

rüsselsheim
am main



Jahresabschluss zum 31.12.2012

Anhang und Anlagen
Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis

Jahresabschluss

A. Bilanz zum 31.12.2012	7
B. Gesamtergebnisrechnung 2012	10
C. Gesamtfinzanzrechnung 2012	31

Anhang zum Jahresabschluss

A. Allgemeines	51
-----------------------	----

B. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

I. Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnliche Rechte	54
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	54
1.2 Sachanlagevermögen	
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	56
1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	58
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	59
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	63
1.2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	63
1.2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	64
1.3 Finanzanlagevermögen	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	65
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	66
1.3.3 Beteiligungen; Zweckverbände	67
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	69
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	69
1.3.6 Sonstige Ausleihungen / sonstige Finanzanlagen	70

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	71
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	71
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und Beiträgen	73

2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	73
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	73
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	73
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	74
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens	74
2.4	Flüssige Mittel	74
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	76
II.	Passiva	
1.	Eigenkapital	78
2.	Sonderposten	
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und –zuschüsse sowie Investitionsbeiträge	
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	79
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	81
2.1.3	Investitionsbeiträge	82
2.2	sonstige Sonderposten	82
3.	Rückstellungen	
3.1	Rückstellung für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	83
3.2	Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	86
3.3	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	86
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	86
3.5	Sonstige Rückstellungen	87
4.	Verbindlichkeiten	
4.1	Anleihen	88
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionene	
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	88
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgeber	88
4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	88
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	88
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	89
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen	89
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	89
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	89
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Unternehmen mit	90

4.8	denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen Sonstige Verbindlichkeiten	90
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	90
C. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung		
I.	Überblick	92
II.	Ordentliche Erträge	93
III.	Ordentliche Aufwendungen	97
IV.	Finanzerträge	103
V.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103
VI.	Außerordentliche Erträge	104
VII.	Außerordentliche Aufwendungen	104
D. Erläuterungen zur Finanzrechnung		
E. Sonstige Angaben		
I.	Zusammensetzung von Stadtverordnetenversammlung und Magistrat zum 31.12.2012	107
II.	Durchschnittlicher Personalbestand 2012	108
III.	Haftungsverhältnisse / Bürgschaften	109
IV.	Derivate Finanzierungsgeschäfte	110
V.	Beteiligungen	111
VI.	Wesentliche Verträge	112
VII.	Übersicht über die fremden Mittel (§ 15 GemHVO)	112
F. Anlagen zum Anhang		
I.	Anlagenspiegel	115
II.	Forderungsspiegel	116

III. Verbindlichkeitsspiegel	117
IV. Rückstellungsspiegel	118
Rechenschaftsbericht	
A. Überblick	119
B. Ergebnishaushalt nach Produktbereichen	
I. Erläuterungen zu Abweichungen, die den Gesamthaushalt betreffen	121
II. Erläuterungen zu Abweichungen in den einzelnen Produktbereichen	122
C. Investiver Finanzhaushalt	124
D. Verschuldung	
I. Allgemeines	127
II. Langfristige Verschuldung für Investitionen	127
III. Kassenkredite	127
E. Haushaltsausgabereste	
I. Ergebnishaushalt	129
II. Finanzhaushalt	131
F. Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen und investive Auszahlungen	
I. Ergebnishaushalt	134
II. Finanzhaushalt	139
<u>Anlage zum Jahresabschluss 2009-2013</u>	
- Wertgrenzen im Rahmen der Jahresabschlüsse 2009-2013	142

Abkürzungsverzeichnis

AHK	Anschaffung- und Herstellungskosten
BBesG	Bundesbesoldungsgesetz
GemHVO	Gemeinde Haushaltsverordnung
gGmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GWG	geringwertiges Wirtschaftsgut
HessAFWoG	Hessisches Gesetz zum Abbau der Fehlsubventionierung im Wohnungswesen
(EG)HGB	Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch
HGO	Hessische Gemeindeordnung
KIV	Kommunale Informationsverarbeitung
NKRS	Neues Kommunales Rechnungs- und Steuerungssystem
OP-Liste	Liste der offenen Posten
VV	Verwaltungsvorschriften
WertR	Wertermittlungsrichtlinie

Jahresabschluss 2012

A. Bilanz zum 31.12.2012

Position	Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2011	Position	Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2011
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-	4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen	2.616.904,54	2.859.769,70
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.447.286,14	3.249.081,68	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.447.286,14	3.249.081,68
4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	288.869,32	933.414,81	4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	288.869,32	933.414,81
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	9.991.517,50	7.113.397,45	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	9.991.517,50	7.113.397,45
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	941.119,17	723.720,25	4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	941.119,17	723.720,25
5	Rechnungsabgrenzungsposten	3.955.304,59	3.906.871,78	5	Rechnungsabgrenzungsposten	3.955.304,59	3.906.871,78
	Summe Aktiva	588.749.439,15	596.182.770,56		Summe Passiva	588.749.439,15	596.182.770,56

B. Gesamtergebnisrechnung

Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

Gesamtergebnisrechnung 2012

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2011	2012	2012	Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-410.138,92	-361.950,00	-488.704,15	-126.754,15
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.908.012,98	-12.932.790,00	-12.799.499,57	133.290,43
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.391.330,15	-4.254.883,00	-4.620.153,08	-365.270,08
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-103.407.424,88	-68.516.000,00	-51.114.126,41	17.401.873,59
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-3.033.073,80	-2.685.565,00	-3.288.848,60	-603.283,60
07	7 Ertr.a.Zuweisgn u.Zusch.f.f.f.d.Zwecke u.allg.Uml.	-16.384.940,95	-11.668.085,00	-12.024.220,89	-356.135,89
08	8 Ertr.a.Aull.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.696.477,47	-2.985.320,00	-2.853.012,82	132.307,18
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-4.018.771,48	-3.835.590,00	-5.857.218,42	-2.021.628,42
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-147.250.170,63	-107.240.183,00	-93.045.783,94	14.194.399,06
11	11 Personalaufwendungen	34.854.606,07	36.539.312,00	35.770.356,78	-768.955,22
12	12 Versorgungsaufwendungen	7.326.892,90	4.907.800,00	6.057.397,13	1.149.597,13
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.658.314,92	25.656.010,34	21.777.706,07	-4.878.304,27
14	14 Abschreibungen	11.453.856,58	8.333.760,00	12.097.549,76	3.763.789,76
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	21.630.761,21	21.183.006,94	22.447.292,52	-735.714,42
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Umlverpfl.	34.345.643,32	29.316.577,04	24.375.861,07	4.940.715,97
17	17 Transferaufwendungen	9.986.935,92	11.009.951,70	10.444.982,02	-564.969,68
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.134.196,63	4.533.150,00	5.063.800,74	530.650,74
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	146.391.207,55	144.479.568,02	138.034.946,09	-6.444.621,93
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	-858.963,08	37.239.385,02	44.989.162,15	7.749.777,13
21	21 Finanzerträge	-5.188.398,11	-4.839.480,00	-4.166.238,09	673.241,91
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	13.020.216,97	16.205.488,43	13.353.073,83	-2.852.414,60
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	7.831.818,86	11.366.008,43	9.186.835,74	-2.179.172,69
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-152.438.568,74	-112.079.663,00	-97.212.022,03	14.867.640,97
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	159.411.424,52	160.685.056,45	151.388.019,92	-9.297.036,53
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr.25)	6.972.855,78	48.605.393,45	54.175.997,89	5.570.604,44
25	27 Außerordentliche Erträge	-348.631,61	0,00	-435.136,95	-435.136,95
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	829.682,22	0,00	800.707,94	800.707,94
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ././ Nr. 28)	481.050,61	0,00	365.570,99	365.570,99
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	7.453.906,39	48.605.393,45	54.541.568,88	5.936.175,43
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.639.222,63	-4.509.257,00	-2.531.022,65	1.978.234,35
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.639.222,63	4.509.257,00	2.531.022,65	-1.978.234,35
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	7.453.906,39	48.605.393,45	54.541.568,88	5.936.175,43
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtergebnisrechnung 2012

