€	€
Defizit	550.769,98	582.797,31	428.172,48	591.874,11	536.406,21	2.690.020,09

Die Abschlüsse im NKF-Haushalt weichen davon ab, da z.B. die kalkulatorischen Zinsen nur im Rahmen der Gebührenkalkulation berücksichtigt werden.

Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen im konsumtiven Bereich (Ergebnisrechnung) und im investiven Bereich (Bilanz) zum 31.12.2012

Im Jahresabschluss 2012 mussten für die Maßnahmen Ermächtigungsübertragungen in der Ergebnisrechnung gebildet werden, die 2012 nicht mehr abgewickelt werden konnten bzw. die in 2013 noch durchgeführt werden müssen, aber in der Planung des Haushaltsjahres 2013 nicht enthalten sind.

Abrechnungsobjekt	Maßnahme	Betrag
01050101 Informationstechnologie	Netzwerkverkabelung Rathaus	8.457,00 €
01080103 Instandhaltung	Abriss Hauptschule Oeventrop	139.782,47 €
03010105 bis 03010110 Allg. Kosten der Schulen	Bestand Schulgirokonto der einzelnen Schulen	329.556,90 €
03010120 Sekundarschulen	Aufwand Einführung neuer Sekundarschulen	199.800,00 €
06020103 Ang. innerhalb Einrichtungen	GVG-Mittel für Anschaffungen in div. Jugendzentren	2.500,00 €
06030104 Bündnis für Familie	Maßnahmen im Rahmen von Bündnis für Familie	4.450,00 €
09010101 Gesamtstätt. Handlungskonzepte	Neuinstallation KomSTAT-Software und Projektmittel Märktekonzept	4.570,95 €
09010102 Entwicklungskonzepte	Strukturuntersuchung Ackerstraße	9.771,09 €
09010201 Bauleitplanung	Gutachten für Teilflächenutzungsplan Windenergie	60.000,00 €
14010101 Allg. Umwelt- und Verbraucherschutz	Lärmgutachten Umgebungslärmrichtlinie 2. Stufe	5.926,20 €
Summe notwendiger Ermächtigungsübertragungen Ergebnisrechnung		764.814,61 €

Es wurden Ermächtigungsübertragungen für zweckgebundene Erträge gebildet, die gem. § 22 Abs. 3 GemHVO bis zur Erfüllung ihres Zwecks fortgeschrieben werden müssen.

Abrechnungsobjekt	Maßnahme	Betrag
01010101 Rat und Ausschüsse	Spende für Städtepartnerschaften	1.000,00 €
02030201 Integration	Spende für das Projekt "CLIP"	317,84 €
03010101 Offene Ganztagsgrundschulen	Landesmittel zur Finanzierung offener Ganztagsangebote	40.386,40 €
03010104 Sonstige schulische Aufgaben	Landesmittel für Lehrerfortbildungen	6.040,80 €
04020101 bis 04020103 Stadtbüchereien	Landesmittel für die Divibib-Onleihe	2.863,50 €
04030102 Historische Bildungsarbeit	Zuschuss für die Druckkosten Südwestfalenarchiv	1.650,00 €
05030102 DemNet-D Forschungsprojekt	Zuweisung für das DemNet-D Forschungsprojekt	2.536,57 €
05050101 Engagementförderung	Spenden für diverse Projekte der Engagementförderung	12.905,33 €
05050102 AKIS im HSK	Zuweisung der Arbeitsgemeinschaft der Krankenkassen	2.539,61 €
06010103 Sonstige Betreuungsangebote	Landesmittel für die Sprachförderung "Delfin4"	9.358,44 €
06010201 Finanzierung eigener Einr.	Spenden für die städtischen Kindertagesstätten	10.996,47 €
06020102 Ang. außerhalb Einrichtungen	Landesmittel für das Netzwerk "Frühe Hilfen"	6.500,00 €
06020202 Unterstützungsang. nach Schule	Landesmittel für das Projekt "PIA"	789,38 €
09010101 Gesamtstätt. Handlungskonzepte	Zweckgebundene Mittel für die Durchführung verschiedener Projekte	19.852,00 €
09010103 Quartiersmanagement Moosfelde	Aufwendungen Quartiersmanagement Moosfelde	81.388,46 €
9010104 Baukultur	Bundes- und Spendenmittel für die Teilnahme am Bundesforschungsprojekt "Experimenteller Wohnungs- und Städtebau" mit dem Arnsberger Modell Baukultur	20.466,86 €
10010102 Denkmalschutz	Zuwendung i.R. d. Denkmalförderprogramms	22.222,22 €
14010101 Allg. Umwelt- und Verbr.schutz	Zuwendungen für die Projekte "European Energy Award" und "Klimaschutz"	8.552,34 €
Summe zweckgebundener Ermächtigungsübertragungen Ergebnisrechnung		250.366,02 €

Somit Deckungsrücklage gem. § 22 GemHVO

1.015.180,63 €

Im Jahresabschluss 2012 mussten Ermächtigungsübertragungen für Investitionen gebildet werden, da viele Maßnahmen aufgrund der Haushaltsgenehmigung im September nicht mehr abgewickelt werden konnten.

Abrechnungsobjekt	Maßnahme	Betrag
V010501000	Investitionen für die IT-Ausstattung der Gesamtverwaltung	93.708,84 €
V010701001	Erwerb/Verkauf von Grundvermögen	100.000,00 €
V010801000	Investitionen für die Büroausstattung der Gesamtverwaltung	207.666,26 €
V010801001	Brandschutzmaßnahmen im Rathaus Neheim	89.626,71 €
V010801003	Brandschutz- und Sicherungsmaßnahmen an städt. Schulen und Versammlungsstätten	88.926,51 €
V010801006	Brandschutzmaßnahmen im Alten Rathaus Arnsberg	23.485,40 €
V030101000 bis V03010110	Anschaffungen für Schulen (z.B. Möbel)	88.793,39 €
V030101011	Anschaffungen i.R.v. Lernen mit neuen Medien (Computer, Software, etc.)	68.186,72 €
V030101253	Energetische Sanierung Realschule Arnsberg u. Nahwärmeversorgung Rundturnhalle u. Sauerlandtheater durch Reno De Medici	460.480,52 €
V030101357	Neubau einer Turnhalle inkl. 3 Klassenräume am Gymn. Laurentianum	500.000,00 €
V030101358	Franz-Stock-Gymnasium Ausbau Ganztag und Brandschutzmaßnahmen	161.882,15 €
V030101650	Investitionen im Rahmen der Einführung der Sekundarschulen	1.625.000,00 €
V050101000	Ausstattung Mini-PCs für das Jobcenter (Umzug zur Langen Wende)	15.000,00 €
V060101001	Ausbau U3 in Kindertagesstätten freier Träger	407.862,27 €
V060102000	Anschaffungen in städt. Kindertagesstätten (z.B. Möbel, weiße Ware, etc.)	2.371,49 €
V060102001	Ausbau U3 im Kindergarten Twiete	1.080.000,00 €
V060102006	Umsetzung von Gesundheitsschutzmaßnahmen i.R.d. Tarifabschlusses	4.875,05 €
V060102007	Ausbau U3 in städtischen Kindertagesstätten	225.000,00 €
V060102008	Ausbau U3 im Kindergarten Herdringen	28.423,63 €
V080201001	Umsetzung eines Bürgerprojektes zur Errichtung eines Naturspielplatzes	40.000,00 €
V080102062	Energetische Sanierung Sporthalle Holzener Weg	1.690,15 €
V080102063	Heizungs- und Lüftungserneuerung Rundturnhalle Arnsberg	172.007,11 €
V090101306	Quartiersmanagement Moosfelde Gestaltung öffentlicher Raum	286.038,95 €
V090101307	Quartiersmanagement Moosfelde Umgestaltung Zentrum	250.000,00 €
V090101402	Bahnhofsumfeld und -vorplatz, B&R, P&R	20.090,55 €
V090101403	Neubau Kommunikationszentrum Feuerwehrhistorie	24.270,02 €
V090101404	Grunderwerb Bahnflächen Alt-Arnsberg	40.474,00 €
V090101412	Zugang von Norden z. Bahnsteig Alt-Arnsberg	90.000,00 €
V090101413	Gewerbeflächenentwicklung Bahnhof	185.000,00 €
V090101420	Neugestaltung Brückenplatz	178.200,00 €
V090101903	Bürgergärten 2. Bauabschnitt	155.000,00 €
V090101905	Regionale 2013 - Märkte in Südwestfalen	20.000,00 €
V090103000	Investitionen im Bereich der Verkehrsplanung	9.525,83 €
V090103101	Umgestaltung Heinrich-Lübke-Straße	33.414,63 €
V090103208	Planung Radweg Sauerlandstraße	15.000,00 €
V090201001	GIS Weiterentwicklung	1.428,00 €
V120101005	Erschließung Gut Nierhof	300.000,00 €
V120101011	Erschließung Zu den Ohlwiesen	119.562,56 €
V120101016	Erschließung Baugebiet Müschede	54.187,39 €
V120101102	Ausbau Bahnhofstraße 1. Bauabschnitt	12.500,00 €
V120101104	Ausbau Ringstraße	12.440,97 €
V120101107	Sanierung und Gestaltung öffentlicher Raum	77.900,00 €
V120101120	Neugestaltung Ruhrstraße	96.468,08 €
V120101304	Investition Marienbrücke	4.300,00 €
V120101518	Straßenbeleuchtung	19.000,00 €
V120101522	Modellprojekt "SimplyCity"	132.000,00 €
V130101100	Hochwasserschutzmaßnahmen Ruhr	1.917,00 €
V130101104	Hochwasserschutz in Bruchhausen	747.307,07 €
V130101206	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen Binnerfeld	1.500,00 €
Summe notwendiger Ermächtigungsübertragungen Bilanz		8.372.511,25

**Maßnahmen des Haushaltssanierungsplanes 2012
Soll-Ist-Vergleich**

Anlage 11

Nr.	Organisations-einheit	Kurzbezeichnung der Haushaltssanierungsplanmaßnahme	Konsolidierungsbeiträge		
			Plan 2012	Ergebnis 2012	Soll-Ist-Vergleich

Teil I: Aufwandsreduzierungen

I-1	7.1.1	Personalkapazität	414.000 €	414.700 €	+700 €
I-2	7.1.1	Personalabhängige Sachkosten	10.000 €	46.600 €	+36.600 €
I-3	7.3	Anpassung der Gebäudenutzung/des Gebäudebestandes an die demografischen Veränderungen	45.000 €	17.518 €	-27.482 €
I-4	4.6	Einsatz von Verkaufserlösen von Grundstücken und Gebäuden zur Reduzierung des Kreditbedarfs	- €	3.092 €	+3.092 €
I-5	7.3	Steuerung der Gebäudeunterhaltung	- €	- €	- €
I-6	7.3	Reduzierung Reinigungskosten in fünf Verwaltungsgebäuden u.a. durch Anpassung der Reinigungsstandards	15.400 €	16.474 €	+1.074 €
I-7	7.3	Ausschreibung der Reinigung in den sonstigen Gebäuden (Schulen, Kindergärten, etc) ab 2013	- €	- €	- €
I-8	7.3	Reduzierung der Bewirtschaftungskosten Bereich Abfall (Schulen)	57.000 €	60.000 €	+3.000 €
I-9	7.3	Einsparungen im Bereich der Energiekosten durch Nutzung der Abwärme Reno de Medici ab 2013	- €	- €	- €
I-10	7.1.3	Reduzierung Telefonentgelte	14.300 €	15.802 €	+1.502 €
I-11	8.3	Straßenbaulast an Ortsdurchfahrten	- €	- €	- €
I-12	3.4	Hilfen zur Erziehung nach Sozialgesetzbuch	- €	- €	- €
I-13	0.4	Neues Freizeitbad Arnsberg (NASS)	150.000 €	150.000 €	- €
I-14	0.4	Wirtschaftsförderung Arnsberg (wfa)	- €	- €	- €
I-15	0.4	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co KG	- €	- €	- €
I-16	8.3	Straßenreinigung und Winterdienst (Technische Dienste)	105.000 €	- €	-105.000 €
I-17	3.3	Reduzierung des Personalaufwandes bei der Unterhaltung von Kinderspielplätzen aufgrund der Neuordnung der Anlagen (Technische Dienste)	- €	- €	- €
I-18a	6.1	Reduzierung des Zuschussbedarfs im Bereich Forst (Technische Dienste) - Standardreduzierung im Bereich "Erholungswald"	10.000 €	10.000 €	- €
I-18b	6.1	Reduzierung des Zuschussbedarfs im Bereich Forst (Technische Dienste) - Optimierung des Betriebes	- €	- €	- €
I-19	6.1	Optimierung der Steuerungsfunktion der Friedhofsgebühren (Technische Dienste)	- €	- €	- €
I-20	0.4	Reduzierung der Kosten der KDVZ Citkomm durch eine Nullrunde bei den jährlichen Steigerungen in 2012	17.500 €	17.500 €	- €
I-21	0.4	VHS Arnsberg-Sundern	- €	- €	- €
I-22	I	Ersatz freiwilliger städtischer Leistungen durch die Finanzierung Dritter	- €	- €	- €
I-23	2.5	Reduzierung des Zuschussbedarfs Freibad "Storchennest" durch zusätzl. bürgerschaftliches Engagement des Kneippvereins	15.000 €	15.000 €	- €
I-24	8.1	Verbreiterung der Bemessungsgrundlage in der Oberflächenentwässerung	100.000 €	100.000 €	- €
I-25	7.2.1	Reduzierung der Kassenkreditzinsen durch Leistungen des Stärkungspakts	36.000 €	36.000 €	- €
I-26	7.2.1	Reduzierung der Kassenkreditzinsen durch die Umsetzung der Sanierungsmaßnahmen	20.000 €	20.000 €	- €

**Maßnahmen des Haushaltssanierungsplanes 2012
Soll-Ist-Vergleich**

Anlage 11

Nr.	Organi- sations- einheit	Kurzbezeichnung der Haushaltssanierungsplanmaßnahme	Konsolidierungsbeiträge		
			Plan 2012	Ergebnis 2012	Soll-Ist- Vergleich
I-27	7.2.1	Reduzierung der Zinsen bei langfristigen Krediten durch die Kreditbedarfsbegrenzung i.d.R. auf maximal 2/3	70.000 €	71.194 €	+1.194 €
I-28	7.2.1	Schrittweise Übernahme der Grundsicherung im Alter durch den Bund	- €	- €	- €
I-29	3.2	Anpassung des Zeitangebotes der städt. Kindergärten an das Angebot der freien und kirchlichen Kindergärten	- €	- €	- €
I-30	7.2.1	Wiedereinführung Härteausgleich im Bereich der Kostenbeteiligung der kreisangehörigen Kommunen an den Hartz IV-Kosten des Hochsauerlandkreises	Hinweis: Diese Beträge sind aufgrund des schwebenden Verfahrens noch nicht entlastend berücksichtigt.		
I-31	0.4	Überprüfung der Zahlungshöhe der Hilfen nach dem Stärkungspaktgesetz			
I-32	1.2	Reduzierung der Kosten der Unterkunft	- €	- €	- €
I-33	2.5	Reduzierung des Zuschussbedarfs für das Freibad Neheim durch zusätzliches Bürgerschaftliches Engagement (Bürgerbad)	- €	- €	- €
I-34	1.1	Neuordnung der Leistungen der Stadtbüros an den Standorten	- €	- €	- €
I-35	0.1	Reduzierung der Bezirksausschüsse im Stadtgebiet	- €	- €	- €
I-36	3.2	Reduzierung des Personalbestandes in der Beitragsabteilung des Jugendamtes	- €	- €	- €
I-37	8.3	Privatisierung / Energiekostenreduzierung im Ampelmanagement	- €	- €	- €
I-38	3	Anpassung der Zahl der Spielplätze an demografischen Wandel	- €	- €	- €
I-39	0.4	Interkommunale Zusammenarbeit	- €	- €	- €
I-40	0.4	Klage der Kommunen wegen Solidarbeitragsheranziehung durch das Land	- €	- €	- €
I-41	8.3	Überprüfung der Straßenbeleuchtung	- €	- €	- €
Summe Konsolidierungsbeiträge Aufwandsreduzierungen			1.079.200 €	993.880 €	-85.320 €

**Maßnahmen des Haushaltssanierungsplanes 2012
Soll-Ist-Vergleich**

Anlage 11

Nr.	Organisations-einheit	Kurzbezeichnung der Haushaltssanierungsplanmaßnahme	Konsolidierungsbeiträge		
			Plan 2012	Ergebnis 2012	Soll-Ist-Vergleich
Teil II: Ertragssteigerungen					
II-1	7.2.2	Erhöhung der fiktiven Realsteuerhebesätze durch das Land NRW (GFG 2011) und entsprechende Anpassung der Realsteuerhebesätze	1.316.940 €	1.321.247 €	+4.307 €
II-2	7.2.2	Anhebung der Steuersätze der Hundesteuer	10.000 €	9.101 €	-899 €
II-3	0.1	Erhöhung der allgemeinen Entgelte	5.000 €	1.000 €	-4.000 €
II-4	7.2.2	Einführung einer Steuer auf Vergnügen sexueller Art ("Bordell-" oder "Freiersteuer" genannt) quasi als "Erweiterung" der Vergnügungssteuer	- €	27.747 €	+27.747 €
II-5	0.4	Erhöhung der Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke	100.000 €	122.313 €	+22.313 €
II-6	0.4	Gewinnausschüttung der Sparkasse Arnsberg-Sundern	600.000 €	600.000 €	- €
II-7	0.4	Optimierung der Berechnung der Eigenkapitalverzinsung der Stadtentwässerung	- €	- €	- €
II-8	0.4	Anpassung des Anteils der Stadtwerke Arnsberg an den Parkgebühren	70.000 €	107.902 €	+37.902 €
II-9	3.2	Reduzierung des städtischen Zuschusses im Kindergartenbereich	- €	- €	- €
II-10	3.1	Anpassung der Elternbeiträge im Bereich Offener Ganztagsbetreuung (OGS) und Tagespflege	- €	- €	- €
II-11	3.2	Anpassung der Beiträge für den Besuch von Tageseinrichtungen für Kinder und für Kinder in familiennaher Tagespflege an die Kostenentwicklung nach §§ 19 und 20 Kinderbildungsgesetz (KiBiz) Nordrhein-Westfalen zum 01.08.2012	30.000 €	33.667 €	+3.667 €
II-12	3.1	Anpassung der Elternbeiträge für die Offene Ganztagschule im Primarbereich zum 01.08.2012	4.000 €	9.912 €	+5.912 €
II-13	3.2	Anpassung der Beiträge für die Tagespflege zum 01.08.2012	3.000 €	4.222 €	+1.222 €
II-14	0.1	Erhöhung der Erträge aus Werbeeinnahmen in Publikationen und im städt. Internetangebot	10.000 €	- €	-10.000 €
II-15	8.7	Einführung einer Sondernutzungsgebührensatzung	10.000 €	13.407 €	+3.407 €
II-16	1.6.1	Geschwindigkeitsüberwachung	- €	- €	- €
II-17a	7.2.2	Erhöhung der Steuern zum Ausgleich des fehlenden Betrages in 2016/2021 - Gewerbesteuererhöhung	- €	- €	- €
II-17b	7.2.2	Erhöhung der Steuern zum Ausgleich des fehlenden Betrages in 2016/2022 - Grundsteuererhöhung	- €	- €	- €
II-18	7.2.2	Erhöhung der Steuern zum Ausgleich der Fehlbedarfe in 2018/2019	- €	- €	- €
Summe Konsolidierungsbeiträge Ertragssteigerungen			2.158.940 €	2.250.518 €	+91.578 €
Summe Konsolidierungsbeiträge Aufwand + Ertrag			3.238.140 €	3.244.398 €	+6.258 €

Lagebericht

Lagebericht

1. Grundlagen

Der Jahresabschluss besteht gem. § 95 Abs. 1 S. 3 Gemeindeordnung NRW (GO) aus der Ergebnis- und Finanzrechnung nebst Teilrechnungen hierzu, der Bilanz und dem Anhang. Nach § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO zu ergänzen. Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses geben und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr ablegen. Der Lagebericht muss so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage, der Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen. Die zu Grunde liegenden Annahmen sind entsprechend anzugeben.

2. Haushaltswirtschaft in 2012

In den Haushaltsjahren 2008 und 2009 war im Rahmen der rechtlichen Regelungen des Neuen kommunalen Finanzmanagements (NKF) formal kein Haushaltssicherungskonzept erforderlich. Die Finanzsituation war aufgrund der defizitären Planungsjahre jedoch weiterhin sehr angespannt - im Wesentlichen durch die unterfinanzierten staatlichen Pflichtaufgaben, insbesondere im sozialen Bereich.

Die größte Finanz- und Wirtschaftskrise seit dem 2. Weltkrieg führte am Industriestandort Arnsberg (neun Weltmarktführer) allein im Gewerbesteuerbereich 2009 zu einem Einbruch von rd. 35 % (von geplant 39 Mio. auf 25,4 Mio. € = -13,6 Mio. €). Die Auswirkungen der Krise auf die Steuereinnahmen der öffentlichen Haushalte dokumentieren sich insbesondere in Einbrüchen bei der Gewerbesteuer und bei der Einkommensteuer 2009 ff. sowie Ausfälle bei den Schlüsselzuweisungen 2010 ff. (insbesondere durch den zurückgehenden Steuerverbund). Hinzu kommen höhere Sozialausgaben.

Vor allem aber der Rückgang bei den Einnahmen führte zu einer historisch einmaligen Verschlechterung der städtischen Finanzen. In Folge dessen wies der Doppelhaushalt 2010/2011 erhebliche Defizite aus. Da aufgrund der Krise innerhalb der Finanzplanungsjahre die Überschuldung drohte und aufgrund der massiven Einnahmeausfälle der Haushaltsausgleich innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung (bis 2014) nicht darstellbar war, konnte das Haushaltssicherungskonzept keine Genehmigung erhalten und somit die Haushaltssatzung keine Rechtskraft erlangen. Der städtische Haushalt 2010/2011 befand sich damit dauerhaft in der „vorläufigen Haushaltsführung“.

Am 08.12.2011 hat das Land NRW das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) beschlossen. Das Land unterstützt in der ersten Stufe 34 Kommunen, denen nach der Haushaltsplanung 2010 in der Finanzplanung bis 2013 die Überschuldung droht, mit jährlich 350.000.000 €. Die Teilnahme ist für diese Kommunen verpflichtend, so auch für die Stadt Arnsberg, die für 2011 rd. 8.373.000 € Stärkungspakthilfen erhalten hat. Der Stärkungspakt erweist sich zugleich als „Schwächungspakt“ (FAZ) für die eigentliche Aufgabenlast der Selbstverwaltung (freiwillige Aufgaben).

Für 2012 wurden 8.258.577 € ausgezahlt. Nach der Fehlerkorrektur und dem vorliegenden Gesetzentwurf zur Änderung des Stärkungspaktgesetzes liegen die Zahlungen ab 2013 bis 2016 bei jährlich 8.490.088 €. Ab 2017 nehmen die Hilfen degressiv ab.

Im Gegenzug ist die Stadt verpflichtet, einen Sanierungsplan aufzustellen, der den Haushaltsausgleich inkl. der Stärkungspakthilfen ab 2016 und ab 2021 ohne Sanierungsgelder darstellen muss.

Der erste Sanierungsplan (ab dem Haushaltsjahr 2012) wurde fristgerecht erstellt und durch die Kommunalaufsicht der Bezirksregierung genehmigt. Die vorgegebenen Zieljahre werden nach dem Sanierungsplan 2012 erreicht.

Die Haushaltssatzung durfte damit öffentlich bekannt gemacht werden, womit der Haushalt rechtskräftig wurde.

3. Ertragslage

3.1 Jahresergebnis 2012

Im NKF bildet der **Ergebnisplan** den Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Er enthält die erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und Ressourcenverbräuche (Aufwand).

Der Jahresabschluss wird in der **Ergebnisrechnung** dargestellt. Aus dem Saldo der Erträge und der Aufwendungen ergibt sich das Jahresergebnis, das Auswirkungen auf das Eigenkapital hat. Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives reduziert es. Deshalb ist das Jahresergebnis die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das Jahresergebnis nicht negativ ist.

Die Jahresrechnung 2012 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisrechnung 2012				
	Ansatz	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	%
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.347.144	-5.031.087,38	+5.316.056,62 €	+51,38
Finanzergebnis	-1.890.405	-887.698,10	+1.002.706,90 €	+53,04
Ordentliches Ergebnis	-12.237.549	-5.918.785,48	+6.318.763,52 €	+51,63
Außerordentliches Ergebnis	0	-4.841.869,91	-4.841.869,91 €	-100,00
Jahresergebnis	-12.237.549	-10.760.655,39	+1.476.893,61 €	+12,07

Das Jahresergebnis 2012 weist einen **Fehlbetrag von 10,76 Mio. €** aus. Gegenüber dem in der Haushaltsplanung erwarteten Defizit von 12,24 Mio. € ergibt sich somit eine **Ergebnisverbesserung in Höhe von 1,48 Mio. €**. Das Defizit führt aber insgesamt zu einer Reduzierung des Eigenkapitals in der Bilanz.

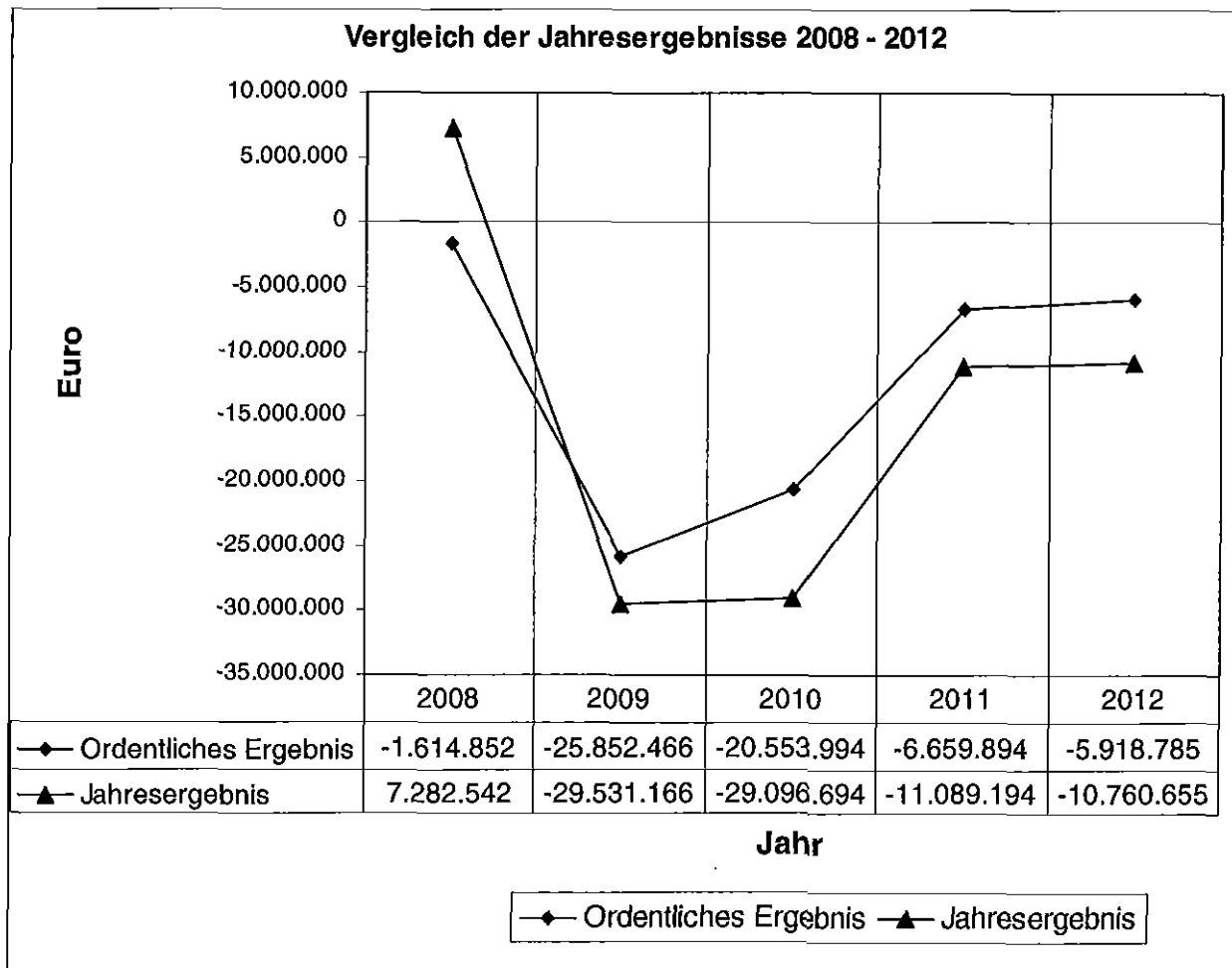
Das Jahresergebnis ist ausführlich in der Erläuterung zur Ergebnisrechnung 2012 (Anhang) dargestellt.

Diese Verbesserung von rd. 1,5 Mio. € resultiert im Wesentlichen aus folgenden Veränderungen:

- höhere Steuereinnahmen und Zinserträge aus Gewerbesteuernachzahlungen i.H.v. 2,2 Mio. €
- geringere Zinsaufwendungen i.H.v. 1,5 Mio. €
- höhere Erträge aufgrund der Teilausbuchung einer Verbindlichkeit aufgrund des Teilerlasses der Sonderumlage „Altfehlbetragsabdeckung des Hochsauerlandkreises“ i.H.v. 1,1 Mio. €
- positiver Saldo aus Abschreibungen und Erträgen aus Rückstellungs- und Sonderpostenaufösungen i.H.v. 0,7 Mio. €
- außerordentliche Mehraufwendungen für die Rückstellungs- und Verbindlichkeitenbildungen für Derivate-Geschäfte i.H.v. rd. 4,8 Mio. €

Der Jahresabschluss 2008 wies noch einen Überschuss von 7,3 Mio. € aus. Leider hat sich diese positive Entwicklung nicht fortgesetzt. Aufgrund der gewaltigen Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise brachen die wichtigsten Steuereinnahmen ein und führten letztendlich zu einer erheblichen Verschlechterung der Jahresergebnisse 2009 und 2010 mit jeweils über 29 Mio. € Defizit. Bis heute (April 2013) hat das Steuervolumen den Stand von 2008 nicht erreicht.

Im Jahr 2011 lag der Fehlbetrag bei 11,1 Mio. € und fiel damit, nicht zuletzt durch die nicht eingeplanten Stärkungspaktmittel, mehr als 18 Mio. € positiver aus, als geplant. Für die Deckung des Fehlbetrages musste die allgemeine Rücklage des Eigenkapitals in Anspruch genommen werden.



Das Haushaltsjahr 2012 entwickelte sich positiv. Die wichtigsten Erträge fielen höher aus als erwartet und das geplante **negative Jahresergebnis konnte noch um 1,5 Mio. € reduziert werden.** Das ordentliche Ergebnis liegt damit rd. 0,7 Mio. € unter dem Ergebnis 2011. Das Jahresergebnis, unter Berücksichtigung der außerordentlichen Aufwendungen, verbesserte sich gegenüber 2011 um rd. 0,3 Mio. €.

Zwar setzten sich die dramatisch schlechten Haushaltsdaten 2009 und 2010 nicht fort, jedoch werden die guten Werte des Jahres 2008 noch lange nicht wieder erreicht. **Der Schaden im Haushalt, der sich durch die globale Finanzkrise ab 2009 zeigte, wird nur langfristig zu beseitigen sein.** Es kann nur mit einer **schrittweisen Verbesserung** gerechnet werden. Zudem setzt sich die strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen, seit ihnen Bund und Land immer mehr Pflichtaufgaben ohne ausreichende Finanzierung übertragen haben, weiter fort. **Im Ergebnis werden die Kommunen und ihre Bürgerinnen und Bürger mit sozialen Folgekosten des Strukturwandels belastet. Dem muss Einhalt geboten werden, weil sie**

die Lebensfähigkeit der Städte und ihrer Selbstverwaltung einschränkt. Die Lebensfähigkeit der Städte muss aber gestärkt werden, um die Zukunftsaufgaben zu meistern.