(Buchungen auf das laufende Haushaltsjahr)

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2011	2012	2012	Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-410.138,92	-361.950,00	-488.704,15	-126.754,15
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.908.012,98	-12.932.790,00	-12.799.499,57	133.290,43
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.391.330,15	-4.254.883,00	-4.620.153,08	-365.270,08
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-103.407.424,88	-68.516.000,00	-51.114.126,41	17.401.873,59
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-3.033.073,80	-2.685.565,00	-3.288.848,60	-603.283,60
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.ild.Zwecke u.allg.Uml.	-16.411.319,95	-11.668.085,00	-12.024.220,89	-356.135,89
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Irv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.696.477,47	-2.985.320,00	-2.853.012,82	132.307,18
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-4.018.771,48	-3.835.590,00	-5.857.218,42	-2.021.628,42
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-147.276.549,63	-107.240.183,00	-93.045.783,94	14.194.399,06
11	11 Personalaufwendungen	34.854.606,07	36.384.325,00	35.770.356,78	-613.968,22
12	12 Versorgungsaufwendungen	7.326.892,90	4.907.800,00	6.057.397,13	1.149.597,13
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.009.843,31	24.768.815,00	20.748.973,71	-4.019.841,29
14	14 Abschreibungen	11.453.856,58	8.333.760,00	12.097.549,76	3.763.789,76
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	21.618.141,21	23.371.731,00	22.435.604,52	-936.126,48
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	34.345.643,32	29.300.580,00	24.375.861,07	-4.924.718,91
17	17 Transferaufwendungen	9.986.935,92	11.009.508,00	10.443.814,12	-565.693,88
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.134.196,63	4.533.130,00	2.563.800,74	-1.969.349,26
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	145.730.115,94	142.609.669,00	134.493.357,83	-8.116.311,17
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.546.433,69	35.369.486,00	41.447.573,89	6.078.087,89
21	21 Finanzerträge	-5.188.398,11	-4.839.480,00	-4.166.238,09	673.241,91
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	13.020.215,97	16.255.000,00	13.353.073,83	-2.901.926,17
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	7.831.818,86	11.415.520,00	9.186.835,74	-2.228.684,26
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-152.464.947,74	-112.079.663,00	-97.212.022,03	14.867.640,97
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	158.750.332,91	158.864.669,00	147.846.431,66	-11.018.237,34
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	6.285.385,17	46.785.006,00	50.634.409,63	3.849.403,63
25	27 Außerordentliche Erträge	-348.631,61	0,00	-435.136,95	-435.136,95
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	829.682,22	0,00	800.707,94	800.707,94
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	481.050,61	0,00	365.570,99	365.570,99
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	6.766.435,78	46.785.006,00	50.999.980,62	4.214.974,62
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.639.222,63	-4.509.257,00	-2.531.022,65	1.978.234,35
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.639.222,63	4.509.257,00	2.531.022,65	-1.978.234,35
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	6.766.435,78	46.785.006,00	50.999.980,62	4.214.974,62
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtergebnisrechnung 2012

(Buchungen auf Haushaltsreste)

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich Ansatz/Ergebnis
		2011	2012	2011	2012	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges Uml	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fid.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Ertr.a.Aufw.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zuschu.-Beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	648.471,61	1.855.243,11	1.028.732,36		-826.510,75
14	14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü sbes.Finanzaufw	12.620,00	24.400,00	11.688,00		-12.712,00
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Transferaufwendungen	0,00	1.300,00	1.167,90		-132,10
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	661.091,61	1.880.943,11	1.041.588,26		-839.354,85
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	661.091,61	1.880.943,11	1.041.588,26		-839.354,85
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	661.091,61	1.880.943,11	1.041.588,26		-839.354,85
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	661.091,61	1.880.943,11	1.041.588,26		-839.354,85
25	27 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	661.091,61	1.880.943,11	1.041.588,26		-839.354,85
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	661.091,61	1.880.943,11	1.041.588,26		-839.354,85
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtergebnisrechnung 2012

(Buchungen ohne Ausweis der Mittelherkunft)

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich Ansatz/Ergebnis
		2011	Ansatz 2012	2012	2012	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00		0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00		0,00
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00		0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00		0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fid.Zwecke u.allg.Uml.	26.379,00	0,00	0,00		0,00
08	8 Ertr.a.Aufw.Sonderp.a.Inw.zuw.-zusch.u.- Beitr.	0,00	0,00	0,00		0,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	26.379,00	0,00	0,00		0,00
11	11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
12	12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00
14	14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw.	0,00	0,00	0,00		0,00
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00		0,00
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.500.000,00		2.500.000,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0,00	0,00	2.500.000,00		2.500.000,00
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	26.379,00	0,00	2.500.000,00		2.500.000,00
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00		0,00
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	26.379,00	0,00	0,00		0,00
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19 + Nr.22)	0,00	0,00	2.500.000,00		2.500.000,00
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	26.379,00	0,00	2.500.000,00		2.500.000,00
25	27 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)	0,00	0,00	0,00		0,00
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	26.379,00	0,00	2.500.000,00		2.500.000,00
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00		0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00		0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00		0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	26.379,00	0,00	2.500.000,00		2.500.000,00
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00		0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00

Teilergebnrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 01

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2011	2012	2012	Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-39.265,31	-32.950,00	-48.269,74	-15.319,74
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-70.915,30	-45.900,00	-80.418,86	-34.518,86
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-738.076,57	-757.630,00	-819.697,44	-62.067,44
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	-50,00	0,00	50,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.ild.Zwecke u.allg.Uml.	-46.738,35	-14.000,00	-21.857,12	-7.857,12
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-38.428,18	-33.010,00	-1.998.532,36	-1.965.522,36
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-933.423,71	-883.540,00	-2.968.775,52	-2.085.235,52
11	11 Personalaufwendungen	9.019.085,37	9.387.240,00	9.230.696,68	-156.543,32
12	12 Versorgungsaufwendungen	5.235.438,20	2.688.860,00	3.937.986,45	1.249.126,45
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.531.393,03	5.184.738,00	3.555.172,05	-1.639.565,95
14	14 Abschreibungen	1.956.944,70	602.300,00	1.961.135,76	1.358.835,76
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	195.446,80	699.280,00	438.962,40	-260.317,60
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	13.484,07	14.500,00	13.157,97	-1.342,03
17	17 Transferaufwendungen	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.705,72	1.500,00	1.282,48	-217,52
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	19.955.998,89	18.590.918,00	19.140.893,79	549.975,79
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.022.575,18	17.707.378,00	16.172.118,27	-1.535.259,73
21	21 Finanzerträge	-112.413,58	-83.630,00	-161.317,41	-77.687,41
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	2,65	2,65
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-112.413,58	-83.630,00	-161.314,76	-77.684,76
24	24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.045.837,29	-967.170,00	-3.130.092,93	-2.162.922,93
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendg. (Nr.19+ Nr.22)	19.955.998,89	18.590.918,00	19.140.896,44	549.978,44
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	18.910.161,60	17.623.748,00	16.010.803,51	-1.612.944,49
25	27 Außerordentliche Erträge	-76.550,42	0,00	-40.277,06	-40.277,06
25	28 Außerordentliche Aufwendungen	246,13	0,00	0,00	0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-76.304,29	0,00	-40.277,06	-40.277,06
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	18.833.857,31	17.623.748,00	15.970.526,45	-1.653.221,55
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-391.526,00	-392.125,00	-406.534,00	-14.409,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-391.526,00	-392.125,00	-406.534,00	-14.409,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	18.442.331,31	17.231.623,00	15.563.992,45	-1.667.630,55
33	Nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 02

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2011	2012	2012	Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.963,33	-9.210,00	-9.297,45	-87,45
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.502.562,89	-1.428.000,00	-1.352.690,24	75.309,76
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-147.951,66	-52.400,00	-133.737,46	81.337,46
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl. Ertraus. ges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd Zwecke u.allg.Uml	-50.538,77	-51.680,00	-52.804,90	-1.124,90
08	8 Ertr.a.Aufw.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-89.580,00	-95.000,00	-85.272,00	9.728,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-7.378,74	-6.780,00	-3.999,96	2.780,04
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-1.811.975,39	-1.643.070,00	-1.637.802,01	5.267,99
11	11 Personalaufwendungen	3.962.024,10	3.893.400,00	3.804.848,19	-88.551,81
12	12 Versorgungsaufwendungen	480.395,20	513.600,00	437.913,15	-75.686,85
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.163.840,55	1.168.704,74	1.118.747,07	-51.957,67
14	14 Abschreibungen	496.291,93	391.600,00	526.268,13	134.668,13
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü. s.bes.Finanzaufw	387.155,65	402.860,00	460.141,33	57.281,33
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpll.	1.838,12	1.830,00	1.870,46	40,46
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	406,00	0,00	406,00	406,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	6.491.951,55	6.371.994,74	6.348.194,33	-23.800,41
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.679.976,16	4.728.924,74	4.710.392,32	-18.532,42
21	21 Finanzerträge	-6.207,00	0,00	-250,00	-250,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-6.207,00	0,00	-250,00	-250,00
24	24 Gesamtbetr.d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.818.182,39	-1.643.070,00	-1.638.052,01	5.017,99
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendg. (Nr.19 + Nr.22)	6.491.951,55	6.371.994,74	6.348.194,33	-23.800,41
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	4.673.769,16	4.728.924,74	4.710.142,32	-18.782,42
25	27 Außerordentliche Erträge	-13.952,75	0,00	-23.731,76	-23.731,76
25	28 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-13.952,75	0,00	-23.731,76	-23.731,76
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	4.659.816,41	4.728.924,74	4.686.410,56	-42.514,18
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-34.663,00	-34.665,00	-6.861,00	27.804,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-34.663,00	-34.665,00	-6.861,00	27.804,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	4.625.153,41	4.694.259,74	4.679.549,56	-14.710,18
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 03

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2011	2012	2012	Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-204.835,25	-195.000,00	-245.658,97	-50.658,97
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.473.299,39	-1.387.140,00	-1.531.206,67	-144.066,67
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl. Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.d.Zwecke u.allg.Uml.	-1.085.198,97	-1.147.940,00	-1.183.835,29	-35.895,29
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-166.905,13	-347.900,00	-171.881,49	176.018,51
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-57.256,65	-46.950,00	-57.223,49	-10.273,49
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-2.987.495,39	-3.124.930,00	-3.189.805,91	-64.875,91
11	11 Personalaufwendungen	3.376.283,02	3.421.140,00	3.490.302,75	69.162,75
12	12 Versorgungsaufwendungen	225.189,27	219.200,00	233.566,28	14.366,28
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.614.450,49	6.467.417,22	6.689.352,58	271.945,36
14	14 Abschreibungen	1.842.221,22	1.726.700,00	2.127.167,65	400.467,65
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	2.263.296,69	2.724.727,30	2.631.946,83	-90.780,47
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Transferaufwendungen	14.528,18	17.000,00	12.066,55	-4.933,45
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	108,00	0,00	108,00	108,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	14.336.076,87	14.576.184,52	15.186.520,64	610.336,12
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	11.348.581,48	11.451.254,52	11.996.714,73	545.460,21
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-2.987.495,39	-3.124.930,00	-3.189.805,91	-64.875,91
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendg. (Nr.19+ Nr.22)	14.336.076,87	14.576.184,52	15.186.520,64	610.336,12
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	11.348.581,48	11.451.254,52	11.996.714,73	545.460,21
25	27 Außerordentliche Erträge	-395,98	0,00	-1.122,81	-1.122,81
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	0,10	0,00	7.593,62	7.593,62
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-395,88	0,00	6.470,81	6.470,81
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	11.348.185,60	11.451.254,52	12.003.185,54	551.931,02
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	5.511,00	-4.378,00	-4.260,00	118,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	211.870,53	218.743,00	239.282,82	20.519,82
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	226.359,53	214.365,00	235.022,82	20.657,82
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	11.574.545,13	11.665.619,52	12.238.208,36	572.588,84
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresleibeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 04