3.2 Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes 2012 nach dem Stärkungspaktgesetz

Die Stadt Arnsberg ist pflichtiges Mitglied gem. § 3 Stärkungspaktgesetz und war deshalb verpflichtet, bis zum 30.06.2012 einen Haushaltssanierungsplan zum Haushaltsplan 2012 aufzustellen. Der Haushaltssanierungsplan wurde am 13.06.2012 vom Rat der Stadt Arnsberg beschlossen, fristgerecht der Kommunaufsicht der Bezirksregierung vorgelegt und mit Verfügung vom 31.08.2012 durch diese genehmigt. Er enthielt insgesamt 61 Maßnahmen, von denen sich 43 Maßnahmen auf Aufwandsreduzierungen und 18 Maßnahmen auf Ertragssteigerungen bezogen. Insgesamt sah der Haushaltssanierungsplan für 2012 Maßnahmen i.H.v. 3.238.140 € vor. Trotz Berücksichtigung dieses Sanierungsvolumens und der Stärkungspakthilfe i.H.v. 8,2 Mio. €, musste nach der Haushaltsplanung für 2012 mit einem Defizit i.H.v. 12,2 Mio. € gerechnet werden. Hier wird die Befrachtung auch unserer Stadt mit sozialen Folgekosten des Strukturwandels (insbesondere des Ruhrgebietes) deutlich.

Zur Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes wird auf den Punkt 7 der Erläuterung der Ergebnisrechnung „Bericht zur Umsetzung des Haushaltssanierungsplanes“ und auf die **Anlage 11** verwiesen. Im Gesamtergebnis wurde die Vorgabe von 3.238.140 € mit 3.244.398 € geringfügig übertroffen. Damit hat die Stadt Arnsberg die Vorgaben des ersten Haushaltssanierungsplanes positiv gemeistert. Viele haben dazu beigetragen.

4. Finanzlage

Finanzrechnung 2012				
	Ansatz	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	%
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.510.868	-2.391.852,74	+2.119.015,26	+46,98
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.077.524	7.040.015,86	+8.117.539,86	+753,35
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.672.140	-4.794.723,92	-3.122.583,92	-186,74
Jahresergebnis Finanzrechnung	-7.260.532	-146.560,80	+7.113.971,20	+97,98

Die Finanzlage wird durch die Ergebnisse der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit beeinflusst. Dabei ist zu berücksichtigen, dass sowohl Erträge und Einzahlungen als auch Aufwendungen und Auszahlungen oft voneinander abweichen. Ein direkter Vergleich ist deshalb selten möglich.

Die hohe Differenz zwischen Ansatz und Ergebnis in der Finanzrechnung begründet sich aber insbesondere in der Tatsache, dass in der Planung (Ansatz) die Kassenkreditaufnahmen nicht berücksichtigt sind. Das Ergebnis beinhaltet die im Haushaltsjahr 2012 aufgenommenen Kassenkredite.

Die Verbesserungen in der Ergebnisrechnung gegenüber der Planung 2012 wirken sich nach Abzug der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (z.B. Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen, Zuführungen/Entnahmen bei Pensionsrückstellungen, Zuführung zur Rückstellung für Derivate) grundsätzlich auch positiv auf den **Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** in der Finanzrechnung 2012 aus.

Das um 2,1 Mio. € unter der Planung liegende Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit begründet sich insbesondere in folgenden Veränderungen der Ein- und Auszahlungen:

Einzahlungen

• höhere Kostenerstattungen, insbesondere zur Sachbearbeitung Jobcenter und weitere Kostenerstattungen von Bund und Land	+0,8 Mio. €
• höhere Landeszuweisungen, insbesondere Kindergartenfinanzierung	+1,1 Mio. €
• geringere Benutzungsgebühreneinnahmen, insbesondere Rettungsdienst und Kindergartenfinanzierung	-0,9 Mio. €
• geringere Gewinnablieferungen der Stadtwerke	<u>-0,7 Mio. €</u>
Verbesserung der Einzahlungen aus diesen Positionen	+0,3 Mio. €

Auszahlungen

• geringere Personal- und Versorgungsauszahlungen	-0,3 Mio. €
• geringere Sach- und Dienstleistungen	-0,5 Mio. €
• geringere Transferauszahlungen, insbesondere Kindergartenfinanzierung	-0,5 Mio. €
• höhere Kassenkreditgewährung an die SWA GmbH & Co. KG	+1,0 Mio. €
• geringere Zinsauszahlungen, insbesondere aufgrund des niedrigeren Zinsniveaus	<u>-1,3 Mio. €</u>
Verbesserungen bei den Auszahlungen aus diesen Positionen	-1,6 Mio. €

Verringerung des Zuschussbedarfs insgesamt aus den vorgenannten Positionen -1,9 Mio. €

Die positive Entwicklung der Ein- und Auszahlungen gegenüber der Planung hat entsprechende Auswirkungen auf die Kassenkreditaufnahmen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wird in der Regel durch die Aufnahme langfristiger Kredite gedeckt. Der Haushaltsplan 2012 beinhaltete neue Investitionen i.H.v. 13,0 Mio. €. Unter Berücksichtigung der zu den Investitionsmaßnahmen gehörenden Zuwendungen, Beiträge und Verkaufserlöse sah der Haushalt einen Kreditbedarf von 2,5 Mio. € vor.

Mit der Umsetzung der Investitionen 2012 konnte aufgrund der späten Rechtskraft des Haushalts erst im September begonnen werden. Dadurch konnten viele Investitionsmaßnahmen nicht umgesetzt und mussten in das nächste Haushaltsjahr verschoben werden. Hierfür wurden entsprechende Ermächtigungsübertragungen nach 2013 vorgenommen. Andererseits sind der Stadt viele Einzahlungen zu bereits abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen, teilweise auch vorzeitig, zugeflossen.

Hieraus entstand insgesamt ein **Überschuss i.H.v. 7,0 Mio. €**, so dass die **Kreditermächtigung i.H.v. 2,5 Mio. € nicht in Anspruch genommen wurde**. Dieser Überschuss muss jedoch um die Zins- und Tilgungsleistungen für das kreditfinanzierte Schulbauerneuerungsprogramm und die kreditfinanzierten Investitionsmaßnahmen im Sportbereich **bereinigt werden**. Diese Auszahlungen werden durch die Einzahlungen aus der Schul-/Bildungspauschale und der Sportpauschale finanziert. Daher steht dieser Anteil nicht für neue Investitionsmaßnahmen zur Verfügung. **Saldiert** ergibt sich in der Finanzrechnung 2012 ein **Überschuss von rd. 5,6 Mio. €**. Aus dem Haushaltsjahr 2011 bestehen noch Überschüsse i.H.v. 1,2 Mio. €. Mit diesen Überschüssen (insgesamt 6.838.223 €) werden größtenteils die Ermächtigungsübertragungen im Investitionsbereich finanziert. Darüber hinaus steht noch die Kreditermächtigung i.H.v. 1,3 Mio. € zur Verfügung, die per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen wird. Bis diese in Anspruch genommen werden, reduzieren diese Überschüsse die Kassenkreditaufnahmen.

Im Haushaltsjahr 2012 wurden tatsächlich insgesamt 5,9 Mio. € investiert. Dem gegenüber wurde das Vermögen durch Abschreibungen um 16,1 Mio. € reduziert. Im Saldo resultierte aus diesen Positionen ein

Vermögensverlust von 10,2 Mio. €. Im Vorjahr 2011 wurden noch rd. 20,3 Mio. € investiert. Hierin spiegeln sich die späte Haushaltsfreigabe und die aufgrund des Haushaltssanierungsplanes reduzierten Investitionsauszahlungen wider.

Die Investitionsauszahlungen verteilen sich wie folgt:

Erwerb von Grundstücken	218.284,07 €
Baumaßnahmen	3.876.266,73 €
Erwerb von Anlagevermögen	1.193.051,83 €
Aktivierbare Zuwendungen	576.408,94 €
Summe	5.864.011,57 €

Auf die größten Baumaßnahmen (> 100.000 €) entfielen folgende Auszahlungsbeträge:

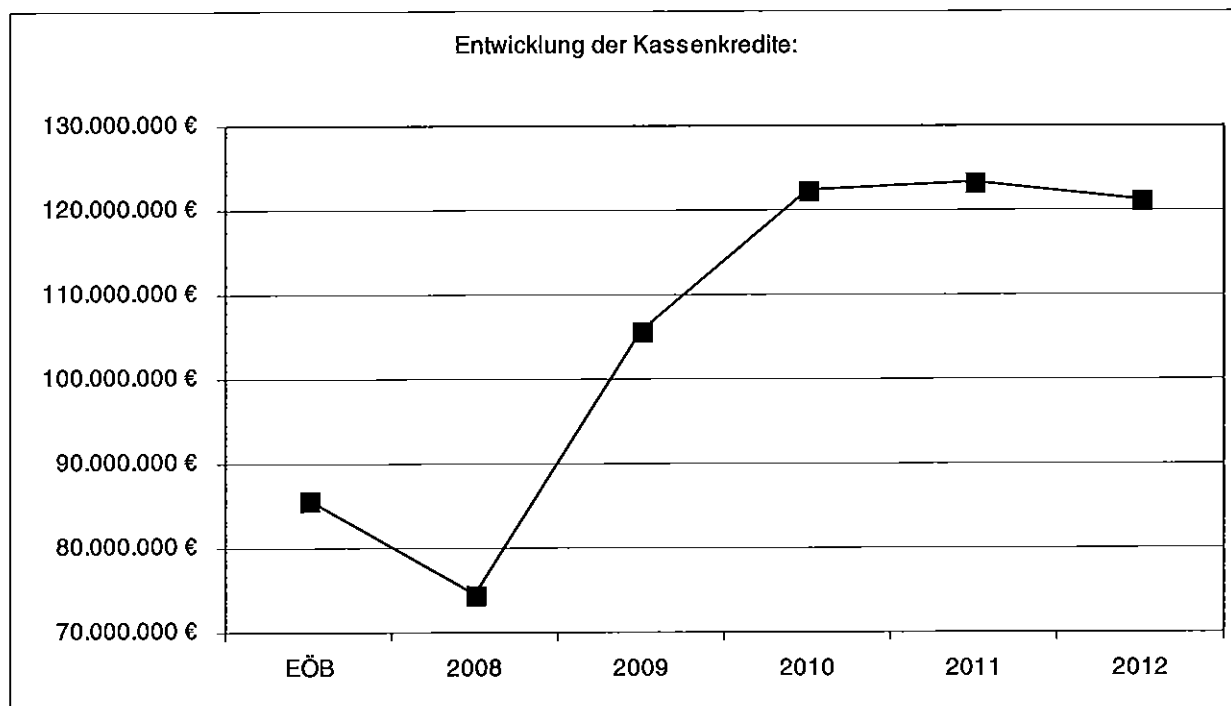
Maßnahme	Betrag
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach dem BauGB – Renaturierung der Ruhr im Binnerfeld, 5. Bauabschnitt, Neheim	578.900 €
Investitionen in die Bahnhofsbrücke (Alter Teil), Hüsten	485.900 €
Energetische Modernisierung Realschule Arnsberg und Nahwärmeversorgung Rundturnhalle und Sauerlandtheater durch Reno De Medici, Arnsberg	363.400 €
Straßenausbau Wohngebiet Binnerfeld, Neheim	303.500 €
Straßenausbau Altes Feld, Arnsberg	254.900 €
Umgestaltung Heinrich-Lübke-Straße, Hüsten	239.000 €
Investitionen in die Marienbrücke, Arnsberg	224.100 €
Sanierung „RLG-Steg“ über die Ruhr, Hüsten	206.400 €
Investitionen in die Rundturnhalle Arnsberg	181.600 €
Investitionen in die Sporthalle Holzener Weg, Hüsten	175.600 €
Ausbau Ganztagsbereich im Franz-Stock-Gymnasium, Hüsten	107.000 €

Der Rechnungsabschluss der Finanzierungstätigkeit beinhaltet die Aufnahme und Tilgung von Darlehen. Das Ergebnis bedeutet somit, dass **rd. 4,8 Mio. € mehr getilgt wurden, als neue Kredite aufgenommen wurden**. Diese Neuaufnahmen erfolgten nur bei kurzfristigen Darlehen (Kassenkreditbereich) zur Sicherung der Liquidität.

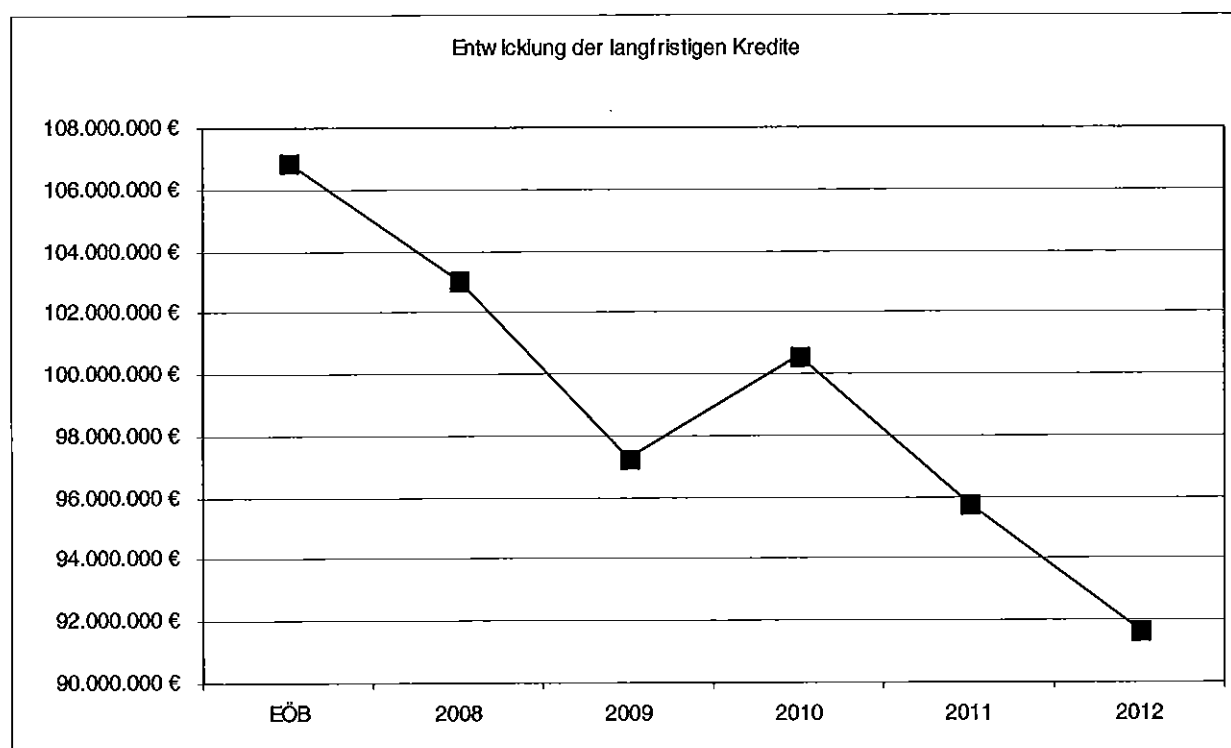
Die Steigerung der Kassenkredite im städtischen Kernhaushalt 2009 um rd. 31,1 Mio. € stellte die höchste Kreditzunahme innerhalb eines Haushaltsjahres dar. Wie bereits in 2009 ist die Steigerung im Kernhaushalt 2010 um 16,8 Mio. € maßgeblich durch die Finanz- und Wirtschaftskrise und die dadurch ausgelösten Steuerausfälle **und zusätzlichen Soziallasten** zu begründen. Die prozentuale Steigerungsrate von 2008 nach 2009 lag damit bei fast 42 % (von 74,5 Mio. € auf 105,6 Mio. €). In 2010 betrug die Steigerungsrate rd. 16 % auf 122,5 Mio. €. In 2011 stiegen die Kassenkredite im Kernhaushalt nur geringfügig um rd. 760.000 €.

In 2012 wurde wieder ein Rückgang der Kassenkredite um rd. 1,6 % auf 121,3 Mio. € erreicht (siehe auch P. 4.3 im Anhang zu Bilanz). Allerdings sind hier die Überschüsse im Investitionsbereich zu berücksichtigen. Diese entlasten den Kassenkreditbereich, so dass der Kreditbestand zum 31.12.2012 ohne die Überschüsse um 6,8 Mio. € höher liegen würde.

Die Entwicklung der Kassenkredite verdeutlicht auch folgendes Diagramm, das zeigt, dass durch hohe Anstrengungen die Steigerung der Kassenkredite zunächst erfolgreich begrenzt wurde und ein leichter Rückgang festzustellen war:



Im Haushaltsjahr 2012 wurden keine Kredite im langfristigen Bereich aufgenommen (Ermächtigungsübertragung 1,3 Mio. €) und von den Altkrediten rd. 4,1 Mio. € getilgt. Die langfristige Verschuldung sank deshalb weiter auf 91,68 Mio. €. Gegenüber dem Höchstwert in 2007 (106,89 Mio. €) konnten die langfristigen Schulden somit innerhalb von fünf Jahren um mehr als 15,2 Mio. € verringert werden. Ein positives Ergebnis, das hier festgestellt werden kann.



5. Ermächtigungsübertragungen

Im NKF gilt der Grundsatz der Jährlichkeit des Haushalts. Demnach verfallen die Ermächtigungen am Ende des Haushaltsjahres. Abweichend hiervon können gem. § 22 GemHVO Ermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden. Diese Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des nächsten Jahres. Hierbei ist zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung zu unterscheiden.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2012 wurden erstmals, nach den beiden Haushaltsjahren 2010 und 2011 ohne Rechtskraft, wieder Ermächtigungsübertragungen durchgeführt.

5.1 Ermächtigungsübertragungen in der Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wurden normale Ermächtigungsübertragungen (§ 22 Abs. 1 GemHVO) und Ermächtigungsübertragungen aufgrund von zweckgebundenen Erträgen (§ 22 Abs. 3 GemHVO) gebildet.

Die **normalen Ermächtigungsübertragungen** belaufen sich dabei auf 764.814,61 €. Die Aufteilung dieser Summe ist aus der **Anlage 10** zum Anhang ersichtlich. Hierbei begründen die folgenden 4 Positionen alleine 95 % dieser Ermächtigungsübertragungen:

Maßnahme / Begründung	Betrag
Bestand der Schulgirokontoen Die Bestände der Schulgirokontoen stellen am Jahresende den für die Schulen zur Verfügung stehenden Finanzrahmen dar, den sie mit in das nächste Haushaltsjahr nehmen können. Somit müssen auch die korrespondierenden Aufwandsmittel im Haushalt übertragen werden.	329.556,90 €
Aufwand für die Einführung der neuen Sekundarschulen Ermächtigungsübertragung zur Deckung der voraussichtlichen zusätzlichen Aufwendungen durch die Einführung der zwei Sekundarschulen zum Schuljahr 2013/2014.	199.800,00 €
Abriss Hauptschule Oeventrop Der Abriss war für den Haushalt 2012 vorgesehen, konnte aber erst im März 2013 begonnen werden.	139.782,47 €
Gutachten für Teilflächennutzungsplan Windenergie Im Rahmen der Sanierungsmaßnahme „Erhöhung der Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke“ sollen ab 2015 Erträge i.H.v. 50.000 € aus der Energieerzeugung aus Windkraft erwirtschaftet werden. Hierfür sind entsprechende Voruntersuchungen erforderlich.	60.000,00 €

Darüber hinaus mussten **Ermächtigungsübertragungen aus zweckgebundenen Erträgen** i.H.v. 250.366,02 € gebildet werden. Die einzelnen Maßnahmen sind ebenfalls in der **Anlage 10** zum Anhang aufgelistet.

Die Ermächtigungsübertragungen in der Ergebnisrechnung i.H.v. insgesamt 1.015.180,63 € können eine zusätzliche Belastung für das Jahresergebnis 2013 darstellen. Ob dies allerdings tatsächlich zu einer Ergebnisverschlechterung 2013 führen wird, ist von der Inanspruchnahme der nach 2013 übertragenen

Ermächtigungen und der Bildung neuer Ermächtigungsübertragungen von 2013 nach 2014 abhängig. So lag z.B. im Schulgirokontenbereich der Bestand im Jahresabschluss 2011 bei 321.662,23 € und im Jahresabschluss 2012 bei 329.556,90 €. Im Summe wurde der Haushalt 2012 damit sogar um rd. 8.000 € entlastet. Ob sich dies in 2013 fortsetzen wird, muss allerdings abgewartet werden.

5.2 Ermächtigungsübertragungen in der Finanzrechnung

5.2.1 Ermächtigungsübertragungen im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit (konsumtiver Bereich)

In der Finanzrechnung waren ebenfalls Ermächtigungsübertragungen für noch zu leistende Auszahlungen notwendig. Diese haben jedoch keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis der Ergebnisrechnung und damit auch nicht auf das Eigenkapital.

In der Finanzrechnung mussten, entsprechend der Ermächtigungsübertragungen in der Ergebnisrechnung, die zu den Aufwendungen gehörenden Auszahlungsermächtigungen übertragen werden (764.814,61 €). Ebenso waren in diesem konsumtiven Bereich Übertragungen zu den Ermächtigungsübertragungen aus den zweckgebundenen Erträgen (250.366,02 €) erforderlich.

Für zum 31.12.2012 bestehende bilanzielle Verbindlichkeiten und Rückstellungen mussten entsprechende Auszahlungsermächtigungen i.H.v. 5.529.407,97 € in der Finanzrechnung übertragen werden. Darüber hinaus waren für Aufwendungen, die in 2012 gebucht wurden, deren Auszahlungen jedoch erst in 2013 erfolgten, weitere Übertragungen i.H.v. 2.216.002,72 € erforderlich.

5.2.2 Ermächtigungsübertragungen im Bereich der Investitionsauszahlungen

Nicht ausgezahlte, aber weiter benötigte Investitionsermächtigungen können gem. § 22 GemHVO bis 2 Jahre nach dem Haushaltsjahr, in dem die Maßnahme fertig gestellt wurde, übertragen werden. Im Jahresabschluss 2011 waren aufgrund der fehlenden Rechtskraft des städtischen Haushalts keine Ermächtigungsübertragungen möglich.

Für Investitionen wurden normale Ermächtigungsübertragungen i.H.v. 8.372.511,25 € gebildet. Dieser verhältnismäßig hohe Betrag begründet sich in der geringen Inanspruchnahme der Auszahlungsermächtigungen aufgrund der späten Rechtskraft des Haushalts. Außerdem mussten für die Auszahlungen in 2013 für Buchungen aus 2012 244.894,61 € und für weitere bilanzielle Verbindlichkeiten 93.586,54 € gebildet werden.

Bei der Inanspruchnahme dieser Ermächtigungsübertragungen in 2013 wird der Saldo der Auszahlungen und der hierzu eingehenden Einzahlungen aus den Überschüssen in der investiven Finanzrechnung der Haushaltsjahre 2011 und 2012 (rd. 6,8 Mio. €) und der übertragenen Kreditermächtigung (1,3 Mio. €) finanziert.

5.2.3 Gesamtübersicht der Ermächtigungsübertragungen in der Finanzrechnung

Die Ermächtigungsübertragungen in der Finanzrechnung können wie folgt dargestellt werden:

Art	Bereich konsumtiver Auszahlungen	Bereich investiver Auszahlungen
"Notwendige Ermächtigungsübertragungen"		
Ermächtigungsübertragungen in der Ergebnisrechnung	764.814,61 €	
Ermächtigungsübertragungen zu Investitionsmaßnahmen		8.372.511,25 €
"Pflichtige Ermächtigungsübertragungen"		
Zweckgebundene Ermächtigungsübertragungen	250.366,02 €	
Leistungen in 2012, Auszahlung in 2013 oder später	2.216.002,72 €	244.894,61 €
Bilanzielle Verbindlichkeiten im Jahresabschluss 2012	5.529.407,97 €	93.586,54 €

Die Auswirkungen dieser Ermächtigungsübertragungen auf die Kreditaufnahmen im kurzfristigen (Kassenkredite) und langfristigen (Investitionen) Bereich ist von der tatsächlichen Inanspruchnahme, der Inanspruchnahme der Haushaltsplanung 2013 und damit letztlich auch wieder von der Bildung neuer Ermächtigungsübertragungen von 2013 nach 2014 abhängig.

6. Vermögens- und Schuldenlage

Die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Arnsberg wird in der Schlussbilanz zum 31.12.2012 dargestellt. Aus dem Vergleich der Schlussbilanzen 2011 und 2012 lassen sich die Auswirkungen der Haushaltsausführung 2012 infolge der globalen Finanz- und Wirtschaftskrise und ihre Auswirkungen auf die Bilanz erkennen.

Schlussbilanz 2012					
AKTIVA		31.12.2011		31.12.2012	
		€	%	€	%
1.	Anlagevermögen	637.613.296,74	92,6	626.609.581,14	92,5
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	389.978,91	0,1	345.271,23	0,1
1.2	Sachanlagen	572.674.130,80	83,1	562.138.838,87	82,9
1.3	Finanzanlagen	64.549.187,03	9,4	64.125.471,04	9,5
2.	Umlaufvermögen	46.271.787,46	6,7	46.480.820,94	6,8
2.1	Vorräte	8.259.361,14	1,2	7.687.394,29	1,1
2.2	Forderungen, sonst. Vermögensgegenstände	34.894.109,51	5,1	35.987.030,89	5,3
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,0	0,00	0,0
2.4	Liquide Mittel	3.118.316,81	0,4	2.806.395,76	0,4
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	4.609.897,73	0,7	4.986.076,08	0,7
	Summe AKTIVA	688.494.981,93	100,0	678.076.478,16	100,0

PASSIVA		31.12.2011		31.12.2012	
		€	%	€	%
1.	Eigenkapital	33.420.434,53	4,9	22.659.779,14	3,3
1.1	Allgemeine Rücklage	44.509.628,40	6,5	33.420.434,53	4,9
1.2	Sonderrücklage	0,00	0,0	0,00	0,0
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,0	0,00	0,0
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-11.089.193,87	-1,6	-10.760.655,39	-1,6
2.	Sonderposten	268.038.753,39	38,9	266.339.694,63	39,3
3.	Rückstellungen	112.386.755,44	16,3	116.299.333,25	17,2
4.	Verbindlichkeiten	258.934.812,51	37,6	256.296.883,63	37,8
4.2	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	95.749.580,63	13,9	91.681.355,82	13,5
4.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	142.895.115,55	20,8	141.995.326,86	20,9
4.7	Erhaltene Anzahlungen	3.465.059,76	0,5	3.766.273,51	0,6
4.4-6 4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	16.825.056,57	2,4	18.853.927,44	2,8
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	15.714.226,06	2,3	16.480.787,51	2,4
	Summe PASSIVA	688.494.981,93	100,0	678.076.478,16	100,0

Die vielfältigen Veränderungen in den Bilanzpositionen und ihre Ursachen sind detailliert im Anhang bei den Erläuterungen zur Bilanz dargestellt. Hier wird deshalb nur auf die wesentlichen Punkte eingegangen.

Die Bilanzsumme sinkt um rd. 10,4 Mio. €. Auf der **Aktiv-Seite** stehen dabei den Reduzierungen des Anlagevermögens um rd. 11,0 Mio. € einerseits Erhöhungen im Umlaufvermögen um 0,2 Mio. € und andererseits Steigerungen bei den Aktiven Rechnungsabgrenzungen um rd. 0,4 Mio. € gegenüber.

Das Anlagevermögen sinkt insbesondere aufgrund der geringen Investitionstätigkeit durch die späte Rechtskraft des Haushalts. Damit standen den Abschreibungen auf das Anlagevermögen nur sehr geringe Neuinvestitionen und damit Vermögensaktivierungen gegenüber.

Die Veränderungen im Umlaufvermögen resultieren im Wesentlichen aus den Erhöhungen der Forderungen aus dem Liquiditätsverbund mit den städtischen Betrieben und der Reduzierung der liquiden Mittel. Die liquiden Mittel sinken um rd. 0,3 Mio. € und bleiben bei 0,4 % der Bilanzsumme. Hierbei handelt es sich insbesondere um normale Schwankungen des Girokontenbestandes.

Die Position Aktive Rechnungsabgrenzung steigt in 2012 im Wesentlichen durch Aktivierungen der Zuwendungen zur Finanzierung des Ausbaus für unter Dreijährige für freie Träger von Kindertagesstätten und für den Bereich der Tagespflege (mit entsprechender Landesförderung), sowie durch weitere Investitionszuwendungen um rd. 0,4 Mio. €.

Auf der **Passiv-Seite** der Bilanz sinkt das Eigenkapital aufgrund des negativen Jahresergebnisses 2012 um 10,8 Mio. €. Hierzu wird auf die Erläuterung der Ergebnisrechnung im Anhang verwiesen.

Die Sonderposten sinken um 1,7 Mio. €, da die jährlichen Ertragsauflösungen der Sonderposten höher waren als die in 2012 tatsächlich erhaltenen Zuweisungen und die Aktivierung von erhaltenen Anzahlungen. Diese Entwicklung korrespondiert mit den geringen Investitionen und ist ebenfalls der späten Rechtskraft des Haushalts geschuldet.

Die Rückstellungen steigen um rd. 3,9 Mio. €. Größte Position hierbei ist die Aufstockung der Instandhaltungsrückstellung um 1,4 Mio. € im Hoch- und Tiefbaubereich (siehe hierzu Anhang zur Schlussbilanz P. 3.3 und Erläuterung der Ergebnisrechnung 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen). Eine weitere größere Veränderung ergab sich in 2012 bei den Rückstellungen durch die Erhöhung der Pensions- und Beihilferückstellungen um 1,35 Mio. €.

Darüber hinaus musste die Rückstellung für Derivate-Geschäfte um 0,5 Mio. € erhöht werden (siehe hierzu Erläuterung der Ergebnisrechnung Punkt 6).

Die Rückstellungsbildung ist nicht zahlungswirksam, so dass sie keine Auswirkungen auf die kurzfristigen Verbindlichkeiten (Kassenkredite) hat. In den nächsten Jahren können sich jedoch echte Zahlungsverpflichtungen ergeben. Diese würden dann aus den Rückstellungen finanziert und stellen somit keinen laufenden Aufwand mehr dar.

Die Verbindlichkeiten sinken um insgesamt 2,6 Mio. €. Dies ist insbesondere durch folgende Veränderungen begründet:

Reduzierungen:

• Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	-4,1 Mio. €
• Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	-0,9 Mio. €
• Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1,2 Mio. €
• Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>-1,3 Mio. €</u>
Summe der Reduzierungen	-7,5 Mio. €

Erhöhungen:

• Verbindlichkeiten aufgrund von ausgelaufenen Derivate-Geschäften und Zinsfixings	+4,4 Mio. €
• Erhaltene Anzahlungen	<u>+0,3 Mio. €</u>
Summe der Erhöhungen	+4,7 Mio. €

Durch die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise zeigt sich auch in der Schlussbilanz 2012 eine enorme negative Entwicklung. Aufgrund des Haushaltsergebnisses wird sich das Eigenkapital um weitere rd. 10,8 Mio. € verringern. Die Eigenkapitalquote, die in der Eröffnungsbilanz der Stadt Arnsberg schon einen eher niedrigen Wert auswies, sinkt weiter von 4,9 % auf 3,3 %. Das Eigenkapital wird sich auch nach dem Sanierungsplan 2012 in den nächsten Jahren - zumindest bis 2015 - als Folge der Krise 2008 weiter reduzieren.

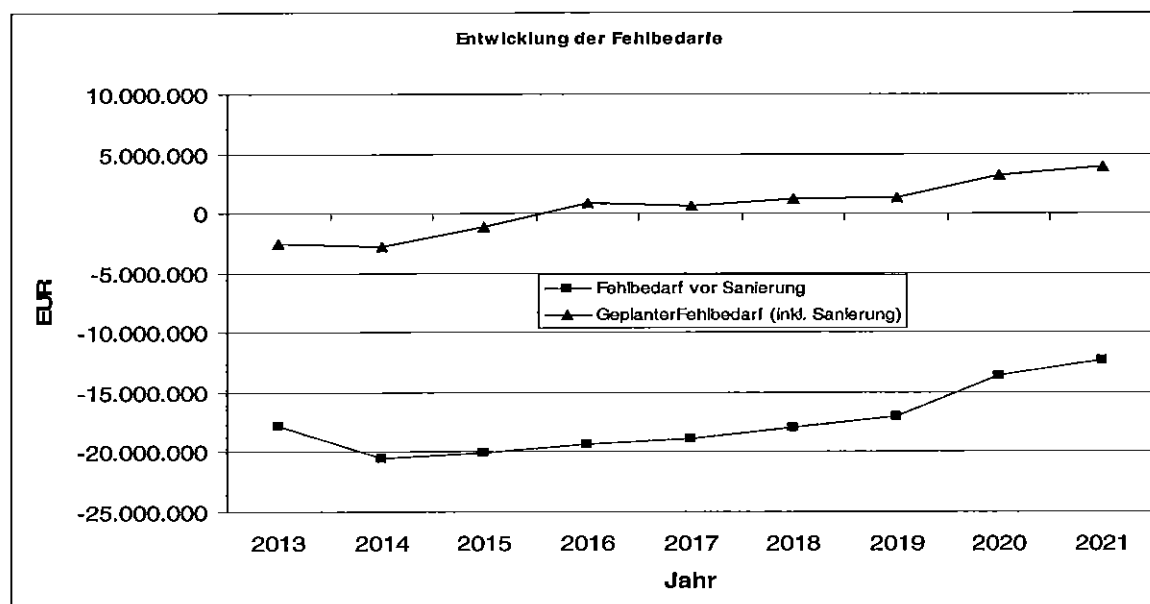
7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Ergebnisentwicklung

Der Rat der Stadt Arnsberg hat am 28.11.2012 die erste Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes für 2013 beschlossen. Die Kommunalaufsicht der Bezirksregierung hat diese am 07.03.2013 genehmigt.