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2011	2012	2012	Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.945,00	-1.780,00	-4.521,52	-2.741,52
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-104.390,31	-134.200,00	-122.718,66	11.481,34
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-28.088,65	-7.900,00	-23.916,61	-16.016,61
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisg.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	-62.682,00	-107.500,00	-120.508,14	-13.028,14
08	8 Ertr.a.Aufw.Sonderp.a.Iriv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.283,00	-9.170,00	-1.282,00	7.888,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-18.419,10	-11.200,00	-18.227,98	-7.027,98
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-218.808,06	-271.750,00	-291.174,91	-19.424,91
11	11 Personalaufwendungen	1.022.657,75	1.087.437,00	1.075.252,41	-12.184,59
12	12 Versorgungsaufwendungen	80.256,43	85.300,00	83.965,93	-1.334,07
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	690.700,55	957.716,58	904.899,98	-52.816,60
14	14 Abschreibungen	75.926,83	217.250,00	137.680,50	-79.569,50
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	47.078,79	71.515,00	59.640,34	-11.874,66
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.916.620,35	2.419.218,58	2.261.439,16	-157.779,42
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	1.697.812,29	2.147.468,58	1.970.264,25	-177.204,33
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-218.808,06	-271.750,00	-291.174,91	-19.424,91
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	1.916.620,35	2.419.218,58	2.261.439,16	-157.779,42
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr.25)	1.697.812,29	2.147.468,58	1.970.264,25	-177.204,33
25	27 Außerordentliche Erträge	-0,06	0,00	-0,09	-0,09
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ././ Nr. 28)	-0,06	0,00	-0,09	-0,09
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.697.812,23	2.147.468,58	1.970.264,16	-177.204,42
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	1.697.812,23	2.147.468,58	1.970.264,16	-177.204,42
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 05

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2011	2012	2012	Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.069,53	-22.110,00	19.545,13	2.564,87
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.286,27	-30.000,00	-39.861,28	-9.851,28
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-807.989,24	-817.903,00	-818.600,26	-697,26
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-716.924,92	-800.000,00	-705.577,66	94.422,34
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fid.Zwecke u.allg.Uml.	-200,00	0,00	-360,00	-360,00
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u-Beitr.	-347.713,17	-9.300,00	-378.112,88	-368.812,88
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-9.057,60	-9.400,00	-8.823,00	577,00
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-1.946.240,73	-1.688.713,00	-1.970.880,21	-282.167,21
11	11 Personalaufwendungen	866.787,16	824.360,00	876.392,30	52.032,30
12	12 Versorgungsaufwendungen	68.166,91	64.940,00	67.861,95	2.921,95
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391.669,35	442.338,00	416.509,64	-25.828,36
14	14 Abschreibungen	273.239,52	754.400,00	310.699,71	-443.700,29
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	120.803,18	152.177,30	137.239,49	-14.937,81
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Transferaufwendungen	898.832,81	900.571,70	773.455,98	-127.115,72
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	2.619.498,93	3.138.787,00	2.582.159,07	-556.627,93
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	673.258,20	1.450.074,00	611.278,86	-838.795,14
21	21 Finanzerträge	-226.870,87	-182.850,00	-202.700,24	-19.950,24
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-226.870,87	-182.850,00	-202.700,24	-19.850,24
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-2.173.111,60	-1.871.563,00	-2.173.580,45	-302.017,45
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	2.619.498,93	3.138.787,00	2.582.159,07	-556.627,93
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	446.387,33	1.267.224,00	408.578,62	-858.645,38
25	27 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-551,95	-551,95
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	0,20	0,00	0,00	0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,20	0,00	-551,95	-551,95
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	446.387,53	1.267.224,00	408.026,67	-859.197,33
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	446.387,53	1.267.224,00	408.026,67	-859.197,33
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 06

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ansatz		Ergebnis		Vergleich	
		2011	2012	2012	2012	Ansatz/Ergebnis	2012	Ansatz/Ergebnis	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00			-1.000,00			-1.000,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.279.861,68	-1.446.640,00			-1.349.949,46			96.690,54
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-632.564,13	-775.250,00			-670.432,74			104.817,26
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00			0,00			0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl. Ertr. aus ges.Uml	0,00	0,00			0,00			0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-591.348,88	-495.515,00			-765.170,93			-269.655,93
07	7 Ertr. a. Zuweisg. u. Zusch. f. d. Zwecke u. allg. Uml.	-3.788.993,86	-3.425.765,00			-3.827.472,24			-401.707,24
08	8 Ertr. a. Aufw. Sonderp. a. Inv. zuw.-zusch. u. Beitr.	-19.508,00	-32.400,00			-24.042,65			8.357,35
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-15.264,67	-13.000,00			-14.223,60			-1.223,60
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-6.327.539,22	-6.188.570,00			-6.652.291,62			-463.721,62
11	11 Personalaufwendungen	11.319.268,17	12.798.955,00			11.997.391,80			-801.563,20
12	12 Versorgungsaufwendungen	817.418,47	918.800,00			875.978,57			-42.821,43
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.377.252,29	3.217.829,00			2.511.080,53			-706.748,47
14	14 Abschreibungen	470.421,25	341.450,00			505.864,00			164.414,00
15	15 Aufw. f. Zuweisungen und Zuschü. s. bes. Finanzaufw.	4.969.731,63	5.253.875,00			5.054.104,17			-199.770,83
16	16 Steuer aufw. einschl. Aufw. a. ges. Uml. verpl.	0,00	0,00			0,00			0,00
17	17 Transferaufwendungen	9.039.733,19	10.057.580,00			9.625.617,75			-431.962,25
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	353,00	0,00			353,00			353,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	28.994.178,00	32.588.489,00			30.570.389,82			-2.018.099,18
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	22.666.638,78	26.399.919,00			23.918.098,20			-2.481.820,80
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00			0,00			0,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00			335,62			335,62
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00			335,62			335,62
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-6.327.539,22	-6.188.570,00			-6.652.291,62			-463.721,62
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendg. (Nr. 19 + Nr. 22)	28.994.178,00	32.588.489,00			30.570.725,44			-2.017.763,56
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	22.666.638,78	26.399.919,00			23.918.433,82			-2.481.485,18
25	27 Außerordentliche Erträge	-6.955,35	0,00			-4.099,41			-4.099,41
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	7,07	0,00			0,00			0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-6.958,29	0,00			-4.099,41			-4.099,41
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	22.659.680,49	26.399.919,00			23.914.334,41			-2.485.584,59
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-263.028,00	-259.127,00			-259.127,00			0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	643.390,00	671.523,00			618.120,00			-53.403,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	380.362,00	412.396,00			358.993,00			-53.403,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	23.040.042,49	26.812.315,00			24.273.327,41			-2.538.987,59
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00			0,00			0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00			0,00			0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00			0,00			0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00			0,00			0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 07