In der folgenden Tabelle wird die Entwicklung der Jahresergebnisse nach der ersten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2013 unter Berücksichtigung der Auswirkungen der Sanierungsmaßnahmen und der Stärkungshilfen dargestellt.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
Fehlbedarf vor Sanierung	-17,9	-20,5	-20,1	-19,4	-18,8	-18,0	-17,0	-13,7	-12,3
Stärkungshilfe Land	8,3	8,3	8,3	8,3	6,4	4,7	3,1	1,5	0,0
Sanierungsmaßnahmen	7,0	9,5	10,7	12,0	13,0	14,5	15,3	15,4	16,2
Geplante Ergebnisse	-2,6	-2,8	-1,2	0,9	0,6	1,2	1,4	3,2	3,9



Von der weiteren Umsetzung des Sanierungsplanes in 2013 ff. wird es abhängen, ob die Haushaltskonsolidierung mit dem Ziel des vollständigen Haushaltsausgleichs ohne unterstützende Landesmittel bis 2021 gelingt. Dieses äußerst anspruchsvolle Ziel muss im Rahmen der insgesamt immer noch eingeschränkten Kommunalfinzen erzielt werden. Gleichzeitig muss es gelingen, die Vitalität der Stadt Arnsberg über Bürgerschaft und über Umwelt zu sichern.

Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Entwicklung der selbst gesteckten Ziele auch von vielen externen, also von der Stadt kaum beeinflussbaren Faktoren, abhängig ist. Beispielhaft sei hier nur die konjunkturelle Entwicklung und ihre Auswirkungen auf die wichtigsten Erträge (Steuern, Zuweisungen) und Aufwendungen (Personal- und Versorgungsaufwendungen, Transferaufwendungen) genannt.

Liquiditätsentwicklung

Nahezu parallel zu der Ergebnisrechnung entwickeln sich die Defizite in der Finanzrechnung. Die Liquiditätslücke durch die massiven Einzahlungsausfälle konnte nur durch erheblich höhere kurzfristige Kredite (Kassenkredite) geschlossen werden. Die Kassenkredite des Kernhaushaltes haben sich in 2012, wenn auch auf sehr hohem Niveau, stabilisiert. Mit einer Reduzierung dieser Verbindlichkeiten ohne externe Hilfe ist innerhalb der nächsten Jahre nicht zu rechnen. Selbst unter Berücksichtigung der Auswirkungen des Stärkungspaktgesetzes wird es noch lange dauern, bis sich die Liquiditätslage wieder normalisieren kann.

Risiken und Chancen

Die Beantwortung der Frage: „Was wird die Zukunft bringen?“ hängt sehr stark davon ab, mit welchen Risiken und Chancen sich die Haushaltswirtschaft in den nächsten Jahren konfrontiert sieht. Dies wiederum wird insbesondere durch das politische und gesamtwirtschaftliche Umfeld bestimmt. Die Auswirkungen auf die kommunale Haushaltswirtschaft werden zum einen durch langfristige politische und gesamtwirtschaftliche Trends beeinflusst. Zum anderen wirken mittelfristige, schon etwas konkreter absehbare Entwicklungen auf die zukünftige Haushaltswirtschaft.

Die langfristigen Tendenzen sollen an dieser Stelle nur benannt werden. Sie bilden den Resonanzraum auch für kommunalpolitisches und kommunalwirtschaftliches Handeln. Hier ist es noch zu früh, konkretisierte Chancen- und Risikopotentiale abzuleiten. Die Vernetzung vieler Lebensbereiche in eine globalisierte Welt hat aber vermehrt direkten oder indirekten Einfluss auf die kommunale Ebene.

Vom Grundsatz her geht es bei den langfristigen Trends um den Übergang zur Nachhaltigkeit bei einer Reihe von Systemen, die heute die Welt bestimmen. Hier sind tief greifende Änderungen zu erwarten.

Zukunftsforscher nennen die Umstellung unserer Energieerzeugung von fossil auf erneuerbar, die Veränderung des herrschenden Paradigmas vom ständigen materiellen Wachstum zu einer Art Gleichgewichtszustand, die Gewährung eines sozialen Ausgleiches zur Vermeidung von gesellschaftlichen Spannungen und die Haltung des Menschen zur Natur generell.

Die Chancen und Risiken in einer mittelfristigen Perspektive hängen besonders davon ab, ob sich nach der Finanz- und Wirtschaftskrise der Jahre 2008/2009 eine langfristige und nachhaltige wirtschaftliche Erholung einstellen wird oder nicht. Es bleibt also abzuwarten, inwieweit es zu den prognostizierten Ertragssteigerungen, insbesondere bei der Gewerbesteuer und Einkommensteuer kommen wird.

Die in hohem Maße mittelständig geprägte Industrie in der Stadt Arnsberg befindet sich in einem Strukturwandel von der altindustriellen Massenfertigung hin zu einer funktionalen Spezialisierung, die darüber hinaus noch eine hohe Exportabhängigkeit aufweist. Das heißt: die Gewerbesteuererträge sinken, wenn es Ländern in der Europäischen Union wirtschaftlich schlechter geht.

Ein Erfolg oder Misserfolg bei der Lösung der Wirtschafts- und Finanzprobleme im Euro-Raum wirkt daher direkt oder mit Zeitverzug auf den städtischen Haushalt genauso wie die Entwicklung auf den Absatzmärkten in Amerika und Asien.

Von der wirtschaftlichen Entwicklung hängt darüber hinaus die Zinsentwicklung ab, die entscheidend ist für die Belastungen aus den hohen kurzfristigen Krediten (Kassenkrediten). Noch befinden wir uns in einer einmalig niedrigen Zinsphase, die nun schon seit mehreren Jahren anhält. Diese Niedrigzinsphase scheint sich noch fortzusetzen. Trotzdem stellen steigende Zinsen für den hohen vorhandenen Kassenkreditbestand ein erhebliches Risiko für zukünftige Haushalte dar.

Für Zinssicherungen und Zinsoptimierungen hat die Stadt Arnsberg wie auch privatwirtschaftliche Unternehmen in der Vergangenheit Derivate eingesetzt. Die Beratung über die Komplexität der Derivate-Geschäfte war – wie wir heute wissen – völlig unzureichend, ja sogar falsch. Um ein ausgewogenes Chancen- und Risikoprofil des Portfolios zu erhalten, wurde eine Richtlinie über den Einsatz von Finanztermingeschäften erlassen. Negative Entwicklungen sollten so rechtzeitig erkannt werden, um entsprechende Gegenmaßnahmen ergreifen zu können. Die aktuelle Entwicklung zeigt, dass die durch die Schuldenkrise ausgelöste Abwertung des Euro zum Schweizer Franken und das niedrige Zinsniveau hohe negative Marktwerte verursacht haben. Dies führte dazu, dass Zahlungsverpflichtungen über die bisherigen Einsparerfolge hinaus eingetreten sind. Für die entstandenen negativen Marktwerte mussten in 2010, 2011 und 2012 Rückstellungen gebildet werden. In Zukunft dürften sich nur noch geringe Anpassungen der Rückstellungsbeträge ergeben. Insofern wurde Risikovorsorge getroffen.

Bezüglich des Einsatzes von Finanztermingeschäften gibt es eine richtungweisende Entscheidung des Bundesgerichtshofes. Das Gericht verlangt eine für Anleger gerechte Beratung. Die Bank muss bei Abschluss des Geschäftes insbesondere über einen negativen Marktwert umfassend aufklären, weil dieser Ausdruck ihres Interessenkonfliktes ist und die Gefahr begründet, dass die Bank ihre Anlageempfehlungen nicht allein im Kundeninteresse, sondern auch im eigenen Interesse abgibt.

Auf der Grundlage dieser Rechtsprechung ist im Klageverfahren anderer Städte erstinstanzlich bereits überwiegend zu deren Gunsten entschieden worden. Die Stadt Arnsberg hat deshalb die städtischen Geschäfte hinsichtlich der o.g. Anhaltspunkte überprüfen lassen und in 2012 ebenfalls Klage erhoben, nachdem von der Stadt Arnsberg angebotene Vergleichsgespräche von der WestLB abgelehnt worden sind.

Den Zahlungsverpflichtungen an die WestLB aus den Derivaten ist die Stadt ab 2012 nicht mehr nachgekommen. Sollte auch die Stadt Arnsberg erfolgreich aus dem Rechtsstreit hervorgehen, können die gebildeten Rückstellungen, die die Jahresabschlüsse ab 2009 belasteten, wieder aufgelöst werden. Dies würde zu einer deutlichen Stärkung des Eigenkapitals führen. Die gerichtliche Auseinandersetzung wird jedoch mit Sicherheit längere Zeit in Anspruch nehmen.

Zur Zinssteigerung, ja sogar zu einer massiven Einschränkung der Kommunalfinanzierung könnte auch das Regelwerk Basel III des Baseler Ausschusses der Bank für internationalen Zahlungsausgleich führen. Dort wird z. Zt. eine Verschuldungsgrenze diskutiert, wonach die Bilanzsumme der Bank maximal das 33,3-fache des gesamten Kernkapitals betragen darf. Eine solche Limitierung des Kreditvolumens einer Bank lässt eine Verschiebung des margenschwachen Kassenkreditgeschäfts der Banken in Richtung einer margenstärkeren Kreditvergabe an Firmenkunden oder im Bereich der Baufinanzierung befürchten. Auch wenn die Ausgestaltung von Basel III noch nicht abschließend gestaltet und verabschiedet ist, kann damit gerechnet werden, dass eine Umschichtung von Bankbilanzen und eine Neuausrichtung der Kreditvergabe bereits in der Zwischenzeit erfolgen wird.

Auswirkungen auf die finanzielle Situation der Kommunen sind auch durch die Einführung der sogenannten „Schuldengrenze“ für Bund und Länder zu erwarten. Die Schuldenbremse für Bund und Land gilt zwar erst ab dem Jahre 2020. Man muss allerdings davon ausgehen, dass entsprechende Konsolidierungsmaßnahmen auf Länderebene bereits im Vorfeld eingeleitet werden, damit die Anforderungen der Schuldenbremse im Jahr 2020 auch eingehalten werden können. In jüngsten Befragungen bei den Kommunen (Studie „Auswirkungen der Schuldenbremse auf die kommunale Ebene“ der Commerzbank, Februar 2012) werden Auswirkungen dieser Schuldenbremse in folgenden Bereichen gesehen:

1. Eine zunehmende Aufgabenübertragung von Bund und Ländern auf die gemeindliche Ebene mit daraus folgenden finanziellen Mehrbelastungen, vor allem im sozialen Bereich.
2. Modifikationen am kommunalen Finanzausgleich.
3. Verteuerung als auch eine Verknappung des Kreditangebotes.
4. Kürzungen der Landeszuweisungen, vor allem der zweckgebundenen Zuweisungen sowie Schlüsselzuweisungen.

Im Bereich der Transferleistungen zeigen sich zwei weitere Risikofaktoren. Einerseits stellen die stetig steigenden Kosten der Unterbringung von Kindern und Jugendlichen im Rahmen der Hilfen zur Erziehung eine unkalkulierbare Größe dar. Andererseits wird die Stadt Arnsberg über die Kreisumlage an den stetig steigenden Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch beim Hochsauerlandkreis beteiligt. Hinzu kommt, dass freiwillige Leistungen, die der Landkreis erbringt, über die (pflichtige) Kreisumlage zu Pflichtleistung der kreisangehörigen Kommunen wird. Ein Ergebnis, das vom Gesetzgeber der Gemeindeordnung und der Kreisordnung nicht gewollt war.

Darüber hinaus ist die Ergebnislage des Hochsauerlandkreises aufgrund des großen Aktienbestandes nicht unwesentlich abhängig von den Ausschüttungen der RWE AG. Das Energieunternehmen hat aufgrund der Auswirkungen der sog. „Energiewende“ geringere Dividendenzahlungen angekündigt. Die Kommunen werden über die Kreisumlage an der verschlechterten Ergebnislage des Hochsauerlandkreises beteiligt.

Aufgrund der mittelfristigen Finanzplanung des Hochsauerlandkreises zum Haushalt 2013, ist mit weiteren Erhöhungen der Kreisumlage in 2014 um +1,05 %-Punkte und in 2016 um +0,17 %-Punkte zu rechnen. Die tatsächliche Entwicklung in den nächsten Jahren muss abgewartet werden. Sie stellt jedoch für die städtische Ergebnisentwicklung ein nur schwer kalkulierbares Risiko dar.

Im Haushaltsjahr 2010 zeigten sich erste Veränderungen in der Wahrnehmung der kommunalen Finanzprobleme. Der Bund hat beschlossen, die Kosten der Hilfe nach dem SGB XI (Grundsicherung im Alter) in 3 Stufen bis 2014 zu übernehmen. Dies führte zu einer Entlastung der Kommunen. Für die Stadt Arnsberg würde eine vollständige Weitergabe der Entlastung durch den Kreis an die kreisangehörigen Kommunen eine Aufwandsreduzierung von rd. 2,4 Mio. € bedeuten. Die vollständige Weitergabe dieser Entlastung des Kreishaushalts an die kreisangehörigen Kommunen ist daher zwingend erforderlich.

Das Ministerium für Inneres und Kommunales gab in der zweiten Jahreshälfte 2012 auf der Basis einvernehmlich mit den kommunalen Spitzenverbänden formulierter Fragestellungen ein Gutachten zur Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs in Auftrag. Die gutachterliche Untersuchung dieser Fragestellungen erfolgte durch das Finanzwissenschaftliche Forschungsinstitut an der Universität zu Köln (FIFO) und wurde im März 2013 veröffentlicht. Die Gutachter schlagen darin verschiedene Anpassungen der Berechnungsgrundlagen für die allgemeinen Schlüsselzuweisungen an die Kommunen vor. Wie sich diese Veränderungen konkret auf die Stadt Arnsberg auswirken werden, kann derzeit noch nicht beurteilt werden. So sind als Folge sowohl höhere als auch niedrigere Zuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz in unbekannter Größenordnung möglich. Dies wird davon abhängen, welche Vorschläge aus dem FIFO-Gutachten durch den Landesgesetzgeber in den nächsten Gemeindefinanzierungsgesetzen (GFG) übernommen werden.

Das Stärkungspaktgesetz bietet, wie unter Ziffer 2 des Lageberichtes und unter der Ergebnisentwicklung ausgeführt, sorgfältig abzuwägende Möglichkeiten zur Konsolidierung des Haushalts. Der städtische Sanierungsplan beschreibt den Weg Arnsbergs zur Wiedergewinnung der finanziellen Wettbewerbsfähigkeit. Ein ausgeglichener Haushalt bis zum Jahr 2016 unter Berücksichtigung der Stärkungspakthilfen scheint erreichbar. Dies kann allerdings nur gelingen bei einer stabilen wirtschaftlichen Entwicklung, einer Entlastung der kommunalen Finanzen statt einer Belastung durch zukünftige Ausgaben (Einhaltung des Konnexi-

tätsprinzips) und einer stringenten politischen und verwaltungsmäßigen Umsetzung der verabschiedeten Sanierungsplanmaßnahmen bzw. deren Substitution und Ergänzung durch neue Maßnahmen.

Der Sanierungsplan enthält Großaufgaben, zu deren Bewältigung viele unterschiedliche Akteure und gesellschaftlichen Gruppen zusammengeführt werden müssen. Doch auf einem Weg zu einem nachhaltigen und florierenden Arnsberg bestimmen auch andere Großprojekte auf lokaler Ebene das Handeln der Stadt.

Eine der größten lokalen Herausforderung ist dabei die Umgestaltung der Schullandschaft im Hinblick auf den demografischen Wandel und die Chance für ein neues individuelles Lernen. Die Sekundarschulen bilden im Kern keine neue Schulform. Sie stellen neues Lernen dar, das eine entsprechende räumliche Architektur voraussetzt. Die Stadt Arnsberg errichtet zum Schuljahr 2013/2014 zwei neue Sekundarschulen in den Stadtteilen Alt-Arnsberg (Alt-Arnsberg und Umgebung) und Neheim (Neheim, Hüsten und Umgebung). Dabei werden beide Schulen schon zu Beginn jeweils fünfzünftig eingerichtet, wodurch alle Erwartungen (wenn überhaupt, dann dreizünftig) übertroffen worden sind. Gleichzeitig laufen eine Hauptschule (Alt-Arnsberg) und eine Realschule (Neheim) in den nächsten Jahren aus. Die neuen pädagogischen Anforderungen in den neuen Sekundarschulen erfordern erhebliche Investitionen in die Infrastruktur. Zusätzlich werden der Einführungsaufwand und der Parallelbetrieb der Schulen die Haushaltswirtschaft belasten. Die Sekundarschulen bieten jedoch auch die einmalige Chance, in Arnsberg ein umfassendes zukunftsfähiges und auf absehbare Zeit demografiesicheres Schulangebot entstehen zu lassen, in dem alle Schüler bestmöglich gefördert werden können. Ein Standortvorteil, von dem alle profitieren.

Auch der Ende 2012 beschlossene neue Brandschutzbedarfsplan mit einer schrittweisen Erhöhung des Zielerreichungsgrades auf größer 75 % (prozentualer Anteil der Einsätze, bei dem die Zielgrößen „Hilfsfrist“ und „Funktionsstärke“ eingehalten werden) stellt eine neue Herausforderung für die Stadt dar. Dabei werden die Zielerreichungsgrade derzeit auch landesweit diskutiert. Es wird notwendig werden, zwischen Flächenregionen (z.B. Hochsauerlandkreis) und Ballungsräumen zu differenzieren. Aufgrund der demographischen Entwicklung sinken die Mitgliederzahlen der Freiwilligen Feuerwehr. Hier wird es ein Aufgabenschwerpunkt der nächsten Jahre sein, eine einsatzfähige Feuerwehr in der Stadt vorzuhalten. Maßnahmen wie die Einrichtung einer zusätzlichen 24-Stunden-Wache oder die Bündelung von Feuerwachen an einem Standort zeigen die tief greifenden Veränderungen auf. Gleichzeitig muss das ehrenamtliche Engagement der freiwilligen Feuerwehr gestärkt werden. Diese Entwicklungen werden das kommunale Handeln und die Finanzwirtschaft in den nächsten Jahren weiter beeinflussen.

Hinzu kommt die lokale Umsetzung der Energietransformation. Dies erfordert notwendige Finanzierung für Investitionen in Energieeffizienztechnologien und die Nutzung erneuerbarer Energiequellen, aber auch die Aufklärung und die Durchführung von Projekten zu entsprechenden neuen Lebensstilen oder Lebensgewohnheiten. Gleichzeitig steigen die Energiekosten noch bis zu dem Zeitpunkt der Energiewende.

8. Kennzahlen

8.1 Bilanzkennzahlen im Zeitvergleich

Der Beurteilung von Bilanzen dienen betriebswirtschaftliche Kennzahlen, die üblicherweise durch einen Zeitvergleich, durch einen interkommunalen Vergleich oder durch einen Soll-Ist-Vergleich in Relation zu setzen sind. Aufgrund noch fehlender Daten anderer Kommunen wird im Folgenden der Stand der eigenen Bilanzen zum 31.12.2012 dem Stand zum 31.12.2011 und dem Stand zum 31.12.2010 gegenübergestellt.

Aus der Privatwirtschaft bekannte Kennzahlen können dabei nicht ohne weiteres für eine Beurteilung übernommen werden. Unterschiede, die sich auch in der Struktur der Bilanzen widerspiegeln, sind bedingt durch die Tatsache, dass Kommunen möglichst wirtschaftlich hoheitliche Aufgaben erfüllen, darüber hinaus

aber auch Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnehmen, was z.B. eine hohe Anlagenintensität beim Infrastrukturvermögen ergibt.

Das in der Privatwirtschaft herrschende Prinzip der Gewinnmaximierung entfällt dagegen.

Hinzu kommt, dass die Leistungen bürgerschaftlichen Engagements und seine Unterstützung sowie „Allianzen“ in ihrem Wert nicht zahlenmäßig erfasst werden können. Es werden aber Anhaltspunkte deutlich, die zur Überprüfung und gegebenenfalls Neufestsetzung führen können.

8.1.1 Kennzahlen zur Vermögensstruktur

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Anlagenintensität = $\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$ = 92,41 %	92,61 %	93,32 %

Die Anlagenintensität beschreibt die Beziehung zwischen Sach- und Gesamtvermögen. Je höher die Anlagenintensität, desto länger ist die zeitliche Bindung finanzieller Mittel und desto höher sind in der Regel die damit verbundenen Fixkosten.

Bei einer Anlagenintensität von 92,41 % wird die Aktivseite der Bilanz überwiegend durch das Anlagevermögen geprägt und sollte mit einer langfristigen Finanzierung verbunden sein. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2011 verringert sich die Anlagenintensität um 0,20 %-Punkte. Gegenüber dem Jahresabschluss 2010 nahm die Anlagenintensität um 0,91 %-Punkte ab.

8.1.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Eigenkapitalquote I = $\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$ = 3,34 %	4,85 %	6,50 %

Die Eigenkapitalquote beschreibt die Beziehung zwischen Eigen- und Gesamtkapital. Ein hoher Eigenkapitalanteil ist insofern Indiz für eine gute und solide Finanzstruktur. Je mehr Eigenkapital zur Verfügung steht, desto besser ist die Finanzierungsstruktur zu beurteilen. Die Eigenkapitalquote wird auch als Grad der finanziellen Unabhängigkeit bezeichnet. Die Eigenkapitalquote I dient der Beurteilung der Haushaltssicherungsverpflichtung. Die Eigenkapitalquote I ist seit 2009 stetig gesunken und liegt mit 3,34 % um 1,51 %-Punkte unter dem Wert zum 31.12.2011 und um 3,16 %-Punkte unter dem Wert zum 31.12.2010.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Eigenkapitalquote II = $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo}) * 100}{\text{Bilanzsumme}}$ = 42,04 %	43,17 %	43,80 %

Die Sonderposten, also die für Investitionen erhaltenen Zuwendungen und Beiträge, sind bei der Berechnung der Eigenkapitalquote II dem Eigenkapital zugerechnet worden, da sie eigenkapitalähnlichen Charakter haben. Die Eigenkapitalquote II misst also den Anteil des eigentlichen wirtschaftlichen Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der Bilanz. Im Vergleich zum Stand zum 31.12.2011 ist hier ein Rückgang um 1,13 %-Punkte zu verzeichnen. Gegenüber dem 31.12.2010 ergibt sich eine Abnahme um 1,76 %-Punkte.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Fremdkapitalquote = $\frac{(\text{Verbindlichkeiten} + \text{Rückstellungen}) * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$ = 54,95 %	53,93 %	53,51 %

Die Fremdkapitalquote beschreibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtvermögen und zeigt auf, wie viel Vermögen fremdfinanziert ist. Den Verbindlichkeiten sind zur Ermittlung der Fremdkapitalquote die Rückstellungen hinzuzurechnen, da diese ebenfalls Verbindlichkeiten gegenüber Dritten darstellen. Die Fremdkapitalquote steigt gegenüber dem Stand zum 31.12.2011 um 1,02 %-Punkte. Im Vergleich zum 31.12.2010 ergibt sich ein Zuwachs um 1,44 %-Punkte.

8.1.3 Kennzahlen zur horizontalen Bilanzstruktur

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Anlagendeckungsgrad I = $\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Anlagevermögen}}$ = 3,62 %	5,24 %	6,96 %

Der Anlagendeckungsgrad I gibt an, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch Eigenkapital finanziert wurde.

Der Anteil des Eigenkapitals am Anlagevermögen liegt bei 3,62 % und damit um 1,62 %-Punkte unter dem Wert zum 31.12.2011. Gegenüber dem Wert zum 31.12.2010 ergibt sich eine Abnahme um 3,34 %-Punkte.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Anlagendeckungsgrad II = $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfr. Fremdkapital})}{\text{Anlagevermögen}} * 100 = 74,29 \%$	75,29 %	75,77 %

Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, zu wie viel Prozent das Anlagevermögen durch Eigenkapital, Sonderposten, also die für Investitionen eingenommenen Zuwendungen und Beiträge und durch langfristiges Fremdkapital (inkl. Pensionsrückstellungen) finanziert wird. Um die fristenkongruente Finanzierung des Anlagevermögens zu gewährleisten, sollte der Anlagendeckungsgrad bei 100 % liegen. Damit wäre die Finanzierung des Anlagevermögens als langfristig gesichert zu bezeichnen. Der Anlagendeckungsgrad II ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 leicht um 1,0 %-Punkte gesunken. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2010 ergibt sich eine Abnahme um 1,48 %-Punkte.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Liquidität I = $\frac{\text{liquide Mittel} * 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} = 2,29 \%$	1,95 %	5,52 %

Die Liquidität ersten Grades zeigt den Deckungsgrad der kurzfristigen Verbindlichkeiten aus den sofort verfügbaren liquiden Mitteln. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2011 stieg die Liquidität ersten Grades um 0,34 %-Punkte auf 2,29 %. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2010 ergibt sich allerdings ein Rückgang um 3,23 %-Punkte. Zu beachten ist allerdings, dass es sich dabei jeweils um eine Momentaufnahme handelt, die erheblich von der genauen Planung der Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung abhängig ist.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Liquidität II = $\frac{\text{liquide Mittel} + \text{kurzfr. Forderungen}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} * 100 = 31,65 \%$	23,79 %	21,38 %

Die Liquidität zweiten Grades bezieht auch die kurzfristigen Forderungen in die Betrachtung des Deckungsgrades ein. Die Liquidität zweiten Grades liegt mit 31,65 % um 7,86 %-Punkte über dem Wert aus dem Jahresabschluss 2011 und um 10,27 %-Punkte über dem Wert aus dem Jahresabschluss 2010. Ursache hierfür ist die teilweise Aufnahme von Kassenkrediten mit einer Laufzeit von über einem Jahr (siehe **Anlage 3** Verbindlichkeitspiegel). Diese werden bei den „kurzfristigen Verbindlichkeiten“ nicht berücksichtigt.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote = $\frac{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$ = 18,05 %	23,19 %	22,84 %

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote gibt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten zählen insbesondere die Kredite, die zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden (Kassenkredite). Im Vergleich zum Jahresabschluss 2011 verzeichnet die kurzfristige Verbindlichkeitsquote eine Abnahme um 5,14 %-Punkte, gegenüber dem Stand zum 31.12.2010 ergibt sich ein Rückgang um 4,79 %-Punkte.

8.2 Weitere Kennzahlen zur Analyse der Haushaltslage

Vom Innenministerium wurde mit Runderlass vom 01.10.2009 ein Kennzahlenset herausgegeben, das der Beurteilung und Vergleichbarkeit kommunaler Haushalte dient. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen sind Bestandteil dieses Kennzahlensets.

8.2.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Aufwandsdeckungsgrad = $\frac{\text{Ordentliche Erträge} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ = 96,90 %	96,83 %	88,10 %

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Mit einem Aufwandsdeckungsgrad von 96,90 % liegt bei der Stadt Arnsberg in 2012 eine geringfügige Unterdeckung vor. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2011 ist ein Zuwachs von 0,07 %-Punkten und im Vergleich zum 31.12.2010 sogar ein Anstieg um 8,80 %-Punkte zu verzeichnen.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Fehlbetragsquote = $\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} * (-100)}{\text{Ausgleichsrückl. + Allg. Rücklage}}$ = 32,20 %	24,91 %	39,53 %

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Die Fehlbetragsquote liegt bei 32,20 % und ist gegenüber dem Jahresabschluss 2011 um 7,29 %-Punkte gestiegen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2010 ergibt sich jedoch ein Rückgang in Höhe von 7,33 %-Punkten.

8.2.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Infrastrukturquote = $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$ = 38,44 %	38,52 %	38,60 %

Diese Kennzahl stellt das Infrastrukturvermögen im Verhältnis zum Gesamtvermögen dar. Die Infrastrukturquote liegt bei 38,44 % und hat sich gegenüber dem Wert zum 31.12.2011 um 0,08 %-Punkte und gegenüber dem Wert zum 31.12.2010 um 0,16 %-Punkte reduziert.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Abschreibungs-Intensität = $\frac{\text{Bilanz. Abschreib. auf Anl.verm.} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ = 9,80 %	9,78 %	9,82 %

Die Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Die Abschreibungsintensität der Stadt Arnsberg liegt bei 9,80 % und hat sich damit gegenüber den Vorjahreswerten kaum verändert.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Drittfinanzierungsquote = $\frac{\text{Ertr. a. d. Auflösung v. SoPo} * 100}{\text{Bilanz. Abschr. a. Anlagevermögen}}$ = 68,30 %	77,65 %	70,40 %

Diese Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie stellt dar, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen mildern. Bei der Stadt Arnsberg sind dies 68,30 %. Im Vergleich zum 31.12.2011 nimmt die Drittfinanzierungsquote um 9,35 %-Punkte ab. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2010 ergibt sich ein Rückgang um 2,10 %-Punkte.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Investitionsquote = $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Abgänge des AV}^{1)} + \text{Abschreibungen AV}^{1)}}$ = 33,66 %	87,99 %	85,04 %
AV = Anlagevermögen ¹⁾ Werte des Anlagenspiegels		

Die Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Die Investitionsquote beträgt 33,66 %. Dies bedeutet einen Rückgang gegenüber dem Vorjahr um 54,33 %-Punkte und gegenüber 2010 einen Rückgang um 51,38 %-Punkte. Die späte Rechtskraft des Haushalts Ende September 2012 hat dazu geführt, dass die Investitionsmaßnahmen größtenteils nicht durchgeführt werden konnten. Dementsprechend sinkt die Investitionsquote in 2012.

8.2.3 Kennzahlen zur Finanzlage

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Dynamischer Verschuldungsgrad = $\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigk. (FR)}}$ = -	-	-
FR = Finanzrechnung		

Mit Hilfe der Kennzahl Dynamischer Verschuldungsgrad lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit negativ ist, ist eine Entschuldung unter diesen Bedingungen nicht möglich.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Zinslastquote = $\frac{\text{Finanzaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ = 3,33 %	4,35 %	3,98 %

Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Zinslastquote liegt bei 3,33 % und damit um 1,02 %-Punkte unter dem Vorjahreswert und um 0,65 %-Punkte unter dem Stand zum 31.12.2010.

8.2.4 Kennzahlen zur Ertragslage

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Netto- Steuerquote = $\frac{(\text{Steuerertr.} - \text{Gew.st.umlage} - \text{Finanz.bet. Fonds Dt. Einheit}) * 100}{\text{Ordentl. Erträge} - \text{Gew.st.umlage} - \text{Finanz.bet. Fonds Dt. Einheit}}$ = 51,13 %	48,55 %	53,76 %

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Die Netto-Steuerquote beträgt im Jahresabschluss 2012 51,13 %. Dies ist gegenüber dem Stand zum 31.12.2011 ein Zuwachs von 2,58 %-Punkten. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2010 reduziert sich der Wert allerdings um 2,63 %-Punkte.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Zuwendungsquote = $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$ = 26,97 %	30,04 %	20,90 %

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Für die Stadt Arnsberg ergibt sich eine Zuwendungsquote von 26,97 %. Dies sind 3,07 %-Punkte weniger als noch im Vorjahr. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2010 ergibt sich jedoch ein Zuwachs in Höhe von 6,07 %-Punkten.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Personalintensität = $\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ = 23,22 %	22,19 %	23,07 %

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Der Anteil liegt bei 23,22 %. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein leichter Anstieg in Höhe von 1,03 %-Punkten. Im Vergleich zum Stand zum 31.12.2010 ergibt sich sogar nur ein Plus in Höhe von 0,15 %-Punkten.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Sach- und Dienstleistungsintensität = $\frac{\text{Aufw. f. Sach- u. Dienstleist.} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ = 18,27 %	18,12 %	17,00 %

Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß eine Gemeinde die Leistungen Dritter in Anspruch nimmt. Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt bei der Stadt Arnsberg 18,27 %. Gegenüber dem Vorjahr ist der Wert geringfügig um 0,15 %-Punkte gestiegen. Gegenüber dem Jahresabschluss 2010 ergibt sich ein Zuwachs von 1,27 %-Punkten.

31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Transferaufwandsquote = $\frac{\text{Transferaufwend.} \cdot 100}{\text{Ordentliche Aufwend.}}$ = 38,64 %	37,31 %	39,33 %

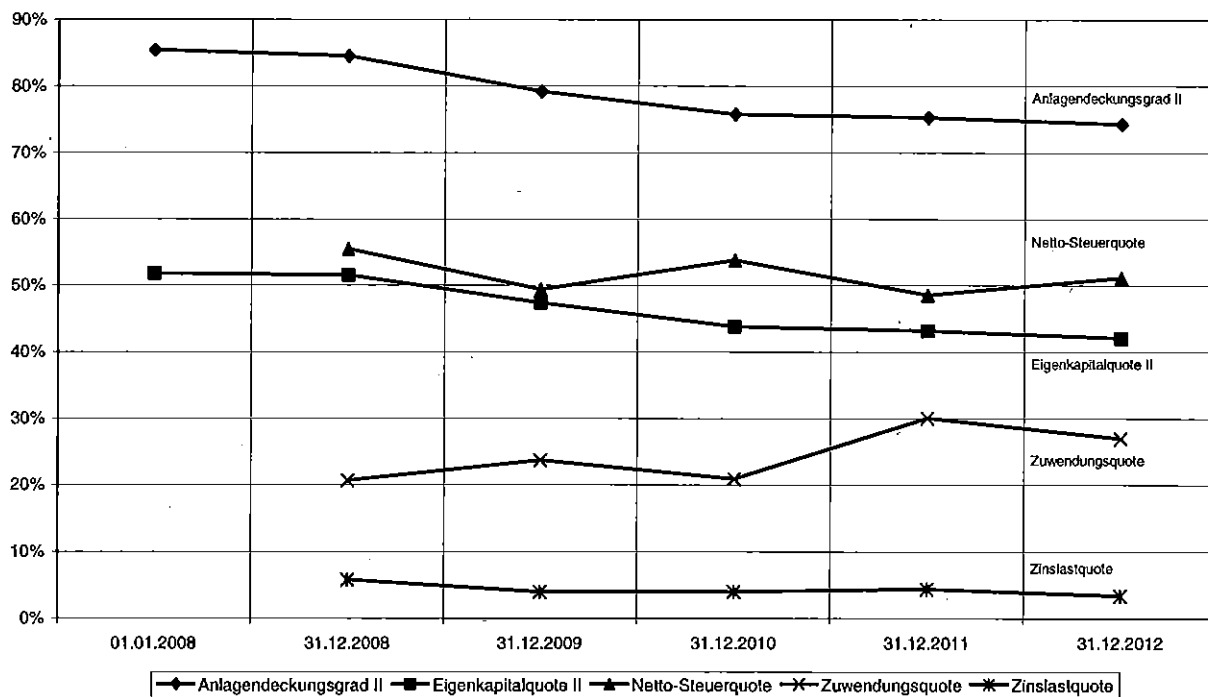
Die Transferaufwandsquote stellt den Anteil der Transferaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen dar. Zu den Transferaufwendungen zählen u.a. die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage und die Aufwendungen im Bereich der Hilfen zur Erziehung. Für die Stadt Arnsberg ergibt sich eine Transferaufwandsquote von 38,64 %. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahreswert einen Anstieg um 1,33 %-Punkten. Im Vergleich zum 31.12.2010 ergibt sich allerdings ein Rückgang um 0,69 %-Punkte.

8.3 Kennzahlenentwicklung seit der Eröffnungsbilanz

Die komplette Entwicklung der im Jahresabschluss aufgeführten Kennzahlen seit der Eröffnungsbilanz (01.01.2008) kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden. Die Entwicklung von 5 bedeutenden Kennzahlen ist zusätzlich als Grafik dargestellt.

Kennzahl:	01.01.08	31.12.08	31.12.09	31.12.10	31.12.11	31.12.12
Anlagenintensität	93,86%	92,58%	91,96%	93,32%	92,61%	92,41%
Eigenkapitalquote I	13,92%	14,86%	10,54%	6,50%	4,85%	3,34%
Eigenkapitalquote II	51,78%	51,51%	47,32%	43,80%	43,17%	42,04%
Fremdkapitalquote	46,20%	46,04%	50,04%	53,51%	53,93%	54,95%
Anlagendeckungsgrad I	14,83%	16,05%	11,46%	6,96%	5,24%	3,62%
Anlagendeckungsgrad II	85,39%	84,47%	79,20%	75,77%	75,29%	74,29%
Liquidität I	1,67%	0,06%	8,05%	5,52%	1,95%	2,29%
Liquidität II	24,98%	34,02%	29,95%	21,38%	23,79%	31,65%
Kurzfristige Verbindlichkeitsq.	15,98%	17,02%	21,71%	22,84%	23,19%	18,05%
Aufwandsdeckungsgrad	keine Bilanz-zahlen	102,92%	85,26%	88,10%	96,83%	96,90%
Fehlbetragsquote		Überschuss	28,63%	39,53%	24,91%	32,20%
Infrastrukturquote		38,36%	37,75%	38,60%	38,52%	38,44%
Abschreibungsintensität		11,04%	9,97%	9,82%	9,78%	9,80%
Drittfinanzierungsquote		54,97%	63,22%	70,40%	77,65%	68,30%
Investitionsquote		101,96%	104,53%	85,04%	87,99%	33,66%
Dynamischer Verschuldungsgr.		131,10%	nur bei Überschuss berechenbar			
Zinslastquote		5,74%	3,95%	3,98%	4,35%	3,33%
Netto-Steuerquote		55,45%	49,36%	53,76%	48,55%	51,13%
Zuwendungsquote		20,67%	23,67%	20,90%	30,04%	26,97%
Personalintensität		22,33%	22,91%	23,07%	22,19%	23,22%
Sach- + Dienstleistungsintens.		16,29%	17,36%	17,00%	18,12%	18,27%
Transferaufwandsquote		39,50%	37,77%	39,33%	37,31%	38,64%

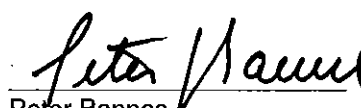
5 wichtige Kennzahlen

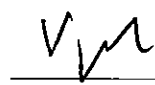


Arnsberg, den 12.04.2013

Aufgestellt:

Bestätigt:


 Peter Bannes
 1. Beigeordneter und Stadtkämmerer


 Hans-Josef Vogel
 Bürgermeister

Anlage zur Bilanz 2012 Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen

Grundlage: Ratsbeschluss zur Besetzung der Drittorganisationen vom 18.11.2009 und Auskünfte der Mandatsträger nach der städt. Ehrenordnung

Hinweise: Aufgeführt sind die Ratsmitglieder nach den Kommunalwahlen am 30.06.2009, Beginn der Wahlperiode am 21.10.2009

zum Stand 31.12.2012

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Beienhoff, Hermann	Industriekaufmann (Prokurist)	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied	Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
Bittner, Ralf Paul	Polizeihauptkommissar	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Blume, Peter	selbstständiger Handwerksmeister		Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - stellv. Mitglied	
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Vorstand - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Brüne, Michael	Rechtsanwalt, Notar		Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
Büenfeld, Klaus	Sozialpädagoge		Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
Clasvogl, Isolde	Industriekaufrau	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - stellv. Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
Cronenberg, Carl Julius	Kaufmann	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
Dietzel, Frank	Angestellter		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Vorstand - stellv. Mitglied, ab 14.02.2012 Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
Himmelreich, Kristin	Diätassistentin	keine Mitgliedschaften		
Ebbert, Werner	Rechtsanwalt		Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbst- ständigen Aufgabenbereichen der Ge- meinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
			Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Frin, Werner	Techniker		Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Vorstand ab 14.02.2012 stellv. Mitglied	
Goldner, Rosemarie	Erzieherin, Hausfrau		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
Goßler, Günter	Polizeibeamter		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
Hahnwald, Erika	Hausfrau	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern Verbandsversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	Beschäftigungsinitiative Neue Arbeit Arnsberg gem. Verein - Vorstandsmitglied - 1. Vorsitzende
Henrici, Philipp	Jurist / Geschäftsführer	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
Hille, Ewald	Techniker		Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Humpe, Klaus	Apotheker		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
Hunecke, Jochem	Hauptgeschäftsführer	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied	Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern Verbandsversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
		Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hoch- sauerlandkreis mbH - Gesellschafterver- sammlung - stellv. Mitglied	
		Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied, Vertreter privater Organisationen	Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Jolmes, Michael	Ingenieur		Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Kaiser, Klaus	Landtagsabgeordneter	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg GmH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
Kaufung, Harald	Kommunalbeamter	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Stadwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Kloppsteck, Horst	Kaufmann freiberuflich	Stadwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
Köster-Ewald, Barbara	Verlagsangestellte		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verbandsversammlung - Mitglied
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Kurzius, Matthias	Dozent		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Lattich, Werner	Sägewerkmelster		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Vorstand - stellv. Mitglied	
Mantoan, Hubertus	Polizeibeamter		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Niemand, Renate	Lehrerin		Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
Posta, Andreas	selbstständiger Kaufmann		Stadwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Rademacher, Michael	Dipl.-Bauingenieur/Freiberufler		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Vorstand - Mitglied bis 13.02.2012	
			Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - Vorsitzender	
			Ruhrverband Essen - Verbandsversammlung - Mitglied	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Schennen, Marie-Theres	Hausfrau / Ökologin	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Stadwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
Schlinkmann, Hans-Dieter	Versicherungskaufmann Ratsmitglied	keine Mitgliedschaften		
Schlotmann, Cornelia	Sekretärin	keine Mitgliedschaften		
Schmidt, Christoph	Bauingenieur	SpaDaKa Oeventrop - Aufsichtsrat - Mitglied	Betriebsausschuss - Mitglied	
Schröder, Franz-Josef	Justizfachwirt	Stadwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied	Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
		Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Schulte, Gisela	Bankkauffrau		Stadwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied
			Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
Schulle-Ladage, Thomas	Arbeiter / Montageleiter	Stadwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied	Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
Senske, Petra	Hausfrau		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
Siebert, Alfons	Bankkaufmann		Stadwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
Sölken, Friedel	Industrie Kaufmann		Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Stodolick, Gerd	Gewerkschaftssekretär	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Stüttgen, Gerd	Dipl. Verw.Wirt	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	Sozialwerk St. Georg Südwestfalen gGmbH Schmallenberg - Kuratorium - Mitglied
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Ufer, Dirk	Versicherungs- kaufmann	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	KDVZ CitiKomm Iserlohn - Verbandsver- sammlung - Mitglied
			Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
			Ruhrverband Essen - Verbandsversammlung - Mitglied	
Visser, Beatrix	Reinigungskraft		Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Dr. Webers, Gerhard	Rechtsanwalt	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied	Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
Wulf, Hans	Lehrer	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - Mitglied	
		Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Ruhrverband Essen - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
Wünsche, Eva	Kaufrau		Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselb- ständigen Aufgabenbereichen der Ge- meinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
------------------	-------	---	---	--

Mitglieder Verwaltungsvorstand

Vogel, Hans-Josef	Bürgermeister	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - Vorsitzender	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Vorsitzender	NRW-Bank Düsseldorf - Beirat - Mitglied
		Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Vorsitzender	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hoch- sauerlandkreis mbH - Gesellschafterver- sammlung - Mitglied	KGSt Köln - Verwaltungsrat - 3. stellv Vorsitzender
		Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg - Aufsichtsrat - Vorsitzender	Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Verbandsvorsteher	Westf.-Lippischer Sparkassen- und Giroverband - Verbandsversammlung - Mitglied
		Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH Münster - Aufsichtsrat - Mitglied	Sparkasse Arnsberg-Sundern - Verwal- tungsrat - Vorsitzender	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verwaltungsrat - stellv. Mitglied
			Sparkasse Arnsberg-Sundern - Risiko- ausschuss - beratender Teilnehmer	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verbandsver- sammlung - Mitglied
			Sparkasse Arnsberg-Sundern - Bilanzprü- fungsausschuss - beratender Teilnehmer	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH Münster - Gesellschafterversammlung - Mitglied
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg - Gesellschafterversammlung - Vorsitzender	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Vorsitzender	
			Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Vorsitzender	
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Verbandsversammlung - Mitglied	
Bannes, Peter	1. Beigeordneter (Stadtkämmerer)	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Vorsitzender nach § 113 GO	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Geschäftsführung	Ausschuss für Finanzen- und Kommunal- wirtschaft des Deutschen Städte- und Gemeindebundes - Mitglied
		Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg - Aufsichtsrat - stellv. Vorsitzender nach § 113 GO	Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Verbandsvorsteher und Vorstand	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Wohnungsgenossenschaft Arnsberg + Sundern eG - Aufsichtsratsvorsitzender	
			nachfolgend nach § 113 GO:	
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg - Gesellschafterversammlung - stellv. Vorsitzender	
			Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied Verwaltung	
			Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Vorsitzender	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH Soest - Beirat	
			Ruhrverband Essen - Verbandsversamm- lung - Mitglied	
			Ruhrverband Essen - Widerspruchsaus- schuss - stellv. Mitglied	

Teilergebnis- und Teilfinanz- rechnungen der Produktbereiche

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 01 Innere Verwaltung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.966.307,36	192.700,00	851.043,32	658.343,32
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	487.837,25	689.200,00	704.010,75	14.810,75
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	667.426,40	728.900,00	766.738,35	37.838,35
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.853.744,83	1.306.694,27	2.206.812,28	900.118,01
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.606.011,07	605.642,51	704.677,13	99.034,62
8 Aktivierte Eigenleistungen	43.290,60	79.200,00	21.483,00	-57.717,00
9 Bestandsveränderungen	7.694,49	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	6.632.311,90	3.602.336,78	5.254.764,83	1.652.428,05
11 Personalaufwendungen	-9.658.119,50	-12.120.100,00	-11.053.247,58	1.066.852,42
12 Versorgungsaufwendungen	-8.008.198,25	-2.994.000,00	-4.290.179,14	-1.296.179,14
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.631.424,81	-9.077.051,72	-8.789.149,82	287.901,90
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.862.419,35	-978.900,00	-1.319.974,09	-341.074,09
15 Transferaufwendungen	-2.853.808,71	-3.475.700,00	-2.884.973,57	590.726,43
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.946.740,06	-2.703.380,06	-4.960.935,21	-2.257.555,15
17 Ordentliche Aufwendungen	-35.960.710,68	-31.349.131,78	-33.298.459,41	-1.949.327,63
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-29.328.398,78	-27.746.795,00	-28.043.694,58	-296.899,58
19 Finanzerträge	4.303.188,64	4.802.680,00	4.082.212,69	-720.467,31
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-195,00	0,00	-6.310,00	-6.310,00
21 FINANZERGEBNIS	4.302.993,64	4.802.680,00	4.075.902,69	-726.777,31
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-25.025.405,14	-22.944.115,00	-23.967.791,89	-1.023.676,89
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-25.025.405,14	-22.944.115,00	-23.967.791,89	-1.023.676,89

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.264,00	17.000,00	39.896,00	22.896,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	368.063,56	680.800,00	563.195,97	-117.604,03
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	709.517,08	728.900,00	772.147,97	43.247,97
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.825.800,30	1.306.694,27	2.206.108,68	899.414,41
7 Sonstige Einzahlungen	1.241.518,83	605.642,51	1.233.440,71	627.798,20
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	5.235.977,84	4.802.680,00	4.044.256,07	-758.423,93
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.417.141,61	8.141.716,78	8.859.045,40	717.328,62
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-13.264.972,77	-15.098.211,76	-14.667.539,54	430.672,22
11 Versorgungsauszahlungen	-452.832,68	-728.000,00	-484.613,40	243.386,60
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.620.827,20	-10.149.527,94	-8.715.168,39	1.434.359,55
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-195,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-2.655.535,37	-3.525.209,69	-2.884.973,57	640.236,12
15 Sonstige Auszahlungen	-3.379.161,44	-3.531.388,34	-3.371.477,53	159.910,81
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.373.524,46	-33.032.337,73	-30.123.772,43	2.908.565,30
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-17.956.382,85	-24.890.620,95	-21.264.727,03	3.625.893,92
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest	830.071,39	54.828,00	324.447,00	269.619,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	1.852.332,44	722.774,38	917.712,46	194.938,08
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	808,84	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2.683.212,67	777.602,38	1.242.159,46	464.557,08
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-198.613,24	-171.900,00	-64.490,82	107.409,18
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.434.202,74	-420.700,00	-142.484,04	278.215,96
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-153.494,76	-549.883,05	-204.587,91	345.295,14
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.786.310,74	-1.142.483,05	-411.562,77	730.920,28
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-103.098,07	-364.880,67	830.596,69	1.195.477,36

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	419.936,14	360.700,00	439.876,49	79.176,49
3 Sonstige Transfererträge	7.330,32	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.549.391,58	3.733.858,00	3.611.277,54	-122.580,46
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	15.987,07	16.500,00	19.770,94	3.270,94
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.011,55	170.884,39	190.910,20	20.025,81
7 Sonstige ordentliche Erträge	22.466,41	2.700,00	11.688,51	8.988,51
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	4.173.123,07	4.284.642,39	4.273.523,68	-11.118,71
11 Personalaufwendungen	-5.139.660,52	-6.163.700,00	-6.367.532,49	-203.832,49
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.800.970,66	-2.273.837,48	-2.147.825,97	126.011,51
14 Bilanzielle Abschreibungen	-658.350,98	-709.036,00	-672.230,58	36.805,42
15 Transferaufwendungen	-12.922,96	-18.760,00	-18.024,55	735,45
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-438.759,57	-410.291,91	-363.776,74	46.515,17
17 Ordentliche Aufwendungen	-8.050.664,69	-9.575.625,39	-9.569.390,33	6.235,06
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.877.541,62	-5.290.983,00	-5.295.866,65	-4.883,65
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	-95,19	-95,19
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	-95,19	-95,19
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.877.541,62	-5.290.983,00	-5.295.961,84	-4.978,84
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-3.877.541,62	-5.290.983,00	-5.295.961,84	-4.978,84

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.027,60	11.400,00	26.143,60	14.743,60
3 Sonstige Transfereinzahlungen	7.330,32	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.224.420,32	3.733.858,00	3.216.932,15	-516.925,85
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.021,67	16.500,00	18.053,85	1.553,85
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	160.593,48	170.884,39	183.429,71	12.545,32
7 Sonstige Einzahlungen	49.940,32	2.700,00	-36.479,22	-39.179,22
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	537.455,03	0,00	236.234,56	236.234,56
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.022.788,74	3.935.342,39	3.644.314,65	-291.027,74
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-5.148.811,73	-5.816.796,57	-5.501.328,28	315.468,29
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.787.863,67	-2.326.865,14	-1.943.235,92	383.629,22
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-95,19	-95,19
14 Transferauszahlungen	-12.922,96	-18.760,00	-18.024,55	735,45
15 Sonstige Auszahlungen	-305.510,58	-417.010,85	-360.597,72	56.413,13
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.255.108,94	-8.579.432,56	-7.823.281,66	756.150,90
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.232.320,20	-4.644.090,17	-4.178.967,01	465.123,16
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	459.859,29	170.000,00	172.832,14	2.832,14
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	6.870,55	0,00	7.544,29	7.544,29
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	466.729,84	170.000,00	180.376,43	10.376,43
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-20.952,32	-20.952,32
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-272.467,76	-50.900,00	-1.485,00	49.415,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-209.418,42	-397.988,00	-418.526,32	-20.538,32
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-30.000,00	-39.520,00	-9.520,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-481.886,18	-478.888,00	-480.483,64	-1.595,64
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-15.156,34	-308.888,00	-300.107,21	8.780,79

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.250.638,52	3.757.640,80	4.340.809,39	583.168,59
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	199.142,00	210.000,00	238.702,50	28.702,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	5.119,40	6.900,00	6.789,00	-111,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.554,22	280.286,00	215.550,12	-64.735,88
7 Sonstige ordentliche Erträge	98.058,81	23.350,00	13.872,98	-9.477,02
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	26.957,63	0,00	68.516,61	68.516,61
10 Ordentliche Erträge	4.586.470,58	4.278.176,80	4.884.240,60	606.063,80
11 Personalaufwendungen	-2.538.936,99	-1.581.400,00	-1.575.955,40	5.444,60
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.691.238,54	-4.791.250,00	-4.316.617,14	474.632,86
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.800.186,48	-3.478.700,00	-3.846.850,82	-368.150,82
15 Transferaufwendungen	-225.647,87	-211.000,00	-227.297,30	-16.297,30
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-869.785,52	-1.246.988,03	-886.359,64	360.628,39
17 Ordentliche Aufwendungen	-12.125.795,40	-11.309.338,03	-10.853.080,30	456.257,73
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-7.539.324,82	-7.031.161,23	-5.968.839,70	1.062.321,53
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-1.158,46	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	-1.158,46	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.540.483,28	-7.031.161,23	-5.968.839,70	1.062.321,53
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESEERGEBNIS	-7.540.483,28	-7.031.161,23	-5.968.839,70	1.062.321,53

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.641.554,00	1.653.240,80	1.695.391,08	42.150,28
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	195.344,85	210.000,00	240.191,21	30.191,21
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.869,40	6.900,00	6.779,00	-121,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.667,52	280.286,00	215.991,72	-64.294,28
7 Sonstige Einzahlungen	22.363,82	23.350,00	4.835,60	-18.514,40
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.869.799,59	2.173.776,80	2.163.188,61	-10.588,19
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-2.529.440,77	-1.532.300,00	-1.528.136,08	4.163,92
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.546.921,10	-5.613.056,08	-4.535.065,58	1.077.990,50
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	-1.158,46	-1.158,46	0,00
14 Transferauszahlungen	-230.521,23	-211.000,00	-226.503,01	-15.503,01
15 Sonstige Auszahlungen	-840.176,23	-1.258.414,41	-863.297,76	395.116,65
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.147.059,33	-8.615.928,95	-7.154.160,89	1.461.768,06
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-6.277.259,74	-6.442.152,15	-4.990.972,28	1.451.179,87
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	3.756.728,00	1.426.265,26	658.635,74	-767.629,52
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3.756.728,00	1.426.265,26	658.635,74	-767.629,52
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-2.820,30	-2.820,30
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.065.272,27	-3.474.885,26	-519.007,97	2.955.877,29
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-284.451,15	-581.600,00	-411.073,28	170.526,72
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-463.180,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.812.903,42	-4.056.485,26	-932.901,55	3.123.583,71
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	943.824,58	-2.630.220,00	-274.265,81	2.355.954,19

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	423.446,71	294.315,80	286.121,80	-8.194,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	71.782,90	69.644,00	67.492,57	-2.151,43
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	767.320,48	267.679,20	173.788,99	-93.890,21
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.046,23	1.752,40	2.489,40	737,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	10.376,96	4.561,50	8.604,80	4.043,30
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.363.973,28	637.952,90	538.497,56	-99.455,34
11 Personalaufwendungen	-1.776.018,06	-1.294.771,09	-1.296.129,36	-1.358,27
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-588.091,56	-399.030,31	-259.972,60	139.057,71
14 Bilanzielle Abschreibungen	-398.684,95	-393.300,00	-376.706,90	16.593,10
15 Transferaufwendungen	-90.056,67	-127.770,00	-84.945,49	42.824,51
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.160,70	-91.720,00	-91.390,10	329,90
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.950.011,94	-2.306.591,40	-2.109.144,45	197.446,95
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.586.038,66	-1.668.638,50	-1.570.646,89	97.991,61
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.586.038,66	-1.668.638,50	-1.570.646,89	97.991,61
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESEERGEBNIS	-1.586.038,66	-1.668.638,50	-1.570.646,89	97.991,61

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.669,30	16.715,80	19.953,33	3.237,53
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	71.886,25	69.644,00	67.344,57	-2.299,43
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	792.097,67	267.679,20	144.875,61	-122.803,59
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	94.849,25	1.752,40	6.078,05	4.325,65
7 Sonstige Einzahlungen	32.082,11	1.740,00	33.052,83	31.312,83
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.195.584,58	357.531,40	271.304,39	-86.227,01
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.769.403,51	-1.279.255,82	-1.284.995,71	-5.739,89
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-626.559,96	-427.713,56	-286.297,04	141.416,52
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-84.557,33	-169.648,38	-127.034,75	42.613,63
15 Sonstige Auszahlungen	-56.372,81	-68.079,13	-47.585,91	20.493,22
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.536.893,61	-1.944.696,89	-1.745.913,41	198.783,48
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.341.309,03	-1.587.165,49	-1.474.609,02	112.556,47
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	52.140,00	34.578,94	32.534,20	-2.044,74
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	3.348,25	2.821,50	5.643,00	2.821,50
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	55.488,25	37.400,44	38.177,20	776,76
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-99.464,66	-103.205,70	-96.319,14	6.886,56
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-99.464,66	-103.205,70	-96.319,14	6.886,56
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-43.976,41	-65.805,26	-58.141,94	7.663,32

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produktbereich: 05 Soziale Leistungen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.176,14	277.359,44	357.549,91	80.189,47
3 Sonstige Transfererträge	254.102,99	406.000,00	547.437,04	141.437,04
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	5.230,00	2.500,00	5.400,00	2.900,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.271,80	3.300,00	4.258,00	958,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.839.942,33	4.576.520,00	5.157.394,01	580.874,01
7 Sonstige ordentliche Erträge	6.408,10	0,00	3.602,04	3.602,04
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	5.238.131,36	5.265.679,44	6.075.640,00	809.960,56
11 Personalaufwendungen	-3.945.798,69	-4.736.973,89	-4.577.773,80	159.200,09
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-150.634,11	-157.571,78	-147.777,48	9.794,30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-17.098,32	-13.000,00	-15.859,57	-2.859,57
15 Transferaufwendungen	-2.872.103,66	-3.215.360,00	-2.965.715,57	249.644,43
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-154.571,84	-199.623,77	-134.988,20	64.635,57
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.140.206,62	-8.322.529,44	-7.842.114,62	480.414,82
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.902.075,26	-3.056.850,00	-1.766.474,62	1.290.375,38
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.902.075,26	-3.056.850,00	-1.766.474,62	1.290.375,38
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.902.075,26	-3.056.850,00	-1.766.474,62	1.290.375,38

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.574,50	258.359,44	341.395,91	83.036,47
3 Sonstige Transfereinzahlungen	413.879,51	406.000,00	537.660,07	131.660,07
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	5.110,00	2.500,00	5.480,00	2.980,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.027,80	3.300,00	4.428,00	1.128,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.655.437,36	4.576.520,00	4.891.110,45	314.590,45
7 Sonstige Einzahlungen	-25.943,61	0,00	47.002,37	47.002,37
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.165.085,56	5.246.679,44	5.827.076,80	580.397,36
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-3.960.333,18	-4.150.973,89	-4.127.204,12	23.769,77
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-206.005,44	-167.268,24	-145.386,73	21.881,51
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-3.129.130,79	-3.245.988,22	-2.979.159,91	266.828,31
15 Sonstige Auszahlungen	-142.862,15	-226.090,34	-124.822,77	101.267,57
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.438.331,56	-7.790.320,69	-7.376.573,53	413.747,16
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.273.246,00	-2.543.641,25	-1.549.496,73	994.144,52
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	48.971,84	26.361,26	1.812,80	-24.548,46
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	2.003,57	0,00	1.920,24	1.920,24
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	50.975,41	26.361,26	3.733,04	-22.628,22
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-892,50	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-28.658,15	-24.061,26	-4.051,12	20.010,14
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-19.600,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-49.150,65	-44.061,26	-4.051,12	40.010,14
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.824,76	-17.700,00	-318,08	17.381,92

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012
Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.554.384,89	5.990.069,85	6.335.642,93	345.573,08
3 Sonstige Transfererträge	846.454,13	882.362,18	874.343,35	-8.018,83
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.634.880,25	1.851.400,00	1.551.819,23	-299.580,77
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	140.518,47	140.000,00	157.002,99	17.002,99
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.117,53	144.720,80	270.187,13	125.466,33
7 Sonstige ordentliche Erträge	48.556,99	48.500,00	47.144,81	-1.355,19
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	8.461.912,26	9.057.052,83	9.236.140,44	179.087,61
11 Personalaufwendungen	-7.445.170,86	-7.899.200,00	-8.039.642,42	-140.442,42
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.740.059,59	-1.468.960,00	-1.466.027,57	2.932,43
14 Bilanzielle Abschreibungen	-452.908,73	-459.200,00	-477.980,02	-18.780,02
15 Transferaufwendungen	-15.900.705,78	-17.307.187,00	-16.863.473,13	443.713,87
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.176,02	-328.384,06	-338.515,43	-10.131,37
17 Ordentliche Aufwendungen	-25.730.020,98	-27.462.931,06	-27.185.638,57	277.292,49
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-17.268.108,72	-18.405.878,23	-17.949.498,13	456.380,10
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	-4.056,59	-4.056,59	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	-4.056,59	-4.056,59	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-17.268.108,72	-18.409.934,82	-17.953.554,72	456.380,10
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-17.268.108,72	-18.409.934,82	-17.953.554,72	456.380,10

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.919.344,26	5.743.369,85	6.458.740,89	715.371,04
3 Sonstige Transfereinzahlungen	840.368,56	882.362,18	880.499,58	-1.862,60
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.645.302,33	1.851.400,00	1.555.299,65	-296.100,35
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.674,03	140.000,00	147.044,85	7.044,85
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	237.511,15	144.720,80	274.240,99	129.520,19
7 Sonstige Einzahlungen	70.945,27	48.500,00	46.901,51	-1.598,49
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.848.145,60	8.810.352,83	9.362.727,47	552.374,64
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-7.434.615,92	-7.684.715,00	-7.834.851,40	-150.136,40
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.267.580,55	-1.999.587,30	-1.306.416,55	693.170,75
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	-4.056,59	-4.056,59	0,00
14 Transferauszahlungen	-15.848.366,08	-18.108.052,56	-16.932.390,65	1.175.661,91
15 Sonstige Auszahlungen	-137.461,05	-284.558,43	-173.225,80	111.332,63
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.688.023,60	-28.080.969,88	-26.250.940,99	1.830.028,89
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-16.839.878,00	-19.270.617,05	-16.888.213,52	2.382.403,53
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.060.321,06	2.196.835,18	1.523.877,54	-672.957,64
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.060.321,06	2.196.835,18	1.523.877,54	-672.957,64
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-1.912,70	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-334.073,11	-1.393.500,00	-18.964,39	1.374.535,61
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-101.507,72	-55.572,91	-38.700,37	16.872,54
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.582.919,51	-1.040.862,27	-405.960,00	634.902,27
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.020.413,04	-2.489.935,18	-463.624,76	2.026.310,42
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-960.091,98	-293.100,00	1.060.252,78	1.353.352,78

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.479,00	39.000,00	38.479,00	-521,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.570,00	25.570,00	25.570,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	64.049,00	64.570,00	64.049,00	-521,00
11 Personalaufwendungen	-259.225,71	-293.900,00	-281.206,53	12.693,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.770,42	-4.680,00	-922,25	3.757,75
14 Bilanzielle Abschreibungen	-238,77	-800,00	-218,00	582,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.324,97	-6.290,00	-3.328,00	2.962,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-264.559,87	-305.670,00	-285.674,78	19.995,22
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-200.510,87	-241.100,00	-221.625,78	19.474,22
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-200.510,87	-241.100,00	-221.625,78	19.474,22
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-200.510,87	-241.100,00	-221.625,78	19.474,22