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich Ansatz/Ergebnis
		2011	2012	2011	2012	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steuerabh. Ertr.einschl. Ertr. aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Ertr.a. Zuweisgn. u. Zusch. f. lfd. Zwecke u. allg. Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Ertr.a. Auflv. Sonderp. a. Inv. zuw.-zusch. u. Beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Abschreibungen	167.187,00	0,00	122.408,00	122.408,00	122.408,00
15	15 Aufw. f. Zuweisungen und Zuschü. s. bes. Finanzaufw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Steueraufw. einschl. Aufw. a. ges. Uml. verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	167.187,00	0,00	122.408,00	122.408,00	122.408,00
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	167.187,00	0,00	122.408,00	122.408,00	122.408,00
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufw. (Nr.19+ Nr.22)	167.187,00	0,00	122.408,00	122.408,00	122.408,00
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	167.187,00	0,00	122.408,00	122.408,00	122.408,00
25	27 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	460.000,10	0,00	715.909,56	715.909,56	715.909,56
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	460.000,10	0,00	715.909,56	715.909,56	715.909,56
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	627.187,10	0,00	838.317,56	838.317,56	838.317,56
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	627.187,10	0,00	838.317,56	838.317,56	838.317,56
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 08

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich
		2011	Ansatz 2012	2012	Ansatz/Ergebnis	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00		0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.373,26	-18.800,00	-13.097,25		5.702,75
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-371.385,69	437.900,00	-411.879,21		26.020,79
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-972,27	-500,00	-777,35		-177,35
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00		0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00		0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.Ulfd.Zwecke u.allg.Uml.	-10.700,00	-6.000,00	-24.500,00		-18.500,00
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-Zusch.u.-Beitr.	-41.387,00	-16.700,00	-41.450,00		-24.750,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-48.415,15	-48.300,00	-46.208,45		2.091,55
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-489.233,37	-528.300,00	-537.912,26		-9.612,26
11	11 Personalaufwendungen	1.304.003,16	1.295.800,00	1.296.496,05		696,05
12	12 Versorgungsaufwendungen	79.089,51	75.900,00	82.194,14		6.294,14
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.352.521,59	1.608.088,00	1.448.711,98		-159.356,02
14	14 Abschreibungen	582.767,05	401.560,00	660.899,26		259.339,26
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	645.407,56	934.500,00	836.447,34		-98.052,66
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00		0,00
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.422,00	65.000,00	64.422,00		-578,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	4.028.210,87	4.380.848,00	4.389.190,77		8.342,77
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	3.538.977,50	3.852.548,00	3.851.278,51		-1.269,49
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00		0,00
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-489.233,37	-528.300,00	-537.912,26		-9.612,26
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19 + Nr.22)	4.028.210,87	4.380.848,00	4.389.190,77		8.342,77
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	3.538.977,50	3.852.548,00	3.851.278,51		-1.269,49
25	27 Außerordentliche Erträge	-1.176,42	0,00	0,00		0,00
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	40,00	0,00	928,59		928,59
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)	-1.136,42	0,00	928,59		928,59
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.537.841,08	3.852.548,00	3.852.207,10		-340,90
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-206.329,53	-217.662,00	-210.291,82		7.370,18
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00		0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-206.329,53	-217.662,00	-210.291,82		7.370,18
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	3.331.511,55	3.634.886,00	3.641.915,28		7.029,28
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00		0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 09

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ansatz		Ergebnis		Vergleich	
		2011	2012	2011	2012	2011	2012	Ansatz/Ergebnis	2011/2012
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-148,00	0,00	0,00	-90,40	-90,40	-90,40	-90,40	-90,40
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-27.463,19	0,00	0,00	-3.545,00	-3.545,00	-3.545,00	-3.545,00	-3.545,00
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.ausges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch./Jld.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-223.363,00	-67.650,00	-244.861,00	-177.211,00	-244.861,00	-177.211,00	-177.211,00	-177.211,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-250.974,19	-177.650,00	-248.496,40	-70.846,40	-248.496,40	-70.846,40	-70.846,40	-70.846,40
11	11 Personalaufwendungen	756.919,40	684.900,00	785.680,13	100.780,13	785.680,13	100.780,13	100.780,13	100.780,13
12	12 Versorgungsaufwendungen	62.904,27	57.800,00	62.906,44	5.106,44	62.906,44	5.106,44	5.106,44	5.106,44
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.428,12	816.735,00	642.194,63	-174.540,37	642.194,63	-174.540,37	-174.540,37	-174.540,37
14	14 Abschreibungen	503.640,05	103.050,00	535.839,10	432.789,10	535.839,10	432.789,10	432.789,10	432.789,10
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw.	506.382,75	363.100,00	363.367,00	267,00	363.367,00	267,00	267,00	267,00
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	2.222.274,59	2.025.585,00	2.389.987,30	364.402,30	2.389.987,30	364.402,30	364.402,30	364.402,30
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.971.300,40	1.847.935,00	2.141.490,90	293.555,90	2.141.490,90	293.555,90	293.555,90	293.555,90
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	24 Gesamtbetr.d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-250.974,19	-177.650,00	-248.496,40	-70.846,40	-248.496,40	-70.846,40	-70.846,40	-70.846,40
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	2.222.274,59	2.025.585,00	2.389.987,30	364.402,30	2.389.987,30	364.402,30	364.402,30	364.402,30
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	1.971.300,40	1.847.935,00	2.141.490,90	293.555,90	2.141.490,90	293.555,90	293.555,90	293.555,90
25	27 Außerordentliche Erträge	-4.253,63	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	74.216,53	0,00	35.146,23	35.146,23	35.146,23	35.146,23	35.146,23	35.146,23
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	69.992,90	0,00	35.146,26	35.146,26	35.146,26	35.146,26	35.146,26	35.146,26
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2.041.293,30	1.847.935,00	2.176.637,16	328.702,16	2.176.637,16	328.702,16	328.702,16	328.702,16
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	2.041.293,30	1.847.935,00	2.176.637,16	328.702,16	2.176.637,16	328.702,16	328.702,16	328.702,16
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 10