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.400,00	38.400,00	38.400,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.570,00	25.570,00	51.140,00	25.570,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.970,00	63.970,00	89.540,00	25.570,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-259.551,67	-279.000,00	-269.574,46	9.425,54
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.770,42	-4.680,00	-922,25	3.757,75
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-3.431,77	-6.307,98	-3.263,58	3.044,40
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-264.753,86	-289.987,98	-273.760,29	16.227,69
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-200.783,86	-226.017,98	-184.220,29	41.797,69
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-298,88	-800,00	0,00	800,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-298,88	-800,00	0,00	800,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-298,88	-800,00	0,00	800,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 08 Sportförderung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	544.357,79	483.300,00	645.484,35	162.184,35
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	110.240,25	113.000,00	112.290,30	-709,70
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.933,74	52.200,00	60.618,09	8.418,09
7 Sonstige ordentliche Erträge	18.936,81	5.385,54	9.240,18	3.854,64
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	729.468,59	655.385,54	827.632,92	172.247,38
11 Personalaufwendungen	-462.519,34	-454.600,00	-450.387,96	4.212,04
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-325.401,43	-372.080,00	-325.404,66	46.675,34
14 Bilanzielle Abschreibungen	-877.066,09	-868.900,00	-925.659,19	-56.759,19
15 Transferaufwendungen	-340.560,18	-374.295,00	-332.621,07	41.673,93
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.880,33	-124.890,00	-136.731,25	-11.841,25
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.144.427,37	-2.194.765,00	-2.170.804,13	23.960,87
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.414.958,78	-1.539.379,46	-1.343.171,21	196.208,25
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.414.958,78	-1.539.379,46	-1.343.171,21	196.208,25
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.414.958,78	-1.539.379,46	-1.343.171,21	196.208,25

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024,00	1.000,00	1.024,00	24,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	110.592,15	113.000,00	111.340,30	-1.659,70
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.854,14	52.200,00	57.643,69	5.443,69
7 Sonstige Einzahlungen	18.952,49	0,00	2.983,88	2.983,88
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	186.422,78	167.700,00	172.991,87	5.291,87
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-462.882,53	-437.900,00	-437.505,32	394,68
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-325.901,36	-385.434,40	-302.452,94	82.981,46
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-337.060,18	-374.295,00	-395.468,81	-21.173,81
15 Sonstige Auszahlungen	-110.126,04	-120.331,68	-109.138,21	11.193,47
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.235.970,11	-1.317.961,08	-1.244.565,28	73.395,80
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.049.547,33	-1.150.261,08	-1.071.573,41	78.687,67
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	246.800,00	357.333,00	295.330,96	-62.002,04
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	246.800,00	357.333,00	295.330,96	-62.002,04
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-14.294,02	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.014.103,29	-539.658,95	-365.890,17	173.768,78
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.445,76	-12.400,00	-13.408,13	-1.008,13
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.041.843,07	-552.058,95	-379.298,30	172.760,65
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-795.043,07	-194.725,95	-83.967,34	110.758,61

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.679,75	246.452,00	326.091,92	79.639,92
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	15.373,48	12.900,00	12.261,65	-638,35
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	91.231,72	135.280,00	120.272,54	-15.007,46
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.949,63	48.450,00	55.951,57	7.501,57
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.741,02	102.041,00	57.688,67	-44.352,33
8 Aktivierte Eigenleistungen	576,00	18.300,00	0,00	-18.300,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	319.551,60	563.423,00	572.266,35	8.843,35
11 Personalaufwendungen	-1.344.486,66	-1.408.300,00	-1.280.236,18	128.063,82
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-256.855,06	-451.111,00	-286.798,41	164.312,59
14 Bilanzielle Abschreibungen	-15.845,00	-24.600,00	-91.542,06	-66.942,06
15 Transferaufwendungen	-168.840,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.504,21	-232.000,00	-59.618,01	172.381,99
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.826.530,93	-2.116.011,00	-1.718.194,66	397.816,34
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.506.979,33	-1.552.588,00	-1.145.928,31	406.659,69
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.506.979,33	-1.552.588,00	-1.145.928,31	406.659,69
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.506.979,33	-1.552.588,00	-1.145.928,31	406.659,69

TEIL FINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	241.852,00	413.387,05	171.535,05
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	14.179,63	12.900,00	13.251,74	351,74
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.528,22	135.280,00	92.888,56	-42.391,44
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.825,54	48.450,00	9.707,48	-38.742,52
7 Sonstige Einzahlungen	106.768,46	102.041,00	4.266,51	-97.774,49
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	257.801,85	540.523,00	533.501,34	-7.021,66
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.345.115,21	-1.381.700,00	-1.259.694,59	122.005,41
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-207.114,22	-517.445,46	-318.206,34	199.239,12
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-168.840,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-41.829,82	-232.511,51	-59.697,62	172.813,89
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.762.999,25	-2.131.656,97	-1.637.598,55	494.058,42
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.505.197,40	-1.591.133,97	-1.104.097,21	487.036,76
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.707.254,93	2.211.038,95	2.196.517,46	-14.521,49
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	74.775,29	0,00	20.670,99	20.670,99
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2.782.030,22	2.211.038,95	2.217.188,45	6.149,50
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-402.304,22	-528.500,00	-45.865,29	482.634,71
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.343.726,55	-1.213.658,95	-433.702,89	779.956,06
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-290.774,73	-17.050,00	-5.539,24	11.510,76
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-206.159,35	-177.400,00	-130.152,79	47.247,21
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-5.242.964,85	-1.936.608,95	-615.260,21	1.321.348,74
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.460.934,63	274.430,00	1.601.928,24	1.327.498,24

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.881,00	38.100,00	22.991,11	-15.108,89
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	470.501,35	508.600,00	448.532,25	-60.067,75
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	876,70	700,00	598,07	-101,93
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.547,28	23.700,00	7.125,36	-16.574,64
7 Sonstige ordentliche Erträge	438,48	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	672,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	481.916,81	571.100,00	479.246,79	-91.853,21
11 Personalaufwendungen	-1.049.224,58	-1.080.500,00	-1.111.032,34	-30.532,34
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-37.072,98	-31.640,00	-12.211,21	19.428,79
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.110,00	-1.600,00	-1.880,00	-280,00
15 Transferaufwendungen	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.453,98	-15.820,00	-10.979,32	4.840,68
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.098.861,54	-1.169.560,00	-1.135.102,87	33.457,13
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-616.944,73	-598.460,00	-656.856,08	-58.396,08
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-616.944,73	-598.460,00	-656.856,08	-58.396,08
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-616.944,73	-598.460,00	-656.856,08	-58.396,08

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	38.000,00	30.000,00	-8.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	451.784,25	508.600,00	504.374,65	-4.225,35
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	453,20	700,00	975,70	275,70
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.939,08	23.700,00	7.125,36	-16.574,64
7 Sonstige Einzahlungen	438,48	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	460.615,01	571.000,00	542.475,71	-28.524,29
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.050.298,68	-1.034.100,00	-1.075.295,95	-41.195,95
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-37.072,98	-31.640,00	-12.211,21	19.428,79
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-10.532,76	-15.900,15	-10.948,38	4.951,77
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.097.904,42	-1.121.640,15	-1.098.455,54	23.184,61
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-637.289,41	-550.640,15	-555.979,83	-5.339,68
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	38.346,89	0,00	30.677,52	30.677,52
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	38.346,89	0,00	30.677,52	30.677,52
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-860,00	0,00	860,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-860,00	0,00	860,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	38.346,89	-860,00	30.677,52	31.537,52

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.675.644,50	1.238.200,00	1.407.966,88	169.766,88
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.022.345,36	3.524.600,00	3.461.336,50	-63.263,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.723,38	205.300,00	203.793,44	-1.506,56
7 Sonstige ordentliche Erträge	438.600,56	339.700,00	346.267,51	6.567,51
8 Aktivierte Eigenleistungen	262.335,03	84.100,00	163.957,99	79.857,99
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	6.549.898,83	5.393.150,00	5.584.572,32	191.422,32
11 Personalaufwendungen	-1.181.938,77	-1.277.900,00	-1.275.937,96	1.962,04
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.887.913,36	-5.715.922,00	-6.293.435,79	-577.513,79
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.985.049,64	-7.601.900,00	-7.632.966,97	-31.066,97
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-95.223,77	-43.810,00	-38.091,75	5.718,25
17 Ordentliche Aufwendungen	-15.150.125,54	-14.639.532,00	-15.240.432,47	-600.900,47
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-8.600.226,71	-9.246.382,00	-9.655.860,15	-409.478,15
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-8.600.226,71	-9.246.382,00	-9.655.860,15	-409.478,15
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-8.600.226,71	-9.246.382,00	-9.655.860,15	-409.478,15

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	28.365,85	48.400,00	49.123,47	723,47
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	152.014,42	205.300,00	161.964,62	-43.335,38
7 Sonstige Einzahlungen	48.278,84	30.700,00	28.256,44	-2.443,56
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	229.909,11	285.650,00	240.594,53	-45.055,47
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.183.305,01	-1.228.300,00	-1.233.798,26	-5.498,26
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-5.526.233,76	-7.427.566,91	-5.712.564,24	1.715.002,67
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-40.685,05	-44.278,34	-39.882,93	4.395,41
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.750.223,82	-8.700.145,25	-6.986.245,43	1.713.899,82
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-6.520.314,71	-8.414.495,25	-6.745.650,90	1.668.844,35
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	708.100,00	339.100,00	249.600,00	-89.500,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	1.176.840,66	1.007.000,00	968.846,13	-38.153,87
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.884.940,66	1.346.100,00	1.220.746,13	-125.353,87
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-62.970,87	-15.000,00	-66.508,22	-51.508,22
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.588.967,13	-2.778.874,38	-1.757.618,32	1.021.256,06
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.312,61	-1.500,00	-383,19	1.116,81
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-4.656.250,61	-2.795.374,38	-1.824.509,73	970.864,65
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.771.309,96	-1.449.274,38	-603.763,60	845.510,78

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296.249,21	124.000,00	275.944,06	151.944,06
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	951.124,30	1.055.200,00	964.705,80	-90.494,20
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	556.693,81	779.100,00	787.495,39	8.395,39
6 Kostenersstattungen und Kostenumlagen	121,75	200,00	563,92	363,92
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	161,56	161,56
8 Aktivierte Eigenleistungen	813,20	40.900,00	5.416,80	-35.483,20
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.805.002,27	1.999.400,00	2.034.287,53	34.887,53
11 Personalaufwendungen	-133.698,64	-153.700,00	-146.643,01	7.056,99
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.575.145,05	-2.661.735,00	-2.632.700,78	29.034,22
14 Bilanzielle Abschreibungen	-667.318,02	-459.600,00	-664.869,65	-205.269,65
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.146,06	-21.120,00	-21.743,45	-623,45
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.410.307,77	-3.296.155,00	-3.465.956,89	-169.801,89
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.605.305,50	-1.296.755,00	-1.431.669,36	-134.914,36
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.605.305,50	-1.296.755,00	-1.431.669,36	-134.914,36
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.605.305,50	-1.296.755,00	-1.431.669,36	-134.914,36

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.066.206,04	1.050.000,00	977.449,16	-72.550,84
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	601.175,35	779.100,00	556.284,18	-222.815,82
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1,15	200,00	684,52	484,52
7 Sonstige Einzahlungen	28.899,88	0,00	-16.766,81	-16.766,81
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.696.282,42	1.829.300,00	1.517.651,05	-311.648,95
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-133.959,01	-141.700,00	-137.303,96	4.396,04
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.388.531,95	-2.696.640,93	-2.585.660,19	110.980,74
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-6.589,80	-22.620,00	-21.543,23	1.076,77
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.529.080,76	-2.860.960,93	-2.744.507,38	116.453,55
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-832.798,34	-1.031.660,93	-1.226.856,33	-195.195,40
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	218.658,63	1.577.500,00	587.543,00	-989.957,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	192.180,35	163.000,00	60.553,10	-102.446,90
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	410.838,98	1.740.500,00	648.096,10	-1.092.403,90
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-117.462,60	0,00	-17.647,12	-17.647,12
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-942.113,91	-1.907.917,00	-637.113,95	1.270.803,05
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-776,15	-776,15
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.059.576,51	-1.907.917,00	-655.537,22	1.252.379,78
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-648.737,53	-167.417,00	-7.441,12	159.975,88

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012

Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.458,25	129.048,00	116.278,79	-12.769,21
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.560,00	29.006,00	29.505,80	499,80
7 Sonstige ordentliche Erträge	29,40	1.000,00	1.000,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	122.047,65	159.054,00	146.784,59	-12.269,41
11 Personalaufwendungen	-118.725,40	-192.900,00	-175.633,91	17.266,09
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.245,07	-104.728,00	-67.404,38	37.323,62
14 Bilanzielle Abschreibungen	-69.467,00	-69.500,00	-69.491,13	8,87
15 Transferaufwendungen	-51.405,92	-55.000,00	-49.664,03	5.335,97
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.211,69	-8.190,00	-3.235,52	4.954,48
17 Ordentliche Aufwendungen	-267.055,08	-430.318,00	-365.428,97	64.889,03
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-145.007,43	-271.264,00	-218.644,38	52.619,62
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-145.007,43	-271.264,00	-218.644,38	52.619,62
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-145.007,43	-271.264,00	-218.644,38	52.619,62

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.820,25	73.348,00	65.455,03	-7.892,97
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	22,60	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.560,00	29.006,00	29.410,84	404,84
7 Sonstige Einzahlungen	3.154,40	1.000,00	-2.030,04	-3.030,04
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.557,25	103.354,00	92.835,83	-10.518,17
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-118.985,84	-180.800,00	-166.294,85	14.505,15
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-33.345,07	-104.728,00	-67.404,38	37.323,62
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-51.405,92	-55.000,00	-49.664,03	5.335,97
15 Sonstige Auszahlungen	-961,69	-9.440,00	-4.436,92	5.003,08
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-204.698,52	-349.968,00	-287.800,18	62.167,82
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-135.141,27	-246.614,00	-194.964,35	51.649,65
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	475,00	439,97	-35,03
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	475,00	439,97	-35,03
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-500,00	-463,13	36,87
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-463,13	36,87
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-25,00	-23,16	1,84

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-49.301,09	-49.800,00	-50.535,01	-735,01
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-230,34	-500,00	-240,00	260,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-26.500,00	-26.500,00	-26.500,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.968,07	-12.130,00	-11.149,83	980,17
17 Ordentliche Aufwendungen	-86.999,50	-88.930,00	-88.424,84	505,16
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-86.999,50	-88.930,00	-88.424,84	505,16
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-86.999,50	-88.930,00	-88.424,84	505,16
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-86.999,50	-88.930,00	-88.424,84	505,16

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-49.301,09	-49.800,00	-50.535,01	-735,01
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-230,34	-500,00	-240,00	260,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-15.000,00	-38.000,00	-38.000,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-10.968,07	-12.130,00	-11.149,83	980,17
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.499,50	-100.430,00	-99.924,84	505,16
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-75.499,50	-100.430,00	-99.924,84	505,16
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	77.002.855,44	82.010.992,00	83.120.721,22	1.109.729,22
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.431.399,58	26.958.255,00	26.964.964,38	6.709,38
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	676.475,33	743.500,00	871.274,71	127.774,71
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.525.147,76	4.793.420,00	6.302.336,12	1.508.916,12
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	-0,01	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	112.635.878,10	114.506.167,00	117.259.296,43	2.753.129,43
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.949.688,35	-2.904.500,00	-2.904.702,22	-202,22
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-36.481.593,26	-39.378.900,00	-39.252.241,46	126.658,54
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.545.897,15	-4.764.400,00	-4.776.239,45	-11.839,45
17 Ordentliche Aufwendungen	-41.977.178,76	-47.047.800,00	-46.933.183,13	114.616,87
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	70.658.699,34	67.458.367,00	70.326.113,30	2.867.746,30
19 Finanzerträge	937.392,63	242.100,00	433.604,67	191.504,67
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-6.879.400,31	-6.935.185,00	-5.393.053,68	1.542.131,32
21 FINANZERGEBNIS	-5.942.007,68	-6.693.085,00	-4.959.449,01	1.733.635,99
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	64.716.691,66	60.765.282,00	65.366.664,29	4.601.382,29
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	-4.429.300,00	0,00	-4.841.869,91	-4.841.869,91
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.429.300,00	0,00	-4.841.869,91	-4.841.869,91
26 JAHRESERGEBNIS	60.287.391,66	60.765.282,00	60.524.794,38	-240.487,62

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	75.110.159,16	82.010.992,00	81.135.733,18	-875.258,82
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.969.151,69	26.540.700,00	26.547.444,96	6.744,96
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	824.592,31	743.500,00	837.423,47	93.923,47
7 Sonstige Einzahlungen	11.000.363,28	4.793.420,00	3.680.714,69	-1.112.705,31
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.805.964,50	242.100,00	265.398,25	23.298,25
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	118.710.230,94	114.330.712,00	112.466.714,55	-1.863.997,45
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.935.368,99	-2.904.500,00	-2.904.702,22	-202,22
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-22.748.408,85	-6.933.232,33	-6.309.735,20	623.497,13
14 Transferauszahlungen	-38.652.848,03	-39.378.900,00	-39.319.445,59	59.454,41
15 Sonstige Auszahlungen	-2.533.966,28	-4.764.777,00	-4.763.787,00	990,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-66.870.592,15	-53.981.409,33	-53.297.670,01	683.739,32
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	51.839.638,79	60.349.302,67	59.169.044,54	-1.180.258,13
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	4.313.910,66	3.665.263,00	4.390.333,77	725.070,77
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	4.813.491,11	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	397.293,86	420.700,00	426.105,28	5.405,28
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	9.524.695,63	4.085.963,00	4.816.439,05	730.476,05
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.036,38	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.036,38	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	9.521.659,25	4.085.963,00	4.816.439,05	730.476,05

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012

Produktbereich: 17 Stiftungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.714,24	6.500,00	6.414,24	-85,76
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	12.714,24	6.500,00	6.414,24	-85,76
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.714,24	-6.500,00	-6.414,24	85,76
17 Ordentliche Aufwendungen	-12.714,24	-6.500,00	-6.414,24	85,76
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produktbereich: 17 Stiftungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-33.805,15	0,00	-2.494,69	-2.494,69
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-23.135,60	0,00	-21.735,60	-21.735,60
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.940,75	0,00	-24.230,29	-24.230,29
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-12.714,24	-6.500,00	-6.414,24	85,76
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.714,24	-6.500,00	-6.414,24	85,76
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-69.654,99	-6.500,00	-30.644,53	-24.144,53
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	35.849,84	28.150,00	28.149,84	-0,16
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	35.849,84	28.150,00	28.149,84	-0,16
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-28.150,00	0,00	28.150,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-28.150,00	0,00	28.150,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	35.849,84	0,00	28.149,84	28.149,84

Teilergebnis- und Teilfinanz- rechnungen der Produkte

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.227,00	5.000,00	11.406,00	6.406,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.850,49	1.700,00	1.825,55	125,55
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	500,00	500,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	22.077,49	6.700,00	13.731,55	7.031,55
11 Personalaufwendungen	-157.012,17	-134.300,00	-143.872,25	-9.572,25
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.320,85	-8.490,00	-10.392,32	-1.902,32
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.406,00	0,00	-3.406,00	-3.406,00
15 Transferaufwendungen	0,00	-700,00	0,00	700,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-455.942,36	-475.580,00	-426.310,56	49.269,44
17 Ordentliche Aufwendungen	-624.681,38	-619.070,00	-583.981,13	35.088,87
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-602.603,89	-612.370,00	-570.249,58	42.120,42
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-602.603,89	-612.370,00	-570.249,58	42.120,42
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-602.603,89	-612.370,00	-570.249,58	42.120,42

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.000,00	5.000,00	8.000,00	3.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.771,47	1.700,00	2.079,02	379,02
7 Sonstige Einzahlungen	300,00	0,00	-300,00	-300,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.071,47	6.700,00	9.779,02	3.079,02
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-153.687,31	-120.300,00	-133.048,92	-12.748,92
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-8.320,85	-8.490,00	-10.485,07	-1.995,07
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-700,00	0,00	700,00
15 Sonstige Auszahlungen	-439.191,80	-509.798,18	-456.677,48	53.120,70
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-601.199,96	-639.288,18	-600.211,47	39.076,71
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-585.128,49	-632.588,18	-590.432,45	42.155,73
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010102 Verwaltungsvorstand**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.201,62	1.300,00	987,00	-313,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	429,41	0,00	110,36	110,36
7 Sonstige ordentliche Erträge	139,00	100,00	1.603,85	1.603,85
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.770,03	1.400,00	2.701,21	1.301,21
11 Personalaufwendungen	-1.242.129,56	-1.502.400,00	-1.419.966,62	82.433,38
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.032,22	-32.010,00	-21.743,37	10.266,63
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.670,62	-1.800,00	-1.455,00	345,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.164,17	-20.850,00	-17.614,72	3.235,28
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.273.996,57	-1.557.060,00	-1.460.779,71	96.280,29
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.272.226,54	-1.555.660,00	-1.458.078,50	97.581,50
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.272.226,54	-1.555.660,00	-1.458.078,50	97.581,50
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.272.226,54	-1.555.660,00	-1.458.078,50	97.581,50

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010102 Verwaltungsvorstand

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	445,33	0,00	106,02	106,02
7 Sonstige Einzahlungen	-12.461,00	100,00	-3.698,23	-3.798,23
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.015,67	100,00	-3.592,21	-3.692,21
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.228.213,85	-1.279.000,00	-1.229.328,54	49.671,46
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-16.924,70	-32.523,39	-19.534,65	12.988,74
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-1.438,98	0,00	1.438,98
15 Sonstige Auszahlungen	-12.858,70	-21.930,91	-18.273,82	3.657,09
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.257.997,25	-1.334.893,28	-1.267.137,01	67.756,27
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.270.012,92	-1.334.793,28	-1.270.729,22	64.064,06
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.044,23	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-4.044,23	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-4.044,23	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010103 Bürgerinformationen und -beteiligungen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.774,00	13.100,00	16.334,00	3.234,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000,00	275,42	-9.724,58
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	13.774,00	23.100,00	16.609,42	-6.490,58
11 Personalaufwendungen	-233.039,49	-282.200,00	-200.345,03	81.854,97
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.458,32	-44.080,00	-18.941,39	25.138,61
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.732,00	-1.100,00	-1.154,53	-54,53
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.177,89	-16.650,00	-8.539,94	8.110,06
17 Ordentliche Aufwendungen	-266.407,70	-344.030,00	-228.980,89	115.049,11
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-252.633,70	-320.930,00	-212.371,47	108.558,53
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-252.633,70	-320.930,00	-212.371,47	108.558,53
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-252.633,70	-320.930,00	-212.371,47	108.558,53

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010103 Bürgerinformationen und -beteiligungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.000,00	22.000,00	12.000,00	-10.000,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-228.344,72	-249.000,00	-175.337,07	73.662,93
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-18.693,20	-46.390,68	-21.152,07	25.238,61
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-11.107,62	-16.671,99	-8.561,93	8.110,06
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-258.145,54	-312.062,67	-205.051,07	107.011,60
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-249.145,54	-290.062,67	-193.051,07	97.011,60
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	2.801,11	2.801,11
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.801,11	2.801,11
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	2.801,11	2.801,11

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010104 Gleichstellung von Frau und Mann**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	54,00	0,00	101,25	101,25
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	54,00	0,00	101,25	101,25
11 Personalaufwendungen	-85.744,29	-87.000,00	-87.127,33	-127,33
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.303,24	-2.110,00	-1.939,04	170,96
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.008,27	-1.940,00	-1.433,23	506,77
17 Ordentliche Aufwendungen	-88.055,80	-91.050,00	-90.499,60	550,40
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-88.001,80	-91.050,00	-90.398,35	651,65
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-88.001,80	-91.050,00	-90.398,35	651,65
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESEERGEBNIS	-88.001,80	-91.050,00	-90.398,35	651,65

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012

Produkt: 010104 Gleichstellung von Frau und Mann

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	54,00	0,00	101,25	101,25
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54,00	0,00	101,25	101,25
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-85.744,29	-87.000,00	-87.127,33	-127,33
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.303,24	-2.110,00	-1.939,04	170,96
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-1.008,27	-1.940,00	-1.433,23	506,77
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-88.055,80	-91.050,00	-90.499,60	550,40
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-88.001,80	-91.050,00	-90.398,35	651,65
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010201 Personalmanagement**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.388,00	1.000,00	25.019,00	24.019,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.862,85	1.500,00	1.150,00	-350,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.729.950,68	1.140.800,00	2.009.406,24	868.606,24
7 Sonstige ordentliche Erträge	921.663,40	250,00	0,00	-250,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	2.671.864,93	1.143.550,00	2.035.575,24	892.025,24
11 Personalaufwendungen	-2.921.701,95	-3.214.000,00	-2.521.125,51	692.874,49
12 Versorgungsaufwendungen	-8.008.098,25	-2.994.000,00	-4.290.179,14	-1.296.179,14
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-32.533,85	-87.300,00	-76.100,85	11.199,15
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.423,00	-1.300,00	-5.422,00	-4.122,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.024.340,43	-311.180,00	-1.021.008,24	-709.828,24
17 Ordentliche Aufwendungen	-11.992.097,48	-6.607.780,00	-7.913.835,74	-1.306.055,74
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-9.320.232,55	-5.464.230,00	-5.878.260,50	-414.030,50
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-9.320.232,55	-5.464.230,00	-5.878.260,50	-414.030,50
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-9.320.232,55	-5.464.230,00	-5.878.260,50	-414.030,50

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012

Produkt: 010201 Personalmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.264,00	0,00	19.896,00	19.896,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.041,35	1.500,00	798,95	-701,05
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.673.054,99	1.140.800,00	2.008.159,59	867.359,59
7 Sonstige Einzahlungen	4.904,18	250,00	54.521,17	54.271,17
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.693.264,52	1.142.550,00	2.083.375,71	940.825,71
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-6.548.659,41	-7.040.211,76	-6.864.982,98	175.228,78
11 Versorgungsauszahlungen	-452.732,68	-728.000,00	-484.613,40	243.386,60
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-38.171,31	-93.704,23	-76.762,79	16.941,44
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-1.027.066,01	-364.440,04	-1.000.882,11	-636.442,07
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.066.629,41	-8.226.358,03	-8.427.241,28	-200.885,25
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-6.373.364,89	-7.083.806,03	-6.343.865,57	739.940,46
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012
Produkt: 010301 Örtliche Rechnungsprüfung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen und Kostenumlagen	1.302,63	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.302,63	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-331.094,05	-417.700,00	-427.244,47	-9.544,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6,60	-320,00	0,00	320,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.213,52	-2.970,00	-826,44	2.143,56
17 Ordentliche Aufwendungen	-333.314,17	-420.990,00	-428.070,91	-7.080,91
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-332.011,54	-420.990,00	-428.070,91	-7.080,91
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-332.011,54	-420.990,00	-428.070,91	-7.080,91
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-332.011,54	-420.990,00	-428.070,91	-7.080,91

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010301 Örtliche Rechnungsprüfung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.302,63	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.302,63	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-332.406,06	-353.400,00	-338.657,50	14.742,50
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-6,60	-320,00	0,00	320,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.213,52	-2.970,00	-826,44	2.143,56
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-334.626,18	-356.690,00	-339.483,94	17.206,06
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-333.323,55	-356.690,00	-339.483,94	17.206,06
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012

Produkt: 010401 Justizariat

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	145,00	150,00	37,50	-112,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.124,55	0,00	1.124,55	1.124,55
7 Sonstige ordentliche Erträge	403.078,43	472.013,82	522.789,02	50.775,20
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	404.347,98	472.163,82	523.951,07	51.787,25
11 Personalaufwendungen	-125.793,78	-377.000,00	-354.651,01	22.348,99
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.292,66	-50.403,82	-51.169,31	-765,49
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-400,00	0,00	400,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-241.700,48	-259.980,00	-248.611,17	11.368,83
17 Ordentliche Aufwendungen	-370.786,92	-687.783,82	-654.431,49	33.352,33
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	33.561,06	-215.620,00	-130.480,42	85.139,58
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	33.561,06	-215.620,00	-130.480,42	85.139,58
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	33.561,06	-215.620,00	-130.480,42	85.139,58

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010401 Justizariat

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	170,00	150,00	120,00	-30,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.124,55	0,00	1.124,55	1.124,55
7 Sonstige Einzahlungen	426.381,39	472.013,82	493.264,20	21.250,38
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	427.675,94	472.163,82	494.508,75	22.344,93
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-127.278,60	-312.800,00	-304.893,10	7.906,90
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.438,63	-50.403,82	-40.829,18	9.574,64
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-232.596,26	-250.268,40	-239.526,88	10.741,52
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-364.313,49	-613.472,22	-585.249,16	28.223,06
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	63.362,45	-141.308,40	-90.740,41	50.567,99
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010402 Beteiligungen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	424.168,03	610.000,00	635.708,37	25.708,37
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	64.969,49	0,00	35.347,29	35.347,29
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	489.137,52	610.000,00	671.055,66	61.055,66
11 Personalaufwendungen	-181.623,67	-20.000,00	-17.976,82	2.023,18
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-785.244,92	-202.000,00	-187.872,61	14.127,39
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.695,10	0,00	-9.777,75	-9.777,75
15 Transferaufwendungen	-2.853.808,71	-3.328.700,00	-2.718.700,00	610.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-696.603,79	-149.725,00	-336.184,23	-186.459,23
17 Ordentliche Aufwendungen	-4.519.976,19	-3.700.425,00	-3.270.511,41	429.913,59
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-4.030.838,67	-3.090.425,00	-2.599.455,75	490.969,25
19 Finanzerträge	4.299.818,64	4.800.980,00	4.075.355,82	-725.624,18
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-195,00	0,00	-6.310,00	-6.310,00
21 FINANZERGEBNIS	4.299.623,64	4.800.980,00	4.069.045,82	-731.934,18
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	268.784,97	1.710.555,00	1.469.590,07	-240.964,93
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	268.784,97	1.710.555,00	1.469.590,07	-240.964,93

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010402 Beteiligungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	314.674,54	610.000,00	505.305,23	-104.694,77
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	65.487,78	0,00	256.754,81	256.754,81
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	5.231.925,41	4.800.980,00	4.037.866,63	-763.113,37
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.612.087,73	5.410.980,00	4.799.926,67	-611.053,33
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-181.724,58	-15.300,00	-14.360,58	939,42
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-202.000,00	-202.000,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-195,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-2.655.535,37	-3.376.770,71	-2.718.700,00	658.070,71
15 Sonstige Auszahlungen	-436.503,79	-569.825,00	-199.262,64	370.562,36
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.273.958,74	-4.163.895,71	-3.134.323,22	1.029.572,49
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.338.128,99	1.247.084,29	1.665.603,45	418.519,16
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	808,84	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	808,84	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-95.496,84	4.503,16
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-100.000,00	-95.496,84	4.503,16
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	808,84	-100.000,00	-95.496,84	4.503,16

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.640,45	13.200,00	224.242,19	211.042,19
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.021,39	17.500,00	1.599,75	-15.900,25
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	195.661,84	30.700,00	225.841,94	195.141,94
11 Personalaufwendungen	-566.594,51	-682.200,00	-642.497,22	39.702,78
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-550.186,70	-470.120,00	-441.431,61	28.688,39
14 Bilanzielle Abschreibungen	-267.324,55	-211.600,00	-279.742,65	-68.142,65
15 Transferaufwendungen	0,00	-146.300,00	-146.273,57	26,43
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-242.921,64	-235.670,00	-217.320,33	18.349,67
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.627.027,40	-1.745.890,00	-1.727.265,38	18.624,62
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.431.365,56	-1.715.190,00	-1.501.423,44	213.766,56
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.431.365,56	-1.715.190,00	-1.501.423,44	213.766,56
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.431.365,56	-1.715.190,00	-1.501.423,44	213.766,56

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.631,33	17.500,00	14.385,31	-3.114,69
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.631,33	17.500,00	14.385,31	-3.114,69
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-568.130,82	-618.300,00	-593.193,05	25.106,95
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-566.966,10	-477.395,94	-443.834,50	33.561,44
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-146.300,00	-146.273,57	26,43
15 Sonstige Auszahlungen	-243.999,03	-253.367,80	-215.815,44	37.552,36
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.379.095,95	-1.495.363,74	-1.399.116,56	96.247,18
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.349.464,62	-1.477.863,74	-1.384.731,25	93.132,49
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	18.327,21	828,00	828,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	698,89	698,89
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	18.327,21	828,00	1.526,89	698,89
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-2.379,41	-2.379,41
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-105.882,51	-250.318,08	-151.586,84	98.731,24
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-105.882,51	-250.318,08	-153.966,25	96.351,83
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-87.555,30	-249.490,08	-152.439,36	97.050,72

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010601 Haushalts- u. Finanzmanagement**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	233,00	200,00	265,00	65,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-0,79	-0,79
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	233,00	400,00	264,21	-135,79
11 Personalaufwendungen	-625.353,61	-696.800,00	-710.088,17	-13.288,17
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40.113,45	-56.600,00	-34.592,24	22.007,76
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-40.200,00	0,00	40.200,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-256.549,92	-163.870,00	-1.661.968,03	-1.498.098,03
17 Ordentliche Aufwendungen	-922.016,98	-957.470,00	-2.406.648,44	-1.449.178,44
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-921.783,98	-957.070,00	-2.406.384,23	-1.449.314,23
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-921.783,98	-957.070,00	-2.406.384,23	-1.449.314,23
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-921.783,98	-957.070,00	-2.406.384,23	-1.449.314,23

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012

Produkt: 010601 Haushalts- u. Finanzmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	233,00	200,00	265,00	65,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	26.891,48	26.891,48
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	233,00	200,00	27.156,48	26.956,48
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-627.797,56	-591.900,00	-620.957,49	-29.057,49
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-13.460,81	-61.095,23	-18.789,02	42.306,21
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-3.911,50	-452.344,10	-232.106,19	220.237,91
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-645.169,87	-1.105.339,33	-871.852,70	233.486,63
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-644.936,87	-1.105.139,33	-844.696,22	260.443,11
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010602 Steuern und Abgaben**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	94,50	100,00	147,60	47,60
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	94,50	100,00	147,60	47,60
11 Personalaufwendungen	-300.591,00	-321.000,00	-295.981,78	25.018,22
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-240,00	0,00	240,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.427,24	-1.870,00	-1.672,46	197,54
17 Ordentliche Aufwendungen	-302.018,24	-323.110,00	-297.654,24	25.455,76
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-301.923,74	-323.010,00	-297.506,64	25.503,36
19 Finanzerträge	3.370,00	1.500,00	2.725,00	1.225,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	3.370,00	1.500,00	2.725,00	1.225,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-298.553,74	-321.510,00	-294.781,64	26.728,36
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-298.553,74	-321.510,00	-294.781,64	26.728,36

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010602 Steuern und Abgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	94,50	100,00	143,50	43,50
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	4.052,43	1.500,00	2.257,57	757,57
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.146,93	1.600,00	2.401,07	801,07
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-303.278,03	-268.600,00	-249.663,98	18.936,02
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-240,00	0,00	240,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-1.427,24	-1.870,00	-1.526,94	343,06
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-304.705,27	-270.710,00	-251.190,92	19.519,08
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-300.558,34	-269.110,00	-248.789,85	20.320,15
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	52.468,72	70.000,00	66.974,54	-13.025,46
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.863,76	0,00	870,67	870,67
7 Sonstige ordentliche Erträge	-169,51	0,00	1.885,42	1.885,42
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	58.142,97	70.000,00	59.730,63	-10.269,37
11 Personalaufwendungen	-821.325,33	-935.800,00	-886.269,70	49.530,30
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.864,38	-4.360,00	-1.989,33	2.370,67
14 Bilanzielle Abschreibungen	-12,00	-2.700,00	-11,00	2.689,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.072,59	-20.520,00	-14.766,97	5.753,03
17 Ordentliche Aufwendungen	-840.274,30	-963.380,00	-903.037,00	60.343,00
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-782.131,33	-893.380,00	-843.306,37	50.073,63
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-782.131,33	-893.380,00	-843.306,37	50.073,63
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-782.131,33	-893.380,00	-843.306,37	50.073,63

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	52.451,52	70.000,00	56.942,24	-13.057,76
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.902,76	0,00	887,67	887,67
7 Sonstige Einzahlungen	2.706,45	0,00	6.435,80	6.435,80
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61.060,73	70.000,00	64.265,71	-5.734,29
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-823.880,82	-844.800,00	-812.368,51	32.431,49
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.864,38	-4.360,00	-1.989,33	2.370,67
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-16.518,30	-20.669,02	-15.351,99	5.217,03
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-842.263,50	-869.729,02	-829.709,83	40.019,19
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-781.202,77	-799.729,02	-765.444,12	34.284,90
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010701 Bodenmanagement und Liegenschaftswesen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.242,95	2.800,00	107.608,88	104.808,88
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	10.728,00	8.750,00	10.877,74	2.127,74
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	243.458,22	281.000,00	276.654,16	-4.345,85
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.370,44	0,00	10.346,54	10.346,54
7 Sonstige ordentliche Erträge	39.461,41	4.056,52	2.083,46	-1.973,06
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	7.694,49	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	465.955,51	296.606,52	407.570,77	110.964,25
11 Personalaufwendungen	-161.024,55	-191.900,00	-181.404,90	10.495,10
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-55.686,87	-57.256,52	-42.628,39	14.628,13
14 Bilanzielle Abschreibungen	-219.117,64	-3.000,00	-17.456,11	-14.456,11
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-195.486,70	-201.710,00	-184.459,13	17.250,87
17 Ordentliche Aufwendungen	-631.315,76	-453.866,52	-425.948,53	27.917,99
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-165.360,25	-157.260,00	-18.377,76	138.882,24
19 Finanzerträge	0,00	200,00	4.131,87	3.931,87
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	200,00	4.131,87	3.931,87
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-165.360,25	-157.060,00	-14.245,89	142.814,11
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-165.360,25	-157.060,00	-14.245,89	142.814,11

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010701 Bodenmanagement und Liegenschaftswesen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	440,00	350,00	420,00	70,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.564,09	281.000,00	268.729,97	-12.270,03
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	3.093,72	0,00	13.623,26	13.623,26
7 Sonstige Einzahlungen	565.150,28	4.056,52	262.240,71	258.184,19
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	200,00	4.131,87	3.931,87
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	843.248,09	285.606,52	549.145,81	263.539,29
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-161.726,80	-159.700,00	-156.058,08	3.641,92
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-56.167,78	-57.535,72	-42.894,99	14.640,73
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-196.830,05	-207.356,70	-188.868,59	18.488,11
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-414.724,63	-424.592,42	-387.821,66	36.770,76
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	428.523,46	-138.985,90	161.324,15	300.310,05
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	1.852.332,44	722.774,38	914.212,46	191.438,08
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.852.332,44	722.774,38	914.212,46	191.438,08
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-198.613,24	-170.900,00	-63.490,82	107.409,18
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-1.620,00	-1.620,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-198.613,24	-170.900,00	-65.110,82	105.789,18
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.653.719,20	551.874,38	849.101,64	297.227,26

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 010801 Immobilienservice Arnsberg**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.576.833,34	156.100,00	465.446,25	309.346,25
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	422.105,33	446.400,00	488.934,20	42.534,20
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.831,48	146.694,27	181.528,62	34.834,35
7 Sonstige ordentliche Erträge	176.834,85	119.222,17	140.092,21	20.870,04
8 Aktivierte Eigenleistungen	43.290,50	79.200,00	21.483,00	-57.717,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	2.307.895,50	947.616,44	1.297.484,28	349.867,84
11 Personalaufwendungen	-1.905.091,54	-3.257.800,00	-3.164.696,77	93.103,23
12 Versorgungsaufwendungen	-100,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.115.380,75	-8.061.761,38	-7.900.349,36	161.412,02
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.361.038,44	-716.800,00	-1.001.549,05	-284.749,05
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-787.131,06	-840.865,06	-820.219,76	20.645,30
17 Ordentliche Aufwendungen	-12.168.741,79	-12.877.226,44	-12.906.814,94	-29.588,50
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-9.860.846,29	-11.929.610,00	-11.609.330,66	320.279,34
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-9.860.846,29	-11.929.610,00	-11.609.330,66	320.279,34
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-9.860.846,29	-11.929.610,00	-11.609.330,66	320.279,34

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 010801 Immobilienservice Arnsberg

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	432.911,64	446.400,00	502.619,05	56.219,05
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	109.473,52	146.694,27	165.743,26	19.048,99
7 Sonstige Einzahlungen	188.995,75	119.222,17	137.229,52	18.007,35
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	731.380,91	712.316,44	805.591,83	93.275,39
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.894.099,92	-3.157.900,00	-3.087.562,41	70.337,59
11 Versorgungsauszahlungen	-100,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-8.894.509,60	-9.112.958,93	-7.834.957,75	1.278.001,18
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-753.929,35	-858.036,20	-792.363,85	65.672,35
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.542.638,87	-13.128.895,13	-11.734.884,01	1.394.011,12
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-8.811.257,96	-12.416.578,69	-10.929.292,18	1.487.286,51
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	811.744,18	54.000,00	323.619,00	269.619,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	811.744,18	54.000,00	323.619,00	269.619,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.434.202,74	-320.700,00	-42.987,79	277.712,21
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-43.568,02	-264.564,97	-53.001,07	211.563,90
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.477.770,76	-586.264,97	-96.988,86	489.276,11
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.666.026,58	-532.264,97	226.630,14	758.895,11

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012
Produkt: 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159,98	300,00	92,99	-207,01
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	6.499,00	7.000,00	8.438,64	1.438,64
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.019,34	29.484,39	29.534,39	50,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,40	0,40
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	33.678,32	36.784,39	38.066,42	1.282,03
11 Personalaufwendungen	-488.436,24	-560.300,00	-548.752,26	11.547,74
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-92.826,86	-101.684,39	-88.887,73	12.796,66
14 Bilanzielle Abschreibungen	-159,98	-300,00	-92,99	207,01
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.237,90	-7.770,00	-7.509,81	260,19
17 Ordentliche Aufwendungen	-590.660,98	-670.054,39	-645.242,79	24.811,60
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-556.982,66	-633.270,00	-607.176,37	26.093,63
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-556.982,66	-633.270,00	-607.176,37	26.093,63
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-556.982,66	-633.270,00	-607.176,37	26.093,63

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	7.230,04	7.000,00	9.612,88	2.612,88
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.887,12	29.484,39	28.197,05	-1.287,34
7 Sonstige Einzahlungen	-56,80	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.060,36	36.484,39	37.809,93	1.325,54
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-489.465,94	-515.500,00	-514.609,78	890,22
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-86.172,75	-116.262,47	-97.214,29	19.048,18
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-8.600,44	-8.562,28	-8.185,59	376,69
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-584.239,13	-640.324,75	-620.009,66	20.315,09
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-545.178,77	-603.840,36	-582.199,73	21.640,63
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.838,11	-1.500,00	-92,99	1.407,01
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-4.838,11	-1.500,00	-92,99	1.407,01
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-4.838,11	-1.500,00	-92,99	1.407,01

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.195,00	0,00	4.995,00	4.995,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	47.403,55	35.000,00	45.789,45	10.789,45
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.235,22	0,00	434,94	434,94
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	52.833,77	35.000,00	51.219,39	16.219,39
11 Personalaufwendungen	-240.594,77	-318.700,00	-295.199,54	23.500,46
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.793,33	-6.720,00	-5.536,09	1.183,91
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.195,00	-300,00	-4.195,00	-3.895,00
15 Transferaufwendungen	0,00	-160,00	0,00	160,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.861,51	-10.900,00	-12.109,38	-1.209,38
17 Ordentliche Aufwendungen	-259.444,61	-336.780,00	-317.040,01	19.739,99
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-206.610,84	-301.780,00	-265.820,62	35.959,38
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-206.610,84	-301.780,00	-265.820,62	35.959,38
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-206.610,84	-301.780,00	-265.820,62	35.959,38

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	800,00	800,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	46.695,75	35.000,00	45.541,90	10.541,90
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.235,22	0,00	434,94	434,94
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.930,97	35.000,00	46.776,84	11.776,84
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-240.962,71	-281.000,00	-266.135,74	14.864,26
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.793,33	-6.720,00	-5.536,09	1.183,91
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-160,00	0,00	160,00
15 Sonstige Auszahlungen	-11.041,75	-11.241,13	-11.835,72	-594,59
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-255.797,79	-299.121,13	-283.507,55	15.613,58
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-207.866,82	-264.121,13	-236.730,71	27.390,42
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-300,00	0,00	300,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	0,00	300,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-300,00	0,00	300,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	67.564,26	100.000,00	75.126,25	-24.873,75
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.676,24	83.600,00	73.605,79	-9.994,21
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	40,00	40,00
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	146.240,50	183.600,00	148.772,04	-34.827,96
11 Personalaufwendungen	-215.309,15	-278.100,00	-259.312,67	18.787,33
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.575,85	-28.420,00	-31.553,37	-3.133,37
14 Bilanzielle Abschreibungen	-12.009,00	-13.036,00	-12.009,00	1.027,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.501,61	-5.970,00	-5.087,71	882,29
17 Ordentliche Aufwendungen	-261.395,61	-325.526,00	-307.962,75	17.563,25
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-115.155,11	-141.926,00	-159.190,71	-17.264,71
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-115.155,11	-141.926,00	-159.190,71	-17.264,71
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-115.155,11	-141.926,00	-159.190,71	-17.264,71

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	72.449,54	100.000,00	71.774,77	-28.225,23
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78.718,42	83.600,00	73.540,61	-10.059,39
7 Sonstige Einzahlungen	8.388,65	0,00	-2.367,38	-2.367,38
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	159.556,61	183.600,00	142.948,00	-40.652,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-216.407,90	-226.900,00	-219.511,84	7.388,16
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-27.575,85	-28.420,00	-27.039,60	1.380,40
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-6.417,36	-6.115,80	-5.158,86	956,94
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-250.401,11	-261.435,80	-251.710,30	9.725,50
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-90.844,50	-77.835,80	-108.762,30	-30.926,50
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012

Produkt: 020201 Stadtbüro

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.285,00	200,00	5.420,28	5.220,28
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	472.459,40	455.000,00	435.748,20	-19.251,80
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	8.851,07	9.500,00	12.778,94	3.278,94
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.442,33	38.100,00	42.139,24	4.039,24
7 Sonstige ordentliche Erträge	812,50	700,00	797,96	97,96
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	488.850,30	503.500,00	496.884,62	-6.615,38
11 Personalaufwendungen	-1.215.368,09	-1.245.800,00	-1.331.946,54	-86.146,54
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-351.906,50	-378.050,00	-340.917,51	37.132,49
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.413,00	-2.600,00	-5.483,28	-2.883,28
15 Transferaufwendungen	-5.566,14	-8.000,00	-7.765,26	234,74
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.697,32	-37.120,00	-22.000,26	15.119,74
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.587.951,05	-1.671.570,00	-1.708.112,85	-36.542,85
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.099.100,75	-1.168.070,00	-1.211.228,23	-43.158,23
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.099.100,75	-1.168.070,00	-1.211.228,23	-43.158,23
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.099.100,75	-1.168.070,00	-1.211.228,23	-43.158,23

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012

Produkt: 020201 Stadtbüro

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	461.947,87	455.000,00	456.650,28	1.650,28
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.885,67	9.500,00	11.061,85	1.561,85
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.190,84	38.100,00	42.390,73	4.290,73
7 Sonstige Einzahlungen	8.736,69	700,00	-33.975,33	-34.675,33
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	480.761,07	503.300,00	476.127,53	-27.172,47
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.214.990,84	-1.134.396,57	-1.243.114,40	-108.717,83
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-348.706,87	-388.895,30	-347.702,46	41.192,84
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-5.566,14	-8.000,00	-7.765,26	234,74
15 Sonstige Auszahlungen	-9.659,11	-37.244,10	-22.092,99	15.151,11
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.578.922,96	-1.568.535,97	-1.620.675,11	-52.139,14
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.098.161,89	-1.065.235,97	-1.144.547,58	-79.311,61
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-258,00	-135,28	122,72
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-258,00	-135,28	122,72
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-258,00	-135,28	122,72

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 020202 Personenstandsangelegenheiten**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	115.765,35	90.000,00	114.765,80	24.765,80
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	7.136,00	7.000,00	6.872,00	-128,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	122.901,35	97.000,00	121.637,80	24.637,80
11 Personalaufwendungen	-257.262,54	-272.500,00	-286.675,06	-14.175,06
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.158,75	-8.160,00	-7.682,34	477,66
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.069,51	-10.350,00	-7.964,86	2.385,14
17 Ordentliche Aufwendungen	-272.490,80	-291.010,00	-302.322,26	-11.312,26
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-149.589,45	-194.010,00	-180.684,46	13.325,54
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-149.589,45	-194.010,00	-180.684,46	13.325,54
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-149.589,45	-194.010,00	-180.684,46	13.325,54

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 020202 Personenstandsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	116.177,35	90.000,00	114.825,80	24.825,80
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.136,00	7.000,00	6.872,00	-128,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-20,00	0,00	-257,00	-257,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	123.293,35	97.000,00	121.440,80	24.440,80
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-257.135,78	-269.400,00	-284.275,66	-14.875,66
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-6.878,76	-8.160,00	-7.682,34	477,66
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-6.887,31	-10.573,00	-7.449,16	3.123,84
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-270.901,85	-288.133,00	-299.407,16	-11.274,16
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-147.608,50	-191.133,00	-177.966,36	13.166,64
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012

Produkt: 020301 Ausländerbehörde

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	30.255,10	50.000,00	46.181,40	-3.818,60
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	1.500,00	1.286,89	-213,11
7 Sonstige ordentliche Erträge	446,10	1.000,00	230,30	-769,70
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	31.101,20	52.700,00	47.698,59	-5.001,41
11 Personalaufwendungen	-253.423,78	-320.100,00	-286.259,02	33.840,98
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.759,97	-28.868,09	-29.647,75	-779,66
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-300,00	0,00	300,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.070,53	-5.010,00	-4.230,34	779,66
17 Ordentliche Aufwendungen	-278.254,28	-354.278,09	-320.137,11	34.140,98
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-247.153,08	-301.578,09	-272.438,52	29.139,57
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-247.153,08	-301.578,09	-272.438,52	29.139,57
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-247.153,08	-301.578,09	-272.438,52	29.139,57

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 020301 Ausländerbehörde

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	30.845,10	50.000,00	44.381,40	-5.618,60
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300,00	1.500,00	804,80	-695,20
7 Sonstige Einzahlungen	10.201,24	1.000,00	-2.015,60	-3.015,60
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.346,34	52.500,00	43.170,60	-9.329,40
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-254.220,29	-270.900,00	-251.126,28	19.773,72
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-9.949,11	-41.851,46	-39.116,08	2.735,38
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-1.949,31	-5.193,42	-4.312,15	881,27
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-266.118,71	-317.944,88	-294.554,51	23.390,37
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-224.772,37	-265.444,88	-251.383,91	14.060,97
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-250,00	0,00	250,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-250,00	0,00	250,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-250,00	0,00	250,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012

Produkt: 020302 Integration

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.820,00	10.500,00	25.135,00	14.635,00
3 Sonstige Transfererträge	7.330,32	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	24.949,10	27.000,00	25.118,50	-1.881,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	59.099,42	37.500,00	50.253,50	12.753,50
11 Personalaufwendungen	-164.672,98	-179.700,00	-174.042,55	5.657,45
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.421,00	-18.850,00	-15.114,39	3.735,61
14 Bilanzielle Abschreibungen	-520,00	-100,00	-519,00	-419,00
15 Transferaufwendungen	-4.361,28	-4.600,00	-3.459,61	1.140,39
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.723,66	-5.880,00	-2.658,14	3.221,86
17 Ordentliche Aufwendungen	-186.698,92	-209.130,00	-195.793,69	13.336,31
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-127.599,50	-171.630,00	-145.540,19	26.089,81
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	-95,19	-95,19
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	-95,19	-95,19
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-127.599,50	-171.630,00	-145.635,38	25.994,62
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-127.599,50	-171.630,00	-145.635,38	25.994,62

TEIL FINANZRECHNUNG A Jahr 2012

Produkt: 020302 Integration

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.300,00	10.400,00	24.616,00	14.216,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	7.330,32	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	25.077,10	27.000,00	24.990,50	-2.009,50
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.707,42	37.400,00	49.606,50	12.206,50
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-164.916,82	-167.800,00	-164.982,73	2.817,27
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.582,50	-24.688,50	-20.952,89	3.735,61
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-95,19	-95,19
14 Transferauszahlungen	-4.361,28	-4.600,00	-3.459,61	1.140,39
15 Sonstige Auszahlungen	-3.307,09	-5.880,00	-3.074,71	2.805,29
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.167,69	-202.968,50	-192.565,13	10.403,37
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-121.460,27	-165.568,50	-142.958,63	22.609,87
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-280,00	0,00	280,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-280,00	0,00	280,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-280,00	0,00	280,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012
Produkt: 020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.082,97	83.500,00	73.470,00	-10.030,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	337.691,98	297.500,00	305.247,19	7.747,19
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.442,18	6.000,00	5.665,54	-334,46
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	419.217,13	387.000,00	384.382,73	-2.617,27
11 Personalaufwendungen	-317.529,45	-345.600,00	-296.280,33	49.319,67
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.922,45	-26.360,00	-23.452,74	2.907,26
14 Bilanzielle Abschreibungen	-131.509,97	-148.100,00	-130.898,00	17.202,00
15 Transferaufwendungen	-2.995,54	-6.000,00	-6.799,68	-799,68
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.437,52	-15.761,91	-9.532,98	6.228,93
17 Ordentliche Aufwendungen	-486.394,93	-541.821,91	-466.963,73	74.858,18
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-67.177,80	-154.821,91	-82.581,00	72.240,91
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-67.177,80	-154.821,91	-82.581,00	72.240,91
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-67.177,80	-154.821,91	-82.581,00	72.240,91

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	332.925,18	297.500,00	289.772,91	-7.727,09
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.072,93	6.000,00	5.942,49	-57,51
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-250,00	-250,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	340.998,11	303.500,00	295.465,40	-8.034,60
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-317.636,57	-340.800,00	-292.452,85	48.347,15
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-23.911,83	-26.724,10	-23.694,60	3.129,50
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-2.995,54	-6.000,00	-6.799,68	-799,68
15 Sonstige Auszahlungen	-10.540,02	-16.314,08	-9.546,88	6.767,20
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-355.083,96	-389.838,18	-332.394,01	57.444,17
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-14.085,85	-86.338,18	-36.928,61	49.409,57
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.412,97	-2.700,00	-2.494,00	206,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.412,97	-2.700,00	-2.494,00	206,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.412,97	-2.700,00	-2.494,00	206,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 020401 Feuerwehr**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.315,16	260.000,00	286.324,67	26.324,67
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	79.243,24	104.700,00	104.125,71	-574,29
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	120,00	120,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.263,97	12.200,00	25.201,27	13.001,27
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.213,84	1.000,00	8.906,10	7.906,10
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	379.036,21	377.900,00	424.677,75	46.777,75
11 Personalaufwendungen	-995.323,29	-1.495.100,00	-1.767.432,19	-272.332,19
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-215.376,57	-513.350,00	-509.181,65	4.168,35
14 Bilanzielle Abschreibungen	-436.301,00	-474.500,00	-449.739,67	24.760,33
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-231.416,31	-276.530,00	-259.558,24	16.971,76
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.878.417,17	-2.759.480,00	-2.985.911,75	-226.431,75
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.499.380,96	-2.381.580,00	-2.561.234,00	-179.654,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.499.380,96	-2.381.580,00	-2.561.234,00	-179.654,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.499.380,96	-2.381.580,00	-2.561.234,00	-179.654,00

TEIL FINANZRECHNUNG A Jahr 2012

Produkt: 020401 Feuerwehr

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	727,60	1.000,00	727,60	-272,40
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	82.764,55	104.700,00	103.631,22	-1.068,78
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	120,00	120,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.656,68	12.200,00	22.422,92	10.222,92
7 Sonstige Einzahlungen	19.669,18	1.000,00	672,34	-327,66
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	118.818,01	118.900,00	127.574,08	8.674,08
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.003.249,18	-1.513.000,00	-1.182.390,08	330.609,92
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-222.168,72	-517.854,29	-277.902,73	239.951,56
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-225.944,54	-280.815,75	-256.335,73	24.480,02
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.451.362,44	-2.311.670,04	-1.716.628,54	595.041,50
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.332.544,43	-2.192.770,04	-1.589.054,46	603.715,58
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	169.377,53	170.000,00	168.398,63	-1.601,37
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	7.544,29	7.544,29
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	169.377,53	170.000,00	175.942,92	5.942,92
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-20.952,32	-20.952,32
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-50.300,00	-913,80	49.386,20
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-187.583,31	-340.000,00	-358.644,91	-18.644,91
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-30.000,00	-39.520,00	-9.520,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-187.583,31	-420.300,00	-420.031,03	268,97
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-18.205,78	-250.300,00	-244.088,11	6.211,89

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 020402 Rettungsdienst**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.078,03	6.000,00	44.438,55	38.438,55
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.367.560,60	2.567.658,00	2.450.736,40	-116.921,60
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.532,27	0,00	13.042,14	13.042,14
7 Sonstige ordentliche Erträge	8.993,97	0,00	1.713,75	1.713,75
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	2.440.164,87	2.573.658,00	2.509.930,84	-63.727,16
11 Personalaufwendungen	-991.740,23	-1.147.800,00	-1.121.632,33	26.167,67
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.041.229,38	-1.163.375,00	-1.095.852,40	67.522,60
14 Bilanzielle Abschreibungen	-68.243,03	-69.800,00	-69.293,64	506,36
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.743,70	-35.000,00	-33.125,02	1.874,98
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.248.956,34	-2.415.975,00	-2.319.903,39	96.071,61
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	191.208,53	157.683,00	190.027,45	32.344,45
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	191.208,53	157.683,00	190.027,45	32.344,45
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	191.208,53	157.683,00	190.027,45	32.344,45

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 020402 Rettungsdienst

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.048.307,84	2.567.658,00	2.055.750,49	-511.907,51
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.532,27	0,00	9.696,17	9.696,17
7 Sonstige Einzahlungen	3.021,36	0,00	1.713,75	1.713,75
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	537.455,03	0,00	236.234,56	236.234,56
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.612.316,50	2.567.658,00	2.303.394,97	-264.263,03
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-989.825,70	-1.097.100,00	-1.082.728,92	14.371,08
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.051.123,95	-1.167.289,02	-1.096.494,84	70.794,18
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-21.163,65	-35.071,29	-32.605,93	2.465,36
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.062.113,30	-2.299.460,31	-2.211.829,69	87.630,62
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	550.203,20	268.197,69	91.565,28	-176.632,41
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	290.481,76	0,00	4.433,51	4.433,51
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	6.870,55	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	297.352,31	0,00	4.433,51	4.433,51
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-272.467,76	-600,00	-571,20	28,80
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.584,03	-52.700,00	-57.159,14	-4.469,14
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-286.051,79	-53.300,00	-57.730,34	-4.430,34
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	11.300,52	-53.300,00	-53.296,83	3,17

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012
Produkt: 030101 Schulmanagement und Ausstattung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.250.638,52	3.757.640,80	4.340.809,39	583.168,59
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	199.142,00	210.000,00	238.702,50	28.702,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	5.119,40	6.900,00	6.789,00	-111,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.004,22	280.286,00	215.420,12	-64.865,88
7 Sonstige ordentliche Erträge	98.058,81	23.350,00	13.872,98	-9.477,02
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	26.957,63	0,00	68.516,61	68.516,61
10 Ordentliche Erträge	4.585.920,58	4.278.176,80	4.884.110,60	605.933,80
11 Personalaufwendungen	-2.513.183,39	-1.567.300,00	-1.563.320,43	3.979,57
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.620.597,45	-4.584.170,00	-4.185.200,05	398.969,95
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.800.186,48	-3.478.700,00	-3.846.850,82	-368.150,82
15 Transferaufwendungen	-225.647,87	-211.000,00	-225.803,30	-14.803,30
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-867.318,23	-1.246.778,03	-881.437,95	365.340,08
17 Ordentliche Aufwendungen	-12.026.933,42	-11.087.948,03	-10.702.612,55	385.335,48
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-7.441.012,84	-6.809.771,23	-5.818.501,95	991.269,28
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-1.158,46	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	-1.158,46	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.442.171,30	-6.809.771,23	-5.818.501,95	991.269,28
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-7.442.171,30	-6.809.771,23	-5.818.501,95	991.269,28

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 030101 Schulmanagement und Ausstattung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.641.554,00	1.653.240,80	1.695.391,08	42.150,28
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	195.344,85	210.000,00	240.191,21	30.191,21
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.869,40	6.900,00	6.779,00	-121,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.117,52	280.286,00	215.861,72	-64.424,28
7 Sonstige Einzahlungen	22.363,82	23.350,00	4.835,60	-18.514,40
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.869.249,59	2.173.776,80	2.163.058,61	-10.718,19
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-2.503.608,95	-1.521.800,00	-1.518.331,61	3.468,39
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.474.208,61	-5.404.147,48	-4.402.851,89	1.001.295,59
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	-1.158,46	-1.158,46	0,00
14 Transferauszahlungen	-230.521,23	-211.000,00	-225.009,01	-14.009,01
15 Sonstige Auszahlungen	-838.157,94	-1.258.195,41	-858.409,16	399.786,25
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.046.496,73	-8.396.301,35	-7.005.760,13	1.390.541,22
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-6.177.247,14	-6.222.524,55	-4.842.701,52	1.379.823,03
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	3.756.728,00	1.426.265,26	658.635,74	-767.629,52
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3.756.728,00	1.426.265,26	658.635,74	-767.629,52
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-2.820,30	-2.820,30
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.065.272,27	-3.474.885,26	-519.007,97	2.955.877,29
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-284.451,15	-581.600,00	-411.073,28	170.526,72
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-463.180,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.812.903,42	-4.056.485,26	-932.901,55	3.123.583,71
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	943.824,58	-2.630.220,00	-274.265,81	2.355.954,19

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 030102 Schulische Projekte**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,00	0,00	130,00	130,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	550,00	0,00	130,00	130,00
11 Personalaufwendungen	-25.753,60	-14.100,00	-12.634,97	1.465,03
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-70.641,09	-207.080,00	-131.417,09	75.662,91
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	-1.494,00	-1.494,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.467,29	-210,00	-4.921,69	-4.711,69
17 Ordentliche Aufwendungen	-98.861,98	-221.390,00	-150.467,75	70.922,25
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-98.311,98	-221.390,00	-150.337,75	71.052,25
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-98.311,98	-221.390,00	-150.337,75	71.052,25
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-98.311,98	-221.390,00	-150.337,75	71.052,25

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 030102 Schulische Projekte

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	550,00	0,00	130,00	130,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	550,00	0,00	130,00	130,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-25.831,82	-10.500,00	-9.804,47	695,63
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-72.712,49	-208.908,60	-132.213,69	76.694,91
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	-1.494,00	-1.494,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.018,29	-219,00	-4.888,60	-4.669,60
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-100.562,60	-219.627,60	-148.400,76	71.226,84
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-100.012,60	-219.627,60	-148.270,76	71.356,84
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 040101 Kulturmanagement und -förderung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.494,06	49.700,00	51.677,19	1.977,19
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	71.097,79	80.000,00	47.126,35	-32.873,65
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.016,00	740,00	743,57	3,57
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	146.607,85	130.440,00	99.547,11	-30.892,89
11 Personalaufwendungen	-33.575,31	-34.800,00	-35.812,13	-1.012,13
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-71.475,15	-88.590,00	-56.536,75	32.053,25
14 Bilanzielle Abschreibungen	-67.204,00	-67.600,00	-67.387,13	212,87
15 Transferaufwendungen	-75.532,62	-127.770,00	-84.945,49	42.824,51
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.027,22	-48.600,00	-47.477,36	1.122,64
17 Ordentliche Aufwendungen	-296.814,30	-367.360,00	-292.158,86	75.201,14
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-150.206,45	-236.920,00	-192.611,75	44.308,25
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-150.206,45	-236.920,00	-192.611,75	44.308,25
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-150.206,45	-236.920,00	-192.611,75	44.308,25

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 040101 Kulturmanagement und -förderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.025,06	0,00	25,06	25,06
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.839,56	80.000,00	50.795,43	-29.204,57
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	5.766,50	740,00	25.858,57	25.118,57
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.631,12	80.740,00	76.679,06	-4.060,94
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-33.575,31	-34.800,00	-35.812,13	-1.012,13
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-76.397,61	-92.921,70	-60.336,85	32.584,85
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-55.272,58	-164.237,38	-121.623,75	42.613,63
15 Sonstige Auszahlungen	-5.123,84	-4.699,38	-3.716,94	982,44
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-170.369,34	-296.658,46	-221.489,67	75.168,79
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-76.738,22	-215.918,46	-144.810,61	71.107,85
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 040102 Kulturveranstaltungen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.608,00	72.200,00	71.556,00	-644,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	111.966,67	185.379,20	121.885,80	-63.493,40
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335,47	1.752,40	1.652,40	-100,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	1.818,23	818,23
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	188.910,14	260.331,60	196.912,43	-63.419,17
11 Personalaufwendungen	-352.565,13	-366.721,09	-385.880,15	-19.159,06
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-168.222,41	-239.370,51	-147.435,09	91.935,42
14 Bilanzielle Abschreibungen	-96.292,00	-96.300,00	-94.532,00	1.768,00
15 Transferaufwendungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.368,95	-22.500,00	-24.797,84	-2.297,84
17 Ordentliche Aufwendungen	-643.448,49	-724.891,60	-652.645,08	72.246,52
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-454.538,35	-464.560,00	-455.732,65	8.827,35
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-454.538,35	-464.560,00	-455.732,65	8.827,35
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESEERGEBNIS	-454.538,35	-464.560,00	-455.732,65	8.827,35