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ansatz		Ergebnis		Vergleich	
		2011	2012	2012	2012	Ansatz/Ergebnis	2012	Ansatz/Ergebnis	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00						
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-165.374,18	-167.000,00	-167.000,00	-167.347,02	-167.347,02	-167.347,02	-167.347,02	-167,02
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-528.163,58	510.000,00	510.000,00	-537.453,31	-537.453,31	-537.453,31	-537.453,31	-27.453,31
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-23.948,68	-15.600,00	-15.600,00	-26.991,21	-26.991,21	-26.991,21	-26.991,21	-11.391,21
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zuschl.f.Hd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-717.395,44	-635.340,00	-635.340,00	-694.175,62	-694.175,62	-694.175,62	-694.175,62	-58.835,62
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-1.434.881,88	-1.327.940,00	-1.327.940,00	-1.425.967,16	-1.425.967,16	-1.425.967,16	-1.425.967,16	-98.027,16
11	11 Personalaufwendungen	937.686,72	855.500,00	855.500,00	966.614,37	966.614,37	966.614,37	966.614,37	111.114,37
12	12 Versorgungsaufwendungen	81.785,46	83.600,00	83.600,00	81.640,11	81.640,11	81.640,11	81.640,11	-1.959,89
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.143,87	964.596,00	964.596,00	451.080,72	451.080,72	451.080,72	451.080,72	-511.515,28
14	14 Abschreibungen	352.837,09	55.900,00	55.900,00	350.273,30	350.273,30	350.273,30	350.273,30	294.373,30
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü sibles Finanzaufw	50.557,34	101.100,00	101.100,00	89.217,47	89.217,47	89.217,47	89.217,47	-11.882,53
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Transferaufwendungen	31.341,74	32.300,00	32.300,00	31.341,74	31.341,74	31.341,74	31.341,74	-958,26
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.876.352,22	2.092.996,00	2.092.996,00	1.970.167,71	1.970.167,71	1.970.167,71	1.970.167,71	-122.828,29
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	441.470,34	765.056,00	765.056,00	544.200,55	544.200,55	544.200,55	544.200,55	-220.855,45
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-1.555,50	-1.555,50	-1.555,50	-1.555,50	-1.555,50
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	-1.555,50	-1.555,50	-1.555,50	-1.555,50	-1.555,50
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.434.881,88	-1.327.940,00	-1.327.940,00	-1.427.522,66	-1.427.522,66	-1.427.522,66	-1.427.522,66	-99.582,66
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	1.876.352,22	2.092.996,00	2.092.996,00	1.970.167,71	1.970.167,71	1.970.167,71	1.970.167,71	-122.828,29
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	441.470,34	765.056,00	765.056,00	542.645,05	542.645,05	542.645,05	542.645,05	-222.410,95
25	27 Außerordentliche Erträge	-241.028,53	0,00	0,00	-331.626,00	-331.626,00	-331.626,00	-331.626,00	-331.626,00
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	148.747,62	0,00	0,00	32.392,30	32.392,30	32.392,30	32.392,30	32.392,30
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)	-92.280,91	0,00	0,00	-299.233,70	-299.233,70	-299.233,70	-299.233,70	-299.233,70
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	349.189,43	765.056,00	765.056,00	243.411,35	243.411,35	243.411,35	243.411,35	-521.644,65
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	349.189,43	765.056,00	765.056,00	243.411,35	243.411,35	243.411,35	243.411,35	-521.644,65
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00						
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00						

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 11

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich Ansatz/Ergebnis
		2011	2012	2011	2012	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.698.518,37	-7.551.500,00	-7.590.441,39		-38.941,39
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-55.556,05	-1.560,00	-56.767,01		-55.207,01
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00		0,00
05	5 Steuern steuerah. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00		0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fid.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00		0,00
08	8 Ertr.a.Aufw.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-332.822,52	-514.000,00	-333.475,00		180.525,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-50.871,04	-50,00	-10.596,17		-10.646,17
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-8.137.767,99	-8.067.110,00	-7.991.379,57		75.738,43
11	11 Personalaufwendungen	1.075.677,91	1.059.800,00	1.123.808,10		64.008,10
12	12 Versorgungsaufwendungen	86.653,72	86.300,00	90.227,57		3.927,57
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	695.933,48	897.025,00	587.536,81		309.488,19
14	14 Abschreibungen	1.904.101,47	1.726.000,00	1.885.745,67		159.745,67
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	747.195,74	900.700,00	864.961,21		-35.738,79
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	2.816.234,14	3.000.300,00	2.843.859,60		-156.440,40
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	7.325.796,46	7.670.125,00	7.396.138,96		-273.986,04
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	-811.971,53	-396.985,00	-595.240,61		-198.255,61
21	21 Finanzerträge	-66.807,50	0,00	-79.661,48		-79.661,48
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-66.807,50	0,00	-79.661,48		-79.661,48
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-8.204.575,49	-8.067.110,00	-8.071.041,05		-3.931,05
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendng. (Nr.19+ Nr.22)	7.325.796,46	7.670.125,00	7.396.138,96		-273.986,04
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	-878.779,03	-396.985,00	-674.902,09		-277.917,09
25	27 Außerordentliche Erträge	2,21	0,00	0,00		0,00
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	4.991,20	0,00	0,00		0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)	4.993,41	0,00	0,00		0,00
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-873.785,62	-396.985,00	-674.902,09		-277.917,09
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.233.829,54	-920.000,00	-1.247.789,63		-327.789,63
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	327.015,54	2.207.215,00	343.107,63		-1.864.107,37
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-906.814,00	1.287.215,00	-904.682,00		-2.191.897,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-1.780.599,62	890.230,00	-1.579.584,09		-2.469.814,09
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00		0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 12

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ansatz		Ergebnis		Vergleich	
		2011	2012	2012	2012	Ansatz/Ergebnis	2012	Ansatz/Ergebnis	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.648,71	-54.600,00	-54.600,00	-53.689,54	-53.689,54	910,35	910,35	910,35
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-506.947,82	-550.550,00	-550.550,00	-514.337,24	-514.337,24	36.212,76	36.212,76	36.212,76
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-157.205,60	-182.000,00	-182.000,00	-158.315,60	-158.315,60	23.684,40	23.684,40	23.684,40
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steuerabh. Ertr.einschl. Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml	-1.239.700,00	-816.600,00	-816.600,00	-795.000,00	-795.000,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00
08	8 Ertr.a.Auflv.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-751.288,32	-1.491.000,00	-1.491.000,00	-752.874,76	-752.874,76	738.125,24	738.125,24	738.125,24
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-223.066,58	-185.600,00	-185.600,00	-219.844,87	-219.844,87	-34.244,87	-34.244,87	-34.244,87
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-2.920.857,03	-3.280.350,00	-3.280.350,00	-2.494.062,11	-2.494.062,11	786.287,89	786.287,89	786.287,89
11	11 Personalaufwendungen	35.917,34	59.100,00	59.100,00	50.591,53	50.591,53	-8.408,47	-8.408,47	-8.408,47
12	12 Versorgungsaufwendungen	13.079,58	17.600,00	17.600,00	15.429,24	15.429,24	-2.170,76	-2.170,76	-2.170,76
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.262.800,91	2.056.374,21	2.056.374,21	1.813.036,59	1.813.036,59	-243.337,62	-243.337,62	-243.337,62
14	14 Abschreibungen	2.065.727,79	1.731.700,00	1.731.700,00	2.113.719,64	2.113.719,64	382.019,64	382.019,64	382.019,64
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	7.485.592,13	8.637.100,00	8.637.100,00	8.617.175,36	8.617.175,36	-19.924,64	-19.924,64	-19.924,64
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpll.	37.361,84	45.000,00	45.000,00	38.012,97	38.012,97	-6.987,03	-6.987,03	-6.987,03
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	11.900.479,39	12.546.874,21	12.546.874,21	12.648.065,33	12.648.065,33	101.191,12	101.191,12	101.191,12
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.979.622,36	9.266.524,21	9.266.524,21	10.154.003,22	10.154.003,22	887.479,01	887.479,01	887.479,01
21	21 Finanzerträge	-229.783,55	0,00	0,00	-237.508,34	-237.508,34	-237.508,34	-237.508,34	-237.508,34
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 + Nr. 22)	-229.783,55	0,00	0,00	-237.508,34	-237.508,34	-237.508,34	-237.508,34	-237.508,34
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-3.150.640,58	-3.280.350,00	-3.280.350,00	-2.731.570,45	-2.731.570,45	548.779,55	548.779,55	548.779,55
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	11.900.479,39	12.546.874,21	12.546.874,21	12.648.065,33	12.648.065,33	101.191,12	101.191,12	101.191,12
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	8.749.838,81	9.266.524,21	9.266.524,21	9.916.494,88	9.916.494,88	649.970,67	649.970,67	649.970,67
25	27 Außerordentliche Erträge	-3.562,01	0,00	0,00	-33.681,33	-33.681,33	-33.681,33	-33.681,33	-33.681,33
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	28.210,06	0,00	0,00	135,00	135,00	135,00	135,00	135,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	24.648,05	0,00	0,00	-33.546,33	-33.546,33	-33.546,33	-33.546,33	-33.546,33
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	8.774.486,86	9.266.524,21	9.266.524,21	9.882.948,55	9.882.948,55	616.424,34	616.424,34	616.424,34
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-372.335,56	-188.000,00	-188.000,00	-184.159,20	-184.159,20	3.840,80	3.840,80	3.840,80
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.292.335,56	1.108.000,00	1.108.000,00	1.104.159,20	1.104.159,20	-3.840,80	-3.840,80	-3.840,80
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	920.000,00	920.000,00	920.000,00	920.000,00	920.000,00	0,00	0,00	0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	9.694.486,86	10.186.524,21	10.186.524,21	10.802.948,55	10.802.948,55	616.424,34	616.424,34	616.424,34
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 13