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 040102 Kulturveranstaltungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.700,00	7.000,00	4.500,00	-2.500,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.692,17	185.379,20	122.964,40	-62.414,80
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	335,47	1.752,40	1.652,40	-100,00
7 Sonstige Einzahlungen	24.302,90	1.000,00	7.794,26	6.794,26
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.930,54	195.131,60	136.911,06	-58.220,54
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-350.677,73	-368.608,49	-387.767,55	-19.159,06
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-201.021,37	-260.698,34	-167.624,21	93.074,13
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-25.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-19.630,46	-42.561,99	-24.597,71	17.964,28
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-596.329,56	-676.868,82	-584.989,47	91.879,35
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-453.399,02	-481.737,22	-448.078,41	33.658,81
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-2.450,00	-2.326,13	123,87
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-2.450,00	-2.326,13	123,87
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-2.450,00	-2.326,13	123,87

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 040201 Stadtbücherei**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.927,50	116.065,80	99.337,36	-16.728,44
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	70.071,35	69.144,00	66.187,57	-2.956,43
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.491,04	2.821,50	6.043,00	3.221,50
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	101.489,89	188.031,30	171.567,93	-16.463,37
11 Personalaufwendungen	-684.572,68	-744.950,00	-719.435,63	25.514,37
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-39.898,33	-54.889,80	-45.443,68	9.446,12
14 Bilanzielle Abschreibungen	-108.938,67	-129.300,00	-115.191,99	14.108,01
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.040,34	-12.500,00	-9.387,75	3.112,25
17 Ordentliche Aufwendungen	-841.450,02	-941.639,80	-889.459,05	52.180,75
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-739.960,13	-753.608,50	-717.891,12	35.717,38
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-739.960,13	-753.608,50	-717.891,12	35.717,38
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-739.960,13	-753.608,50	-717.891,12	35.717,38

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012

Produkt: 040201 Stadtbücherei

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.640,00	8.065,80	8.065,80	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	70.287,55	69.144,00	66.051,02	-3.092,98
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	142,79	0,00	400,00	400,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.070,34	77.209,80	74.516,82	-2.692,98
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-684.969,47	-726.450,00	-705.317,25	21.132,75
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-39.898,33	-54.889,80	-44.855,18	10.034,62
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-7.998,36	-12.541,98	-9.429,73	3.112,25
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-732.866,16	-793.881,78	-759.602,16	34.279,62
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-660.795,82	-716.671,98	-685.085,34	31.586,64
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	52.140,00	34.578,94	32.534,20	-2.044,74
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	3.348,25	2.821,50	5.643,00	2.821,50
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	55.488,25	37.400,44	38.177,20	776,76
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-85.033,54	-99.055,70	-93.046,36	6.009,34
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-85.033,54	-99.055,70	-93.046,36	6.009,34
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-29.545,29	-61.655,26	-54.869,16	6.786,10

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012

Produkt: 040301 Stadt- und Landständerarchiv

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.667,33	56.350,00	63.551,25	7.201,25
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.711,55	500,00	1.305,00	805,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.242,15	2.300,00	2.587,11	287,11
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	837,00	837,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	60.621,03	59.150,00	68.280,36	9.130,36
11 Personalaufwendungen	-139.580,35	-148.300,00	-155.001,45	-6.701,45
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.433,58	-16.180,00	-10.557,08	5.622,92
14 Bilanzielle Abschreibungen	-100.660,33	-100.100,00	-99.595,78	504,22
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.526,80	-8.120,00	-9.727,15	-1.607,15
17 Ordentliche Aufwendungen	-260.201,06	-272.700,00	-274.881,46	-2.181,46
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-199.580,03	-213.550,00	-206.601,10	6.948,90
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-199.580,03	-213.550,00	-206.601,10	6.948,90
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-199.580,03	-213.550,00	-206.601,10	6.948,90

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 040301 Stadt- und Landständearchiv

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	911,00	1.650,00	7.362,47	5.712,47
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.598,70	500,00	1.293,55	793,55
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.258,65	2.300,00	2.587,11	287,11
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	837,00	837,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.768,35	4.450,00	11.080,13	6.630,13
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-139.580,35	-148.400,00	-155.101,45	-6.701,45
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-14.333,58	-16.930,00	-11.207,08	5.722,92
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-6.398,37	-8.263,32	-9.829,07	-1.565,75
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-160.312,30	-173.593,32	-176.137,60	-2.544,28
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-155.543,95	-169.143,32	-165.057,47	4.085,85
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-697,41	-1.700,00	-946,65	753,35
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-697,41	-1.700,00	-946,65	753,35
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-697,41	-1.700,00	-946,65	753,35

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 040401 Volkshochschule**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.749,82	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	582.013,87	0,00	2.189,73	2.189,73
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.710,76	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.869,92	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	866.344,37	0,00	2.189,73	2.189,73
11 Personalaufwendungen	-565.724,59	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-295.062,09	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-25.589,95	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-4.524,05	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.197,39	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-908.098,07	0,00	0,00	0,00
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-41.753,70	0,00	2.189,73	2.189,73
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-41.753,70	0,00	2.189,73	2.189,73
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-41.753,70	0,00	2.189,73	2.189,73

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 040401 Volkshochschule

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.393,24	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	610.407,29	0,00	-31.471,33	-31.471,33
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	94.513,78	0,00	3.588,65	3.588,65
7 Sonstige Einzahlungen	1.869,92	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	882.184,23	0,00	-27.882,68	-27.882,68
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-560.600,65	-997,33	-997,33	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-294.909,07	-2.273,72	-2.273,72	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-4.284,75	-411,00	-411,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-17.221,78	-12,46	-12,46	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-877.016,25	-3.694,51	-3.694,51	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	5.167,98	-3.694,51	-31.577,19	-27.882,68
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.733,71	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-13.733,71	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.733,71	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012

Produkt: 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.374,09	20.000,00	7.381,64	-12.618,36
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.130.149,85	4.000.700,00	4.661.028,08	660.328,08
7 Sonstige ordentliche Erträge	82,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	4.136.605,94	4.020.700,00	4.668.409,72	647.709,72
11 Personalaufwendungen	-3.246.887,66	-3.655.100,00	-3.698.484,59	156.615,41
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.465,83	-20.320,00	-11.110,84	9.209,16
14 Bilanzielle Abschreibungen	-151,90	-100,00	-997,60	-897,60
15 Transferaufwendungen	-248,35	-20.000,00	-11.550,35	8.449,65
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.908,50	-80.000,00	-54.925,31	25.074,69
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.321.662,24	-3.975.520,00	-3.777.068,69	198.451,31
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	814.943,70	45.180,00	891.341,03	846.161,03
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	814.943,70	45.180,00	891.341,03	846.161,03
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	814.943,70	45.180,00	891.341,03	846.161,03

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.700,00	20.000,00	4.934,90	-15.065,10
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.958.851,45	4.000.700,00	4.406.148,54	405.448,54
7 Sonstige Einzahlungen	-37.312,23	0,00	56.545,26	56.545,26
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.930.239,22	4.020.700,00	4.467.628,70	446.928,70
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-3.257.099,87	-3.409.500,00	-3.356.386,89	53.113,11
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-12.024,63	-21.097,00	-11.111,74	9.985,26
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-20.248,35	-11.553,50	8.694,85
15 Sonstige Auszahlungen	-67.240,09	-80.634,32	-57.589,72	23.044,60
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.336.364,59	-3.531.479,67	-3.436.641,85	94.837,82
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	593.874,63	489.220,33	1.030.986,85	541.766,52
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-79,90	-16.000,00	-925,60	15.074,40
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-79,90	-16.000,00	-925,60	15.074,40
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-79,90	-16.000,00	-925,60	15.074,40

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 050102 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-95.497,35	-124.900,00	-114.992,19	9.907,81
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-665,39	-500,00	-478,32	21,68
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72,00	-100,00	-72,00	28,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.424,41	-4.800,00	-2.493,66	2.306,34
17 Ordentliche Aufwendungen	-98.659,15	-130.300,00	-118.036,17	12.263,83
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-98.659,15	-130.300,00	-118.036,17	12.263,83
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-98.659,15	-130.300,00	-118.036,17	12.263,83
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-98.659,15	-130.300,00	-118.036,17	12.263,83

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012

Produkt: 050102 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-20.638,37	0,00	23.813,89	23.813,89
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.638,37	0,00	23.813,89	23.813,89
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-96.006,41	-101.500,00	-97.532,21	3.967,79
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-665,39	-500,00	-478,32	21,68
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.354,41	-4.870,00	-2.563,66	2.306,34
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.026,21	-106.870,00	-100.574,19	6.295,81
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-119.664,58	-106.870,00	-76.760,30	30.109,70
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	2.003,57	0,00	1.920,24	1.920,24
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2.003,57	0,00	1.920,24	1.920,24
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	2.003,57	0,00	1.920,24	1.920,24

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 050103 Sonstige soziale Leistungen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	76.117,84	228.000,00	233.669,94	5.669,94
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526.845,24	574.100,00	489.897,55	-84.202,45
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	602.963,08	802.100,00	723.567,49	-78.532,51
11 Personalaufwendungen	-78.055,59	-115.300,00	-102.669,40	12.630,60
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-90.042,13	-99.250,00	-100.658,15	-1.408,15
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72,00	-100,00	-72,00	28,00
15 Transferaufwendungen	-1.160.769,61	-1.269.000,00	-1.089.332,00	179.668,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.114,44	-26.000,00	-24.661,35	1.338,65
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.354.053,77	-1.509.650,00	-1.317.392,90	192.257,10
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-751.090,69	-707.550,00	-593.825,41	113.724,59
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-751.090,69	-707.550,00	-593.825,41	113.724,59
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-751.090,69	-707.550,00	-593.825,41	113.724,59

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 050103 Sonstige soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	233.376,58	228.000,00	233.863,19	5.863,19
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	513.635,53	574.100,00	478.827,34	-95.272,66
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	747.012,11	802.100,00	712.690,53	-89.409,47
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-78.688,09	-86.100,00	-80.275,19	5.824,81
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-103.783,82	-107.186,47	-97.180,36	10.006,11
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-1.153.420,61	-1.269.000,00	-1.091.372,00	177.628,00
15 Sonstige Auszahlungen	-25.114,44	-26.000,00	-24.661,35	1.338,65
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.361.006,96	-1.488.286,47	-1.293.488,90	194.797,57
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-613.994,85	-686.186,47	-580.798,37	105.388,10
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012

Produkt: 050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	165.000,00	255.304,27	90.304,27
3 Sonstige Transfererträge	105.380,50	68.000,00	205.068,63	137.068,63
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen und Kostenumlagen	155.563,68	0,00	330,56	330,56
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	260.944,18	233.000,00	460.703,46	227.703,46
11 Personalaufwendungen	-140.057,60	-159.600,00	-153.369,74	6.230,26
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25,10	-150,00	0,00	150,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-1.611.116,06	-1.800.000,00	-1.741.800,75	58.199,25
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-680,09	-1.560,00	-1.112,96	447,04
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.751.878,85	-1.961.310,00	-1.896.283,45	65.026,55
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.490.934,67	-1.728.310,00	-1.435.579,99	292.730,01
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.490.934,67	-1.728.310,00	-1.435.579,99	292.730,01
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.490.934,67	-1.728.310,00	-1.435.579,99	292.730,01

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	165.000,00	255.304,27	90.304,27
3 Sonstige Transfereinzahlungen	107.898,28	68.000,00	195.098,41	127.098,41
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	155.563,68	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	263.461,96	233.000,00	450.402,68	217.402,68
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-140.358,67	-145.800,00	-142.704,48	3.095,52
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-25,10	-150,00	0,00	150,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-1.871.800,42	-1.800.000,00	-1.759.275,67	40.724,33
15 Sonstige Auszahlungen	-680,09	-1.560,00	-982,16	577,84
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.012.864,28	-1.947.510,00	-1.902.962,31	44.547,69
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.749.402,32	-1.714.510,00	-1.452.559,63	261.950,37
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-200,00	0,00	200,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-200,00	0,00	200,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012

Produkt: 050301 Zukunft Alter

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.377,42	8.231,16	8.231,16	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.027,80	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.801,97	0,00	44,42	44,42
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.776,10	0,00	1.014,50	1.014,50
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	50.983,29	8.231,16	9.290,08	1.058,92
11 Personalaufwendungen	-98.061,30	-132.673,89	-124.280,80	8.393,09
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.219,77	-2.050,00	-4.196,53	-2.146,53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.705,32	-5.400,00	-5.398,00	2,00
15 Transferaufwendungen	-5.069,00	-4.860,00	-3.284,00	1.576,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.863,58	-23.367,27	-7.373,64	15.993,63
17 Ordentliche Aufwendungen	-150.918,97	-168.351,16	-144.532,97	23.818,19
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-99.935,68	-160.120,00	-135.242,89	24.877,11
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-99.935,68	-160.120,00	-135.242,89	24.877,11
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-99.935,68	-160.120,00	-135.242,89	24.877,11

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 050301 Zukunft Alter

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.000,00	8.231,16	15.651,16	7.420,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.027,80	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.805,11	0,00	41,17	41,17
7 Sonstige Einzahlungen	-793,90	0,00	1.019,10	1.019,10
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.039,01	8.231,16	16.711,43	8.480,27
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-99.469,70	-115.073,89	-110.480,15	4.593,74
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-68.100,58	-2.050,00	-4.196,53	-2.146,53
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-5.087,00	-4.932,00	-3.356,00	1.576,00
15 Sonstige Auszahlungen	-14.079,09	-23.597,01	-7.076,42	16.520,59
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.736,37	-145.652,90	-125.109,10	20.543,80
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-139.697,36	-137.421,74	-108.397,67	29.024,07
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012
Produkt: 050401 Koordinierungsstelle Behindertenhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.890,00	16.500,00	13.452,00	-3.048,00
3 Sonstige Transfererträge	72.604,65	110.000,00	108.698,47	-1.301,53
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	83.494,65	126.500,00	122.150,47	-4.349,53
11 Personalaufwendungen	-54.111,37	-79.300,00	-70.770,04	8.529,96
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-849,04	-800,00	-508,74	291,26
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-72.604,65	-110.000,00	-108.698,47	1.301,53
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.265,72	-19.070,00	-14.785,91	4.284,09
17 Ordentliche Aufwendungen	-139.830,78	-209.170,00	-194.763,16	14.406,84
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-56.336,13	-82.670,00	-72.612,69	10.057,31
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-56.336,13	-82.670,00	-72.612,69	10.057,31
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-56.336,13	-82.670,00	-72.612,69	10.057,31

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 050401 Koordinierungsstelle Behindertenhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	72.604,65	110.000,00	108.698,47	-1.301,53
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	43.375,35	0,00	-30.423,47	-30.423,47
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	115.980,00	110.000,00	78.275,00	-31.725,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-54.542,38	-59.400,00	-55.440,19	3.959,81
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-849,04	-800,00	-508,74	291,26
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-73.199,64	-110.000,00	-101.922,83	8.077,17
15 Sonstige Auszahlungen	-1.383,81	-2.582,16	-1.288,22	1.293,94
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.974,87	-172.782,16	-159.159,98	13.622,18
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-13.994,87	-62.782,16	-80.884,98	-18.102,82
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	19.600,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	19.600,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-200,00	0,00	200,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-19.600,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-19.600,00	-20.200,00	0,00	20.200,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-200,00	0,00	200,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 050402 Erwachsenenbetreuung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	5.230,00	2.500,00	5.400,00	2.900,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersstattungen und Kostenumlagen	7.128,00	1.000,00	4.752,00	3.752,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	12.358,00	3.500,00	10.152,00	6.652,00
11 Personalaufwendungen	-68.808,30	-97.100,00	-87.583,31	9.516,69
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-827,86	-1.000,00	-53,55	946,45
14 Bilanzteile Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-8.650,00	-8.500,00	-8.050,00	450,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.644,82	-3.540,00	-2.589,94	950,06
17 Ordentliche Aufwendungen	-80.930,98	-110.140,00	-98.276,80	11.863,20
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-68.572,98	-106.640,00	-88.124,80	18.515,20
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-68.572,98	-106.640,00	-88.124,80	18.515,20
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-68.572,98	-106.640,00	-88.124,80	18.515,20

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 050402 Erwachsenenbetreuung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
<i>Einzahlungen</i>				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	5.110,00	2.500,00	5.480,00	2.980,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.128,00	1.000,00	4.752,00	3.752,00
7 Sonstige Einzahlungen	-1.741,00	0,00	-5.291,91	-5.291,91
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.497,00	3.500,00	4.940,09	1.440,09
<i>Auszahlungen</i>				
10 Personalauszahlungen	-69.293,37	-74.600,00	-70.276,45	4.323,55
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-708,86	-1.119,00	-172,55	946,45
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-8.650,00	-8.500,00	-7.500,00	1.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.793,97	-3.551,36	-2.593,37	967,99
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-81.446,20	-87.780,36	-80.542,37	7.237,99
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-70.949,20	-84.280,36	-75.602,28	8.678,08
Investitionstätigkeit				
<i>Einzahlungen</i>				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Auszahlungen</i>				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-298,87	-300,00	0,00	300,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-298,87	-300,00	0,00	300,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-298,87	-300,00	0,00	300,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 050501 Engagementförderung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.534,63	67.628,28	73.179,84	5.551,56
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	244,00	3.300,00	4.258,00	958,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.453,59	720,00	1.341,40	621,40
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.550,00	0,00	2.587,54	2.587,54
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	90.782,22	71.648,28	81.366,78	9.718,50
11 Personalaufwendungen	-164.319,52	-173.000,00	-225.623,73	-52.623,73
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.538,99	-33.501,78	-30.771,35	2.730,43
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.097,10	-7.300,00	-9.319,97	-2.019,97
15 Transferaufwendungen	-13.645,99	-3.000,00	-3.000,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.670,28	-41.286,50	-27.045,43	14.241,07
17 Ordentliche Aufwendungen	-242.271,88	-258.088,28	-295.760,48	-37.672,20
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-151.489,66	-186.440,00	-214.393,70	-27.953,70
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-151.489,66	-186.440,00	-214.393,70	-27.953,70
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-151.489,66	-186.440,00	-214.393,70	-27.953,70

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 050501 Engagementförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.874,50	65.128,28	65.505,58	377,30
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.300,00	4.428,00	1.128,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.453,59	720,00	1.341,40	621,40
7 Sonstige Einzahlungen	-8.833,46	0,00	1.339,50	1.339,50
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	71.494,63	69.148,28	72.614,48	3.466,20
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-164.874,69	-159.000,00	-214.108,56	-55.108,56
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.848,02	-34.365,77	-31.738,49	2.627,28
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-16.973,12	-33.307,87	-4.179,91	29.127,96
15 Sonstige Auszahlungen	-29.216,25	-83.285,49	-28.067,87	55.217,62
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-230.912,08	-309.959,13	-278.094,83	31.864,30
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-159.417,45	-240.810,85	-205.480,35	35.330,50
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	29.371,84	6.361,26	1.812,80	-4.548,46
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	29.371,84	6.361,26	1.812,80	-4.548,46
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-892,50	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-28.279,38	-7.361,26	-3.125,52	4.235,74
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-29.171,88	-7.361,26	-3.125,52	4.235,74
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	199,96	-1.000,00	-1.312,72	-312,72

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 060101 Kindertagesbetreuung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.210.083,13	5.672.300,00	5.943.670,87	271.370,87
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	2.998,07	2.998,07
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.634.880,25	1.851.400,00	1.551.819,23	-299.580,77
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520,00	2.570,80	3.710,80	1.140,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,64	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	6.845.484,02	7.526.270,80	7.502.198,97	-24.071,83
11 Personalaufwendungen	-419.967,52	-470.200,00	-462.305,73	7.894,27
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.380,24	-33.200,00	-1.573,40	31.626,60
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.015,78	0,00	-5.450,95	-5.450,95
15 Transferaufwendungen	-8.194.400,28	-8.818.933,62	-8.452.580,31	366.373,31
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.320,74	-61.140,00	-125.772,56	-64.632,56
17 Ordentliche Aufwendungen	-8.675.084,56	-9.383.473,62	-9.047.662,95	335.810,67
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.829.600,54	-1.857.202,82	-1.545.463,98	311.738,84
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	-2.570,80	-2.570,80	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	-2.570,80	-2.570,80	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.829.600,54	-1.859.773,62	-1.548.034,78	311.738,84
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.829.600,54	-1.859.773,62	-1.548.034,78	311.738,84

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 060101 Kindertagesbetreuung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.778.508,38	5.617.300,00	6.298.432,70	681.132,70
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.645.302,33	1.851.400,00	1.555.299,65	-296.100,35
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	685,97	2.570,80	3.500,80	930,00
7 Sonstige Einzahlungen	19.135,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.443.631,68	7.471.270,80	7.857.233,15	385.962,35
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-419.146,05	-445.900,00	-443.462,63	2.437,37
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-5.605,24	-33.200,00	-1.573,40	31.626,60
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	-2.570,80	-2.570,80	0,00
14 Transferauszahlungen	-8.085.394,72	-9.031.613,36	-8.492.904,59	538.708,77
15 Sonstige Auszahlungen	-2.663,85	-1.148,40	-852,66	295,74
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.512.809,86	-9.514.432,56	-8.941.364,08	573.068,48
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.069.178,18	-2.043.161,76	-1.084.130,93	959.030,83
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.075.449,33	1.040.862,27	865.180,31	-175.681,96
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.075.449,33	1.040.862,27	865.180,31	-175.681,96
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-125.940,04	-11.500,00	-10.788,02	711,98
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-19.135,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.582.919,51	-1.040.862,27	-405.960,00	634.902,27
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.727.994,55	-1.052.362,27	-416.748,02	635.614,25
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-652.545,22	-11.500,00	448.432,29	459.932,29

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012
Produkt: 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.882,48	169.800,00	172.486,73	2.686,73
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	140.518,47	140.000,00	157.002,99	17.002,99
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.663,58	130.000,00	219.814,28	89.814,28
7 Sonstige ordentliche Erträge	514,89	0,00	199,90	199,90
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	500.579,42	439.800,00	549.503,90	109.703,90
11 Personalaufwendungen	-4.759.858,87	-4.975.000,00	-5.146.800,89	-171.800,89
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-244.837,77	-248.020,00	-267.156,82	-19.136,82
14 Bilanzielle Abschreibungen	-284.762,82	-298.000,00	-289.988,59	8.011,41
15 Transferaufwendungen	-33.779,03	-37.851,20	-16.697,79	21.153,41
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.856,28	-152.849,21	-153.696,37	-847,16
17 Ordentliche Aufwendungen	-5.405.092,77	-5.711.720,41	-5.874.340,46	-162.620,05
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-4.904.513,35	-5.271.920,41	-5.324.836,56	-52.916,15
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	-1.485,79	-1.485,79	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	-1.485,79	-1.485,79	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.904.513,35	-5.273.406,20	-5.326.322,35	-52.916,15
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-4.904.513,35	-5.273.406,20	-5.326.322,35	-52.916,15

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.225,31	6.000,00	13.979,67	7.979,67
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.674,03	140.000,00	147.044,85	7.044,85
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	188.205,52	130.000,00	223.739,96	93.739,96
7 Sonstige Einzahlungen	655,84	0,00	199,90	199,90
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	338.760,70	276.000,00	384.964,38	108.964,38
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-4.761.708,92	-4.954.300,00	-5.130.808,26	-176.508,26
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-248.749,13	-281.285,71	-264.272,99	17.012,72
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	-1.485,79	-1.485,79	0,00
14 Transferauszahlungen	-19.813,97	-41.965,06	-30.662,85	11.302,21
15 Sonstige Auszahlungen	-78.376,65	-168.316,43	-112.679,30	55.637,13
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.108.648,67	-5.447.352,99	-5.539.909,19	-92.556,20
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.769.887,97	-5.171.352,99	-5.154.944,81	16.408,18
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	-22.099,48	1.150.107,16	652.831,48	-497.275,68
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	-22.099,48	1.150.107,16	652.831,48	-497.275,68
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-1.342.000,00	-8.176,37	1.333.823,63
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-75.080,39	-44.707,16	-32.239,62	12.467,54
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-75.080,39	-1.386.707,16	-40.415,99	1.346.291,17
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-97.179,87	-236.600,00	612.415,49	849.015,49

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.832,24	133.800,00	199.502,01	65.702,01
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49,55	150,00	256,37	106,37
7 Sonstige ordentliche Erträge	47.447,46	47.000,00	46.944,91	-55,09
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	208.329,25	180.950,00	246.703,29	65.753,29
11 Personalaufwendungen	-383.118,72	-364.200,00	-408.464,24	-44.264,24
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-505.973,89	-535.640,00	-513.702,44	21.937,56
14 Bilanzielle Abschreibungen	-162.301,54	-160.500,00	-178.301,68	-17.801,68
15 Transferaufwendungen	-436.755,50	-469.490,00	-431.225,50	38.264,50
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.579,79	-20.710,00	-9.955,42	10.754,58
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.500.729,44	-1.550.540,00	-1.541.649,28	8.890,72
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.292.400,19	-1.369.590,00	-1.294.945,99	74.644,01
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.292.400,19	-1.369.590,00	-1.294.945,99	74.644,01
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.292.400,19	-1.369.590,00	-1.294.945,99	74.644,01

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.586,00	106.600,00	130.586,00	23.986,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	412,57	150,00	138,68	-11,32
7 Sonstige Einzahlungen	47.475,56	47.000,00	45.323,91	-1.676,09
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	157.474,13	153.750,00	176.048,59	22.298,59
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-372.807,50	-357.200,00	-397.351,88	-40.151,88
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-509.612,67	-535.675,32	-515.118,76	20.556,56
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-436.755,50	-471.111,00	-431.197,50	39.913,50
15 Sonstige Auszahlungen	-12.479,01	-20.846,13	-10.036,36	10.809,77
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.331.654,68	-1.384.832,45	-1.353.704,50	31.127,95
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.174.180,55	-1.231.082,45	-1.177.655,91	53.426,54
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-1.912,70	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-208.133,07	-40.000,00	0,00	40.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-595,00	4.405,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-210.045,77	-45.000,00	-595,00	44.405,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-210.045,77	-45.000,00	-595,00	44.405,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012
Produkt: 060202 Jugendsozialarbeit

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188,00	400,00	0,00	-400,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	11.651,55	11.651,55
7 Sonstige ordentliche Erträge	594,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	782,00	1.900,00	11.651,55	9.751,55
11 Personalaufwendungen	-453.075,70	-462.700,00	-481.038,91	-18.338,91
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.891,81	-4.130,00	-1.804,74	2.325,26
14 Bilanzielle Abschreibungen	-188,00	-400,00	0,00	400,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.343,15	-13.370,00	-5.257,39	8.112,61
17 Ordentliche Aufwendungen	-461.498,66	-480.600,00	-488.101,04	-7.501,04
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-460.716,66	-478.700,00	-476.449,49	2.250,51
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-460.716,66	-478.700,00	-476.449,49	2.250,51
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-460.716,66	-478.700,00	-476.449,49	2.250,51

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 060202 Jugendsozialarbeit

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.897,44	0,00	11.651,55	11.651,55
7 Sonstige Einzahlungen	594,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.491,44	1.500,00	11.651,55	10.151,55
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-452.477,13	-457.900,00	-445.025,36	12.874,64
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.068,47	-4.182,34	-1.857,08	2.325,26
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.407,04	-13.370,00	-5.257,39	8.112,61
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-460.952,64	-475.452,34	-452.139,83	23.312,51
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-453.461,20	-473.952,34	-440.488,28	33.464,06
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.399,04	13.769,85	19.983,32	6.213,47
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.874,96	9.000,00	20.068,43	11.068,43
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	44.274,00	22.769,85	40.051,75	17.281,90
11 Personalaufwendungen	-864.577,47	-958.400,00	-921.534,78	36.865,22
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-30.658,22	-14.700,00	-18.825,20	-4.125,20
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.640,59	-300,00	-4.238,80	-3.938,80
15 Transferaufwendungen	-163.470,00	-168.550,00	-176.410,00	-7.860,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.011,81	-63.184,85	-31.399,46	31.765,39
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.089.358,09	-1.205.114,85	-1.152.408,24	52.706,61
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.045.084,09	-1.182.345,00	-1.112.356,49	69.988,51
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.045.084,09	-1.182.345,00	-1.112.356,49	69.988,51
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.045.084,09	-1.182.345,00	-1.112.356,49	69.988,51

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012

Produkt: 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.024,57	13.469,85	15.742,52	2.272,67
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.123,75	9.000,00	19.794,00	10.794,00
7 Sonstige Einzahlungen	3.084,87	0,00	1.377,70	1.377,70
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.233,19	22.469,85	36.914,22	14.444,37
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-865.572,66	-884.300,00	-853.763,54	30.536,46
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-30.115,26	-14.792,96	-18.798,16	-4.005,20
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-170.500,00	-171.520,00	-179.380,00	-7.860,00
15 Sonstige Auszahlungen	-27.354,72	-63.691,05	-31.950,52	31.740,53
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.093.542,64	-1.134.304,01	-1.083.892,22	50.411,79
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.048.309,45	-1.111.834,16	-1.046.978,00	64.856,16
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	6.971,21	5.865,75	5.865,75	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	6.971,21	5.865,75	5.865,75	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-7.292,33	-5.865,75	-5.865,75	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-7.292,33	-5.865,75	-5.865,75	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-321,12	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 060302 Hilfen zur Erziehung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	846.454,13	882.362,18	871.345,28	-11.016,90
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.009,44	3.000,00	14.685,70	11.685,70
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	862.463,57	885.362,18	886.030,98	668,80
11 Personalaufwendungen	-564.574,58	-668.700,00	-619.497,87	49.202,13
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-949.317,66	-633.270,00	-662.964,97	-29.694,97
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-7.072.300,97	-7.812.362,18	-7.786.579,53	25.782,65
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.064,25	-17.150,00	-12.434,23	4.715,77
17 Ordentliche Aufwendungen	-8.598.257,46	-9.131.482,18	-9.081.476,60	50.005,58
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-7.735.793,89	-8.246.120,00	-8.195.445,62	50.674,38
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.735.793,89	-8.246.120,00	-8.195.445,62	50.674,38
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-7.735.793,89	-8.246.120,00	-8.195.445,62	50.674,38

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 060302 Hilfen zur Erziehung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	840.368,56	882.362,18	880.499,58	-1.862,60
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.185,90	3.000,00	15.416,00	12.416,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	855.554,46	885.362,18	895.915,58	10.553,40
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-562.903,66	-585.115,00	-564.439,73	20.675,27
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-469.429,78	-1.130.450,97	-504.796,16	625.654,81
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-7.135.901,89	-8.391.843,14	-7.798.245,71	593.597,43
15 Sonstige Auszahlungen	-12.179,78	-17.186,42	-12.449,57	4.736,85
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.180.415,11	-10.124.595,53	-8.879.931,17	1.244.664,36
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-7.324.860,65	-9.239.233,35	-7.984.015,59	1.255.217,76
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 070101 Suchthilfe, Gesundheits- und Suchtprävention**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.479,00	39.000,00	38.479,00	-521,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.570,00	25.570,00	25.570,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	64.049,00	64.570,00	64.049,00	-521,00
11 Personalaufwendungen	-259.225,71	-293.900,00	-281.206,53	12.693,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.770,42	-4.680,00	-922,25	3.757,75
14 Bilanzielle Abschreibungen	-238,77	-800,00	-218,00	562,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.324,97	-6.290,00	-3.328,00	2.962,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-264.559,87	-305.670,00	-285.674,78	19.995,22
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-200.510,87	-241.100,00	-221.625,78	19.474,22
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-200.510,87	-241.100,00	-221.625,78	19.474,22
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-200.510,87	-241.100,00	-221.625,78	19.474,22