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich Ansatz/Ergebnis
		2011	2012	2011	2012	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-82.114,87	-55.500,00	-166.705,95	-111.205,95	
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-541.822,53	-537.100,00	-501.947,36	35.152,64	
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.732,36	-41.500,00	-103.297,00	-61.797,00	
04	4 Bestandsveränderungen und akt Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl. Ertr. aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fid.Zwecke u.allg.Uml.	-3.592,00	-3.600,00	-25.868,20	-22.268,20	
08	8 Ertr.a.Aufw.Sonderp.a.Imv.zuw.-zusch.u.- Beitr.	-100,00	-2.000,00	-100,00	1.900,00	
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-576,26	-1.810,00	-20.409,48	-18.599,48	
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-632.938,02	-641.510,00	-818.327,99	-176.817,99	
11	11 Personalaufwendungen	815.091,35	795.700,00	835.205,52	39.505,52	
12	12 Versorgungsaufwendungen	67.929,01	66.500,00	66.546,62	46,62	
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	851.046,02	1.950.068,59	838.340,62	-1.111.727,97	
14	14 Abschreibungen	516.230,40	1.77.400,00	511.039,00	333.629,00	
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	3.423.306,60	2.321.822,34	2.251.028,01	-70.794,33	
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	102,00	250,00	31.589,20	31.389,20	
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	5.673.705,38	5.311.740,93	4.533.748,97	-777.991,96	
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	5.040.767,36	4.670.230,93	3.715.420,98	-954.809,95	
21	21 Finanzerträge	-118.732,79	0,00	-45.380,77	-45.380,77	
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-118.732,79	0,00	-45.380,77	-45.380,77	
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-751.670,81	-641.510,00	-863.708,76	-222.198,76	
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19 + Nr.22)	5.673.705,38	5.311.740,93	4.533.748,97	-777.991,96	
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	4.922.034,57	4.670.230,93	3.670.040,21	-1.000.190,72	
25	27 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	0,65	0,00	0,00	0,00	
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)	0,65	0,00	0,00	0,00	
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	4.922.035,22	4.670.230,93	3.670.040,21	-1.000.190,72	
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-132.000,00	-332.000,00	-212.000,00	120.000,00	
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	144.611,00	302.478,00	226.353,00	-76.121,00	
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12.611,00	-29.524,00	14.353,00	43.877,00	
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	4.934.646,22	4.640.706,93	3.684.393,21	-956.313,72	
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 14

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich Ansatz/Ergebnis
		2011	Ansatz 2012	2011	2012	
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00		0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00		0,00
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00		0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00		0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.alig.Uml.	0,00	0,00	0,00		0,00
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inw.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0,00	0,00	0,00		0,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0,00	0,00	0,00		0,00
11	11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
12	12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00
14	14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü. s.bes.Finanzaufw.	0,00	0,00	0,00		0,00
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00		0,00
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0,00	0,00	0,00		0,00
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0,00	0,00	0,00		0,00
21	21 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00		0,00
24	24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0,00	0,00	0,00		0,00
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19 + Nr.22)	0,00	0,00	0,00		0,00
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0,00	0,00	0,00		0,00
25	27 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00		0,00
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0,00	0,00	0,00		0,00
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00		0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00		0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00		0,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00		0,00
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00		0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00		0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 15

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2011	2012	2012	Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-27.384,73	0,00	-5.230,45	-5.230,45
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-53.240,29	-66.000,00	-52.053,19	11.946,81
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-179.433,38	-143.400,00	-179.017,36	-35.617,36
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-667,00	-200,00	-710,00	-510,00
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.832.642,07	-2.844.150,00	-2.764.853,44	79.296,56
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-3.093.367,47	-3.053.750,00	-3.001.864,44	51.885,56
11	11 Personalaufwendungen	353.204,62	375.980,00	236.976,95	-139.003,05
12	12 Versorgungsaufwendungen	28.587,07	29.400,00	21.180,68	-8.219,32
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	922.134,67	914.380,00	803.012,87	-111.367,13
14	14 Abschreibungen	136.517,17	104.450,00	154.861,03	50.411,03
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	788.806,35	620.250,00	641.061,57	20.811,57
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpf.	10.714,32	10.750,00	10.714,32	-35,68
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.067.098,91	4.465.400,00	4.965.640,06	499.240,05
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	7.307.063,11	6.521.610,00	6.833.447,48	311.837,48
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	4.213.695,64	3.467.860,00	3.831.583,04	363.723,04
21	21 Finanzerträge	-1.150.000,00	-610.000,00	-400.000,00	210.000,00
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	10,52	10,52
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-1.150.000,00	-610.000,00	-399.989,48	210.010,52
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-4.243.367,47	-3.663.750,00	-3.401.864,44	261.885,56
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	7.307.063,11	6.521.610,00	6.833.458,00	311.848,00
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	3.063.695,64	2.857.860,00	3.431.593,56	573.733,56
25	27 Außerordentliche Erträge	-57,81	0,00	0,00	0,00
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	113.172,64	0,00	8.602,64	8.602,64
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)	113.114,83	0,00	8.602,64	8.602,64
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.176.810,47	2.857.860,00	3.440.196,20	582.336,20
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	3.176.810,47	2.859.160,00	3.440.196,20	581.036,20
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 16