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 070101 Suchthilfe, Gesundheits- und Suchtprävention

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.400,00	38.400,00	38.400,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.570,00	25.570,00	51.140,00	25.570,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.970,00	63.970,00	89.540,00	25.570,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-259.551,67	-279.000,00	-269.574,48	9.425,54
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.770,42	-4.680,00	-922,25	3.757,75
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-3.431,77	-6.307,98	-3.263,58	3.044,40
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-264.753,86	-289.987,98	-273.760,29	16.227,69
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-200.783,86	-226.017,98	-184.220,29	41.797,69
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-298,88	-800,00	0,00	800,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-298,88	-800,00	0,00	800,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-298,88	-800,00	0,00	800,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 080101 Allgemeine Sportförderung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.604,99	800,00	7.510,00	6.710,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	5.604,99	800,00	7.510,00	6.710,00
11 Personalaufwendungen	-83.369,06	-88.000,00	-87.711,86	288,14
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-61.453,65	-10.520,00	-15.472,62	-4.952,62
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.329,00	-100,00	-1.329,00	-1.229,00
15 Transferaufwendungen	-76.250,00	-95.780,00	-73.780,00	22.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.509,03	-12.920,00	-31.073,88	-18.153,88
17 Ordentliche Aufwendungen	-252.910,74	-207.320,00	-209.367,36	-2.047,36
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-247.305,75	-206.520,00	-201.857,36	4.662,64
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-247.305,75	-206.520,00	-201.857,36	4.662,64
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-247.305,75	-206.520,00	-201.857,36	4.662,64

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 080101 Allgemeine Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-83.405,38	-86.300,00	-86.423,61	-123,61
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-70.841,65	-14.455,10	-18.625,92	-4.170,82
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-76.250,00	-95.780,00	-73.780,00	22.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.414,03	-7.570,40	-2.880,18	4.690,22
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-232.911,06	-204.105,50	-181.709,71	22.395,79
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-232.911,06	-204.105,50	-181.709,71	22.395,79
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	538.752,80	482.500,00	637.974,35	155.474,35
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	110.240,25	113.000,00	112.290,30	-709,70
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.933,74	52.200,00	60.618,09	8.418,09
7 Sonstige ordentliche Erträge	18.936,81	5.385,54	9.240,18	3.854,64
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	723.863,60	654.585,54	820.122,92	165.537,38
11 Personalaufwendungen	-379.150,28	-366.600,00	-362.676,10	3.923,90
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-263.947,78	-361.560,00	-309.932,04	51.627,96
14 Bilanzielle Abschreibungen	-875.737,09	-868.800,00	-924.330,19	-55.530,19
15 Transferaufwendungen	-264.310,18	-278.515,00	-258.841,07	19.673,93
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.371,30	-111.970,00	-105.657,37	6.312,63
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.891.516,63	-1.987.445,00	-1.961.436,77	26.008,23
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.167.653,03	-1.332.859,46	-1.141.313,85	191.545,61
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.167.653,03	-1.332.859,46	-1.141.313,85	191.545,61
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.167.653,03	-1.332.859,46	-1.141.313,85	191.545,61

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024,00	1.000,00	1.024,00	24,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	110.592,15	113.000,00	111.340,30	-1.659,70
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.854,14	52.200,00	57.643,69	5.443,69
7 Sonstige Einzahlungen	18.952,49	0,00	2.983,88	2.983,88
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	186.422,78	167.700,00	172.991,87	5.291,87
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-379.477,15	-351.600,00	-351.081,71	518,29
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-255.059,71	-370.979,30	-283.827,02	87.152,28
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-260.810,18	-278.515,00	-321.688,81	-43.173,81
15 Sonstige Auszahlungen	-107.712,01	-112.761,28	-106.258,03	6.503,25
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.003.059,05	-1.113.855,58	-1.062.855,57	51.000,01
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-816.636,27	-946.155,58	-889.863,70	56.291,88
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	246.800,00	357.333,00	295.330,96	-62.002,04
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	246.800,00	357.333,00	295.330,96	-62.002,04
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-14.294,02	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.014.103,29	-539.658,95	-365.890,17	173.768,78
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.445,76	-12.400,00	-13.408,13	-1.008,13
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.041.843,07	-552.058,95	-379.298,30	172.760,65
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-795.043,07	-194.725,95	-83.967,34	110.758,61

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012

Produkt: 090101 Stadtentwicklung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.445,75	242.452,00	317.295,92	74.843,92
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	103,50	0,00	174,50	174,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	254,12	0,00	395,12	395,12
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.179,66	0,00	301,57	301,57
7 Sonstige ordentliche Erträge	15.164,09	800,00	800,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	576,00	14.700,00	0,00	-14.700,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	208.723,12	257.952,00	318.967,11	61.015,11
11 Personalaufwendungen	-357.065,99	-370.000,00	-349.753,27	20.246,73
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-152.105,78	-228.487,00	-155.017,39	73.469,61
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.272,00	-600,00	-80.888,06	-80.288,06
15 Transferaufwendungen	-168.840,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.254,18	-126.380,00	-26.975,88	99.404,12
17 Ordentliche Aufwendungen	-693.537,95	-725.467,00	-612.634,60	112.832,40
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-484.814,83	-467.515,00	-293.667,49	173.847,51
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-484.814,83	-467.515,00	-293.667,49	173.847,51
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-484.814,83	-467.515,00	-293.667,49	173.847,51

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 090101 Stadtentwicklung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	241.852,00	413.387,05	171.535,05
3 Sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	103,50	0,00	174,50	174,50
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	254,12	0,00	395,12	395,12
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.673,57	0,00	268,69	268,69
7 Sonstige Einzahlungen	123.789,93	800,00	-9.270,93	-10.070,93
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.321,12	242.652,00	404.954,43	162.302,43
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-357.345,16	-359.500,00	-341.633,99	17.866,01
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-117.528,35	-281.383,49	-197.551,22	83.832,27
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-168.840,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-14.310,74	-126.424,80	-27.011,32	99.413,48
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-658.024,25	-767.308,29	-566.196,53	201.111,76
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-523.703,13	-524.656,29	-161.242,10	363.414,19
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.018.854,93	2.116.700,00	2.099.678,51	-17.021,49
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2.018.854,93	2.116.700,00	2.099.678,51	-17.021,49
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-377.730,97	-528.500,00	-44.395,90	484.104,10
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.021.015,17	-908.558,95	-188.488,74	720.070,21
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-286.252,73	-6.050,00	-1.049,99	5.000,01
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-206.159,35	-177.400,00	-130.152,79	47.247,21
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.891.158,22	-1.620.508,95	-364.087,42	1.256.421,53
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.872.303,29	496.191,05	1.735.591,09	1.239.400,04

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 090102 Stadtplanung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	157,68	100,00	178,00	78,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	68.074,75	90.000,00	89.730,00	-270,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.385,84	45.000,00	52.203,00	7.203,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-12.894,60	101.241,00	56.323,72	-44.917,28
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	61.723,67	236.341,00	198.434,72	-37.906,28
11 Personalaufwendungen	-426.250,66	-457.700,00	-374.305,03	83.394,97
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-39.395,67	-142.054,00	-59.446,41	82.607,59
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.763,00	-3.300,00	0,00	3.300,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.128,72	-58.980,00	-3.842,36	55.137,64
17 Ordentliche Aufwendungen	-471.538,05	-662.034,00	-437.593,80	224.440,20
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-409.814,38	-425.693,00	-239.159,08	186.533,92
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-409.814,38	-425.693,00	-239.159,08	186.533,92
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-409.814,38	-425.693,00	-239.159,08	186.533,92

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 090102 Stadtplanung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	204,92	100,00	178,00	78,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.200,32	90.000,00	63.960,25	-26.039,75
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.367,84	45.000,00	7.221,00	-37.779,00
7 Sonstige Einzahlungen	-18.732,54	101.241,00	10.764,66	-90.476,34
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.040,54	236.341,00	82.123,91	-154.217,09
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-426.600,04	-441.600,00	-361.882,72	79.717,28
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-25.971,98	-155.491,97	-62.671,08	92.820,89
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-3.060,09	-59.171,00	-3.863,08	55.307,92
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-455.632,11	-656.262,97	-428.416,88	227.846,09
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-376.591,57	-419.921,97	-346.292,97	73.629,00
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 090103 Verkehrsplanung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.785,00	2.100,00	1.795,00	-305,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	210,00	280,00	280,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	955,92	450,00	450,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	3.600,00	0,00	-3.600,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	2.950,92	6.430,00	2.525,00	-3.905,00
11 Personalaufwendungen	-113.522,45	-115.000,00	-112.060,31	2.939,69
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.989,15	-47.820,00	-43.724,25	4.095,75
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.785,00	-2.100,00	-1.795,00	305,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-492,57	-1.360,00	-384,92	975,08
17 Ordentliche Aufwendungen	-152.789,17	-166.280,00	-157.964,48	8.315,52
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-149.838,25	-159.850,00	-155.439,48	4.410,52
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-149.838,25	-159.850,00	-155.439,48	4.410,52
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-149.838,25	-159.850,00	-155.439,48	4.410,52

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 090103 Verkehrsplanung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	210,00	280,00	140,00	-140,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.355,92	450,00	450,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.565,92	730,00	590,00	-140,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-113.522,45	-115.000,00	-112.060,31	2.939,69
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-37.521,95	-47.820,00	-29.373,68	18.446,32
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-443,95	-1.408,62	-433,54	975,08
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-151.488,35	-164.228,62	-141.867,53	22.361,09
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-149.922,43	-163.498,62	-141.277,53	22.221,09
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	688.400,00	94.338,95	96.838,95	2.500,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	74.775,29	0,00	20.670,99	20.670,99
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	763.175,29	94.338,95	117.509,94	23.170,99
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-24.573,25	0,00	-1.469,39	-1.469,39
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.322.711,38	-305.100,00	-245.214,16	59.885,85
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	-476,00	-476,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.347.284,63	-305.100,00	-247.159,54	57.940,46
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-584.109,34	-210.761,05	-129.649,60	81.111,45

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 090201 Immobilienbewertung und Geodatservice**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.449,00	1.900,00	7.001,00	5.101,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	15.112,30	12.800,00	11.909,15	-890,85
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	22.692,85	45.000,00	29.867,42	-15.132,58
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.428,21	3.000,00	2.997,00	-3,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	471,53	0,00	564,95	564,95
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	46.153,89	62.700,00	52.339,52	-10.360,48
11 Personalaufwendungen	-447.647,56	-465.600,00	-444.117,57	21.482,43
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.384,46	-32.750,00	-28.610,36	4.139,64
14 Bilanzielle Abschreibungen	-10.025,00	-18.600,00	-8.859,00	9.741,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.628,74	-45.280,00	-28.414,85	16.865,15
17 Ordentliche Aufwendungen	-508.665,76	-562.230,00	-510.001,78	52.228,22
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-462.511,87	-499.530,00	-457.662,26	41.867,74
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-462.511,87	-499.530,00	-457.662,26	41.867,74
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-462.511,87	-499.530,00	-457.662,26	41.867,74

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 090201 Immobilienbewertung und Geodatenervice

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	13.871,21	12.800,00	12.899,24	99,24
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.863,78	45.000,00	28.393,19	-16.606,81
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.428,21	3.000,00	1.767,79	-1.232,21
7 Sonstige Einzahlungen	1.711,07	0,00	2.772,78	2.772,78
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.874,27	60.800,00	45.833,00	-14.967,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-447.647,56	-465.600,00	-444.117,57	21.482,43
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-26.091,94	-32.760,00	-28.610,36	4.139,64
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-24.115,04	-45.507,09	-28.389,68	17.117,41
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-497.854,54	-543.857,09	-501.117,61	42.739,48
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-454.980,27	-483.057,09	-455.284,61	27.772,48
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.522,00	-11.000,00	-4.013,25	6.986,75
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-4.522,00	-11.000,00	-4.013,25	6.986,75
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-4.522,00	-11.000,00	-4.013,25	6.986,75

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.881,00	38.100,00	22.991,11	-15.108,89
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	470.501,35	508.600,00	448.532,25	-60.067,75
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	876,70	700,00	598,07	-101,93
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.547,28	23.700,00	7.125,36	-16.574,64
7 Sonstige ordentliche Erträge	438,48	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	672,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	481.916,81	571.100,00	479.246,79	-91.853,21
11 Personalaufwendungen	-1.049.224,58	-1.080.500,00	-1.111.032,34	-30.532,34
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-37.072,98	-31.640,00	-12.211,21	19.428,79
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.110,00	-1.600,00	-1.880,00	-280,00
15 Transferaufwendungen	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.453,98	-15.820,00	-10.979,32	4.840,68
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.098.861,54	-1.169.560,00	-1.136.102,87	33.457,13
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-616.944,73	-598.460,00	-656.856,08	-58.396,08
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-616.944,73	-598.460,00	-656.856,08	-58.396,08
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-616.944,73	-598.460,00	-656.856,08	-58.396,08

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	38.000,00	30.000,00	-8.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	451.784,25	508.600,00	504.374,65	-4.225,35
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	453,20	700,00	975,70	275,70
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.939,08	23.700,00	7.125,36	-16.574,64
7 Sonstige Einzahlungen	438,48	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	460.615,01	571.000,00	542.475,71	-28.524,29
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.050.298,68	-1.034.100,00	-1.075.295,95	-41.195,95
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-37.072,98	-31.640,00	-12.211,21	19.428,79
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-10.532,76	-15.900,15	-10.948,38	4.951,77
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.097.904,42	-1.121.640,15	-1.098.455,54	23.184,61
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-637.289,41	-550.640,15	-555.979,83	-5.339,68
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	38.346,89	0,00	30.677,52	30.677,52
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	38.346,89	0,00	30.677,52	30.677,52
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-860,00	0,00	860,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-860,00	0,00	860,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	38.346,89	-860,00	30.677,52	31.537,52

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.637,61	1.700,00	5.061,00	3.361,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.059,23	10.000,00	17.327,20	7.327,20
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.420,00	119.100,00	116.746,24	-2.353,76
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.893,09	1.893,09
8 Aktivierte Eigenleistungen	262.335,03	84.100,00	144.520,99	60.420,99
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	395.451,87	214.900,00	285.548,52	70.648,52
11 Personalaufwendungen	-760.970,62	-842.300,00	-843.219,54	-919,54
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-502.296,09	-514.992,00	-519.037,07	-4.045,07
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.160,61	-5.000,00	-5.743,00	-743,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.621,95	-23.450,00	-19.403,97	4.046,03
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.287.049,27	-1.385.742,00	-1.387.403,58	-1.661,58
18 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-891.597,40	-1.170.842,00	-1.101.855,06	68.986,94
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-891.597,40	-1.170.842,00	-1.101.855,06	68.986,94
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESEERGEBNIS	-891.597,40	-1.170.842,00	-1.101.855,06	68.986,94

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	8.921,23	10.000,00	7.612,97	-2.387,03
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	121.140,64	119.100,00	116.731,24	-2.368,76
7 Sonstige Einzahlungen	-12.004,84	0,00	-11.814,66	-11.814,66
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	118.057,03	129.100,00	112.529,55	-16.570,45
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-762.336,86	-792.700,00	-801.079,84	-8.379,84
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-174.666,59	-997.622,93	-532.318,70	455.304,23
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-21.968,30	-23.795,48	-19.066,90	4.728,58
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-958.971,75	-1.804.118,41	-1.352.465,44	451.652,97
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-840.914,72	-1.675.018,41	-1.239.935,89	435.082,52
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	708.100,00	339.100,00	249.600,00	-89.500,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	1.176.840,65	1.007.000,00	968.846,13	-38.153,87
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.884.940,65	1.346.100,00	1.220.746,13	-125.353,87
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-62.970,87	-15.000,00	-66.508,22	-51.508,22
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.588.967,13	-2.778.874,38	-1.757.618,32	1.021.256,06
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.312,61	-1.500,00	-383,19	1.116,81
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-4.656.250,61	-2.795.374,38	-1.824.509,73	970.864,65
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.771.309,96	-1.449.274,38	-603.763,60	845.510,78

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.672.006,89	1.236.500,00	1.402.905,88	166.405,88
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.013.286,13	3.514.600,00	3.444.009,30	-70.590,70
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.303,38	86.200,00	87.047,20	847,20
7 Sonstige ordentliche Erträge	438.600,56	339.700,00	344.374,42	4.674,42
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	19.437,00	19.437,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	6.154.446,96	5.178.250,00	5.299.023,80	120.773,80
11 Personalaufwendungen	-420.968,15	-435.600,00	-432.718,42	2.881,58
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.385.617,27	-5.200.930,00	-5.774.398,72	-573.468,72
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.982.889,03	-7.596.900,00	-7.627.223,97	-30.323,97
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.601,82	-20.360,00	-18.687,78	1.672,22
17 Ordentliche Aufwendungen	-13.863.076,27	-13.253.790,00	-13.853.028,89	-599.238,89
18 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-7.708.629,31	-8.075.540,00	-8.554.005,09	-478.465,09
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.708.629,31	-8.075.540,00	-8.554.005,09	-478.465,09
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-7.708.629,31	-8.075.540,00	-8.554.005,09	-478.465,09

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	19.444,62	38.400,00	41.510,50	3.110,50
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.873,78	86.200,00	45.233,38	-40.966,62
7 Sonstige Einzahlungen	60.283,68	30.700,00	40.071,10	9.371,10
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	111.852,08	156.550,00	128.064,98	-28.485,02
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-420.968,15	-435.600,00	-432.718,42	2.881,58
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-5.351.567,17	-6.439.943,98	-5.180.245,54	1.259.698,44
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-18.716,75	-20.482,86	-20.816,03	-333,17
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.791.252,07	-6.896.026,84	-5.633.779,99	1.262.246,85
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-5.679.399,99	-6.739.476,84	-5.505.715,01	1.233.761,83
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 130101 Natur und Landschaft**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.167,54	119.200,00	210.764,66	91.564,66
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	52.052,77	5.200,00	29.544,48	24.344,48
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	10.585,70	9.100,00	11.093,91	1.993,91
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121,75	200,00	563,92	363,92
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	161,56	161,56
8 Aktivierter Eigenleistungen	813,20	40.900,00	5.416,80	-35.483,20
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	292.740,96	174.600,00	257.545,33	82.945,33
11 Personalaufwendungen	-121.115,61	-135.000,00	-130.049,49	4.950,51
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-60.138,48	-102.735,00	-73.700,78	29.034,22
14 Bilanzielle Abschreibungen	-334.482,81	-202.100,00	-334.379,29	-132.279,29
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.834,06	-19.920,00	-19.848,45	71,55
17 Ordentliche Aufwendungen	-547.570,96	-459.755,00	-557.978,01	-98.223,01
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-254.830,00	-285.155,00	-300.432,68	-15.277,68
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-254.830,00	-285.155,00	-300.432,68	-15.277,68
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-254.830,00	-285.155,00	-300.432,68	-15.277,68

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 130101 Natur und Landschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.253,54	9.100,00	10.593,07	1.493,07
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1,15	200,00	684,52	484,52
7 Sonstige Einzahlungen	28.899,88	0,00	-16.766,81	-16.766,81
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.154,57	9.300,00	-5.489,22	-14.789,22
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-121.271,84	-127.800,00	-124.446,05	3.353,95
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-58.537,42	-106.322,84	-76.914,52	29.408,32
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-6.589,80	-22.620,00	-21.543,23	1.076,77
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.399,06	-256.742,84	-222.903,80	33.839,04
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-155.244,49	-247.442,84	-228.393,02	19.049,82
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	218.658,63	1.577.500,00	587.543,00	-989.957,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	192.180,35	163.000,00	60.553,10	-102.446,90
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	410.838,98	1.740.500,00	648.096,10	-1.092.403,90
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-117.462,60	0,00	-17.647,12	-17.647,12
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-942.113,91	-1.907.917,00	-637.113,95	1.270.803,05
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-776,15	-776,15
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.059.576,51	-1.907.917,00	-655.537,22	1.252.379,78
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-648.737,53	-167.417,00	-7.441,12	159.975,88

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 130102 Öffentliches Grün**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.081,67	4.800,00	65.179,40	60.379,40
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	67.081,67	4.800,00	65.179,40	60.379,40
11 Personalaufwendungen	-3.145,76	-4.700,00	-4.148,34	551,66
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-613.260,90	-697.000,00	-697.000,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-175.375,21	-105.500,00	-173.186,36	-67.686,36
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-791.781,87	-807.200,00	-874.334,70	-67.134,70
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-724.700,20	-802.400,00	-809.155,30	-6.755,30
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-724.700,20	-802.400,00	-809.155,30	-6.755,30
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-724.700,20	-802.400,00	-809.155,30	-6.755,30

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 130102 Öffentliches Grün

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-3.171,79	-3.500,00	-3.214,45	285,55
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-617.000,00	-697.000,00	-697.000,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-620.171,79	-700.500,00	-700.214,45	285,55
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-620.171,79	-700.500,00	-700.214,45	285,55
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 130201 Forst**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	545.691,11	770.000,00	776.401,48	6.401,48
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	545.691,11	770.000,00	776.401,48	6.401,48
11 Personalaufwendungen	-6.291,51	-9.300,00	-8.296,84	1.003,16
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-808.427,58	-820.000,00	-820.000,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-814.719,09	-829.800,00	-828.296,84	1.503,16
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-269.027,98	-59.800,00	-51.895,36	7.904,64
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-269.027,98	-59.800,00	-51.895,36	7.904,64
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-269.027,98	-59.800,00	-51.895,36	7.904,64

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 130201 Forst

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	598.921,81	770.000,00	545.691,11	-224.308,89
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	598.921,81	770.000,00	545.691,11	-224.308,89
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-6.343,59	-6.900,00	-6.429,01	470,99
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-799.116,86	-820.000,00	-738.427,58	81.572,42
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-805.460,45	-826.900,00	-744.856,59	82.043,41
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-206.538,64	-56.900,00	-199.165,48	-142.265,48
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / -PLAN Jahr 2012

Produkt: 130301 Friedhöfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	899.071,53	1.050.000,00	935.161,32	-114.838,68
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	417,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	899.488,53	1.050.000,00	935.161,32	-114.838,68
11 Personalaufwendungen	-3.145,76	-4.700,00	-4.148,34	551,66
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.093.318,09	-1.042.000,00	-1.042.000,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-157.460,00	-161.500,00	-157.304,00	-5.804,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.312,00	-1.200,00	-1.895,00	-695,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.256.235,85	-1.199.400,00	-1.205.347,34	-5.947,34
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-356.747,32	-149.400,00	-270.186,02	-120.786,02
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-356.747,32	-149.400,00	-270.186,02	-120.786,02
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-356.747,32	-149.400,00	-270.186,02	-120.786,02

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 130301 Friedhöfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.066.206,04	1.050.000,00	977.449,16	-72.550,84
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.066.206,04	1.050.000,00	977.449,16	-72.550,84
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-3.171,79	-3.500,00	-3.214,45	285,55
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-913.877,67	-1.073.318,09	-1.073.318,09	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-917.049,46	-1.076.818,09	-1.076.532,54	285,55
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	149.156,58	-26.818,09	-99.083,38	-72.265,29
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.458,25	129.048,00	116.278,79	-12.769,21
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.560,00	29.006,00	29.505,80	499,80
7 Sonstige ordentliche Erträge	29,40	1.000,00	1.000,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	122.047,65	159.054,00	146.784,59	-12.269,41
11 Personalaufwendungen	-118.725,40	-192.900,00	-175.633,91	17.266,09
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.245,07	-104.728,00	-67.404,38	37.323,62
14 Bilanzielle Abschreibungen	-69.467,00	-69.500,00	-69.491,13	8,87
15 Transferaufwendungen	-51.405,92	-55.000,00	-49.664,03	5.335,97
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.211,69	-8.190,00	-3.235,52	4.954,48
17 Ordentliche Aufwendungen	-267.055,08	-430.318,00	-365.428,97	64.889,03
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-145.007,43	-271.264,00	-218.644,38	52.619,62
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-145.007,43	-271.264,00	-218.644,38	52.619,62
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-145.007,43	-271.264,00	-218.644,38	52.619,62

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.820,25	73.348,00	65.455,03	-7.892,97
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	22,60	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.560,00	29.006,00	29.410,84	404,84
7 Sonstige Einzahlungen	3.154,40	1.000,00	-2.030,04	-3.030,04
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.557,25	103.354,00	92.835,83	-10.518,17
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-118.985,84	-180.800,00	-166.294,85	14.505,15
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-33.345,07	-104.728,00	-67.404,38	37.323,62
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-51.405,92	-55.000,00	-49.664,03	5.335,97
15 Sonstige Auszahlungen	-961,69	-9.440,00	-4.436,92	5.003,08
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-204.698,52	-349.968,00	-287.800,18	62.167,82
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-135.141,27	-246.614,00	-194.964,35	51.649,65
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	475,00	439,97	-35,03
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	475,00	439,97	-35,03
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-500,00	-463,13	36,87
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-463,13	36,87
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-25,00	-23,16	1,84

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 150101 Tourismus**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-49.301,09	-49.800,00	-50.535,01	-735,01
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-230,34	-500,00	-240,00	260,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-26.500,00	-26.500,00	-26.500,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.968,07	-12.130,00	-11.149,83	980,17
17 Ordentliche Aufwendungen	-86.999,50	-88.930,00	-88.424,84	505,16
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-86.999,50	-88.930,00	-88.424,84	505,16
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-86.999,50	-88.930,00	-88.424,84	505,16
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-86.999,50	-88.930,00	-88.424,84	505,16

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 150101 Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-49.301,09	-49.800,00	-50.535,01	-735,01
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-230,34	-500,00	-240,00	260,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-15.000,00	-38.000,00	-38.000,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-10.968,07	-12.130,00	-11.149,83	980,17
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.499,50	-100.430,00	-99.924,84	505,16
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-75.499,50	-100.430,00	-99.924,84	505,16
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012**Produkt: 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	77.002.855,44	82.010.992,00	83.120.721,22	1.109.729,22
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.969.151,69	26.540.700,00	26.547.444,96	6.744,96
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.018,70	0,00	66.204,51	66.204,51
7 Sonstige ordentliche Erträge	265.133,90	200.000,00	2.036.355,59	1.836.355,59
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	107.302.159,73	108.751.692,00	111.770.726,28	3.019.034,28
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-36.478.537,74	-39.373.100,00	-39.250.477,67	122.622,33
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.533.197,00	-4.764.000,00	-4.763.593,62	406,38
17 Ordentliche Aufwendungen	-39.011.734,74	-44.137.100,00	-44.014.071,29	123.028,71
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	68.290.424,99	64.614.592,00	67.756.654,99	3.142.062,99
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	-6.878,57	-6.878,57
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	-6.878,57	-6.878,57
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	68.290.424,99	64.614.592,00	67.749.776,42	3.135.184,42
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	68.290.424,99	64.614.592,00	67.749.776,42	3.135.184,42

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	75.110.159,16	82.010.992,00	81.135.733,18	-875.258,82
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.969.151,69	26.540.700,00	26.547.444,96	6.744,96
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	65.018,70	0,00	66.204,51	66.204,51
7 Sonstige Einzahlungen	146.391,55	200.000,00	596.481,38	396.481,38
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	105.290.721,10	108.751.692,00	108.345.864,03	-405.827,97
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-6.878,57	-6.878,57
14 Transferauszahlungen	-38.647.111,33	-39.373.100,00	-39.313.708,89	59.391,11
15 Sonstige Auszahlungen	-2.533.786,00	-4.764.377,00	-4.763.490,00	887,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.180.897,33	-44.137.477,00	-44.084.077,46	53.399,54
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	64.109.823,77	64.614.215,00	64.261.786,57	-352.428,43
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	4.313.910,66	3.665.263,00	4.390.333,77	725.070,77
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	4.313.910,66	3.665.263,00	4.390.333,77	725.070,77
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	4.313.910,66	3.665.263,00	4.390.333,77	725.070,77

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012
Produkt: 160102 Schuldenmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	462.247,89	417.555,00	417.519,42	-35,58
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	240,00	240,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	243.608,77	261.900,00	251.055,99	-10.844,01
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	-0,01	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	705.856,65	679.455,00	668.815,41	-10.639,59
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-202,22	-202,22
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-3.055,52	-5.800,00	-1.763,79	4.036,21
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.519,87	0,00	-12.645,83	-12.645,83
17 Ordentliche Aufwendungen	-15.575,39	-5.800,00	-14.611,84	-8.811,84
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	690.281,26	673.655,00	654.203,57	-19.451,43
19 Finanzerträge	937.392,63	242.100,00	433.604,67	191.504,67
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-6.865.749,10	-6.910.185,00	-5.373.469,05	1.536.715,95
21 FINANZERGEBNIS	-5.928.356,47	-6.668.085,00	-4.939.864,38	1.728.220,62
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-5.238.075,21	-5.994.430,00	-4.285.660,81	1.708.769,19
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	-4.429.300,00	0,00	-4.841.869,91	-4.841.869,91
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.429.300,00	0,00	-4.841.869,91	-4.841.869,91
26 JAHRESERGEBNIS	-9.667.375,21	-5.994.430,00	-9.127.530,72	-3.133.100,72

TEIL FINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 160102 Schuldenmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	173,26	173,26
7 Sonstige Einzahlungen	8.783.862,09	261.900,00	45.703,66	-216.196,34
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.805.964,50	242.100,00	265.398,25	23.298,25
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.589.826,59	504.000,00	311.275,17	-192.724,83
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-202,22	-202,22
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-22.740.025,18	-6.902.964,79	-6.284.883,03	618.081,76
14 Transferauszahlungen	-5.736,70	-5.800,00	-5.736,70	63,30
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-297,00	-297,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.745.761,88	-6.908.764,79	-6.291.118,95	617.645,84
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-14.155.935,29	-6.404.764,79	-5.979.843,78	424.921,01
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	4.813.491,11	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	397.293,86	420.700,00	426.105,28	5.405,28
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	5.210.784,97	420.700,00	426.105,28	5.405,28
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.036,38	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.036,38	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	5.207.748,59	420.700,00	426.105,28	5.405,28

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2012
Produkt: 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	611.456,63	743.500,00	804.830,20	61.330,20
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.016.405,09	4.331.520,00	4.014.924,54	-316.595,46
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	4.627.861,72	5.075.020,00	4.819.754,74	-255.265,26
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.949.688,35	-2.904.500,00	-2.904.500,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-180,28	-400,00	0,00	400,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.949.868,63	-2.904.900,00	-2.904.500,00	400,00
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.677.993,09	2.170.120,00	1.915.254,74	-254.865,26
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-13.651,21	-25.000,00	-12.706,06	12.293,94
21 FINANZERGEBNIS	-13.651,21	-25.000,00	-12.706,06	12.293,94
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.664.341,88	2.145.120,00	1.902.548,68	-242.571,32
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	1.664.341,88	2.145.120,00	1.902.548,68	-242.571,32

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	759.573,61	743.500,00	771.045,70	27.545,70
7 Sonstige Einzahlungen	4.070.109,64	4.331.520,00	3.038.529,65	-1.292.990,35
8 Zinsen und sonst. Finanzzinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.829.683,25	5.075.020,00	3.809.575,35	-1.265.444,65
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.935.368,99	-2.904.500,00	-2.904.500,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-8.383,67	-30.267,54	-17.973,60	12.293,94
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-180,28	-400,00	0,00	400,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.943.932,94	-2.935.167,54	-2.922.473,60	12.693,94
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.885.750,31	2.139.852,46	887.101,75	-1.252.750,71
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2012**Produkt: 170101 Wohnungsbaustiftung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.714,24	6.500,00	6.414,24	-85,76
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	12.714,24	6.500,00	6.414,24	-85,76
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.714,24	-6.500,00	-6.414,24	85,76
17 Ordentliche Aufwendungen	-12.714,24	-6.500,00	-6.414,24	85,76
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2012
Produkt: 170101 Wohnungsbaustiftung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2011	2012	2012	2012
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-33.805,15	0,00	-2.494,69	-2.494,69
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-23.135,60	0,00	-21.735,60	-21.735,60
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.940,75	0,00	-24.230,29	-24.230,29
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-12.714,24	-6.500,00	-6.414,24	85,76
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.714,24	-6.500,00	-6.414,24	85,76
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-69.654,99	-6.500,00	-30.644,53	-24.144,53
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	35.849,84	28.150,00	28.149,84	-0,16
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	35.849,84	28.150,00	28.149,84	-0,16
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-28.150,00	0,00	28.150,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-28.150,00	0,00	28.150,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	35.849,84	0,00	28.149,84	28.149,84