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2011	2012	2012	Ansatz/Ergebnis
00	Ergebnishaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-114.048,97	-72.000,00	-93.851,37	-21.851,37
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-103.407.424,88	-68.516.000,00	-51.114.126,41	17.401.873,59
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-1.724.800,00	-1.390.000,00	-1.818.100,01	-428.100,01
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.slg.Uml.	-10.096.599,00	-5.985.000,00	-5.972.015,00	12.985,00
08	8 Ertr.a.Auflv.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-721.860,33	-400.000,00	-818.951,04	-418.951,04
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-116.064.733,18	-76.363.000,00	-59.817.043,83	16.545.956,17
11	11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Abschreibungen	109.803,11	0,00	193.949,01	193.949,01
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Umlverpfl.	31.466.010,83	26.244.197,04	21.468.245,75	-4.775.951,29
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	31.575.813,94	26.244.197,04	21.662.194,76	-4.582.002,28
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	-84.488.919,24	-50.118.802,96	-38.154.849,07	11.963.953,89
21	21 Finanzerträge	-3.277.582,82	-3.963.000,00	-3.037.864,35	925.135,65
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	13.020.216,97	16.205.488,43	13.352.725,04	-2.852.763,39
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	9.742.634,15	12.242.488,43	10.314.860,69	-1.927.627,74
24	24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-119.342.316,00	-80.326.000,00	-62.854.908,18	17.471.091,82
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)	44.596.030,91	42.449.685,47	35.014.919,80	-7.434.765,67
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	-74.746.285,09	-37.876.314,53	-27.839.988,38	10.036.326,15
25	27 Außerordentliche Erträge	-684,09	0,00	-40,52	-40,52
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28)	-684,09	0,00	-40,52	-40,52
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-74.746.969,18	-37.876.314,53	-27.840.028,90	10.036.285,63
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.161.300,00	0,00	2.161.300,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.161.300,00	0,00	2.161.300,00
32	34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-74.746.969,18	-40.037.614,53	-27.840.028,90	12.197.585,63
33	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Gesamtfinanzrechnung

Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

Gesamtfinanzzrechnung 2012

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ansatz		Vergleich	
		2011	2012	2011	2012	Ergebnis	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	409.121,59	361.950,00	499.822,85	137.872,85		
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.220.797,15	12.932.790,00	12.832.308,66	-100.481,34		
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.313.996,40	4.254.883,00	4.613.523,91	358.638,91		
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerl. Erträgen	103.069.249,24	68.516.000,00	51.804.517,10	-16.711.487,90		
04A	winschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	2.323.714,84	2.885.565,00	2.710.555,67	24.990,67		
06	6 Zuw.u.Zusch.f.fol. Zwecke u. allg. Umlagen	16.124.085,78	11.668.085,00	11.640.036,50	-28.048,50		
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.504.244,17	4.839.480,00	3.914.639,04	-924.840,96		
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	4.278.178,49	3.835.590,00	2.569.284,04	-1.266.305,96		
08A	die sich nicht aus Invest.tätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig.	149.243.387,46	109.094.343,00	90.584.680,77	-18.509.662,23		
10	10 Personalauszahlungen	-34.487.363,41	-36.950.312,00	-35.732.748,84	1.217.563,16		
11	11 Versorgungsauszahlungen	-4.305.635,91	-4.496.800,00	-4.430.450,62	66.349,38		
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.107.710,17	-25.696.010,34	-20.864.287,82	5.791.722,52		
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-9.807.575,16	-11.009.951,70	-10.594.930,25	415.021,45		
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch./laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-24.427.383,00	-27.649.406,94	-25.601.710,91	2.047.695,03		
14A		0,00	0,00	0,00	0,00		
15	15 Ausz./ Steuern einschl. Ausz.a. ges. Uml. Verpfl.	-32.121.478,98	-29.316.577,04	-26.091.864,15	3.224.712,89		
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-14.425.041,22	-16.205.488,43	-13.667.283,93	2.538.204,50		
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	-20.007.853,94	66.750,00	9.991.832,89	10.058.582,89		
17A	die sich nicht aus Investitionstätig.ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätig.	-160.690.045,79	-152.351.296,45	-126.991.443,63	25.359.852,82		
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.f.f.d.	-11.446.658,33	-43.256.953,45	-36.406.762,86	6.850.190,59		
19A	Verwaltungstätig. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	20 Einz.a.lnv.zuw.u.-zusch.a.d.lnv.beitr.	7.320.470,34	2.775.000,00	2.752.875,62	-22.124,38		
21	21 Einz. u. Abg.v. Gegenst.d. Sachanlagevermögen und des immateriellen Anlagevermögens	1.061.500,06	1.800.000,00	565.437,80	-1.234.562,20		
21A		0,00	0,00	0,00	0,00		
22	22 Einz.u.Abg.v. Gegenst.d. Finanzanl. verm.	1.087.221,51	849.525,00	1.419.216,91	569.691,91		
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.469.191,91	5.424.525,00	4.737.530,33	-686.994,67		
24	24 Ausz./ d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.762.971,02	-19.343.509,10	-7.649.716,56	16.693.792,54		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.507.057,85	0,00	-1.741.058,35	-1.741.058,35		
26	26 Ausz./ Invest. i. d. sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-6.057.114,77	-3.502.246,02	-3.612.434,53	-110.188,51		
26A		0,00	0,00	0,00	0,00		
27	27 Ausz./ Invest. i. d. Finanzanl. Verm.	-1.972.155,80	-71.400,00	-62.949,84	8.450,16		
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr. 24-27)	-20.299.299,44	-22.917.155,12	-8.066.159,28	14.850.995,84		
28A		0,00	0,00	0,00	0,00		
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	-10.830.107,53	-17.492.630,12	-3.328.628,95	14.164.001,17		
29A		0,00	0,00	0,00	0,00		
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-22.276.765,86	-60.749.583,57	-39.735.391,81	21.014.191,76		
29C		0,00	0,00	0,00	0,00		
30	31 Einz. u. Aufn. v. Kred. u. im. Darl. u. wirtschaftl. Vergleichsvorgängen für Investitionen	156.373.007,14	15.120.070,00	252.182.393,55	237.062.323,55		
30A		0,00	0,00	0,00	0,00		
31	32 Ausz./ d. Tilg. v. Kred. u. im. Darl. u. wirtschaftl. Vergleichsvorgängen für Investitionen	-107.380.479,89	-4.900.000,00	-220.962.821,81	-216.062.821,81		
31A		0,00	0,00	0,00	0,00		
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a. Finanz.tätig. (Saldo aus Nrn. 31./ 32)	48.392.527,45	10.220.070,00	31.219.571,74	20.999.501,74		
32A		0,00	0,00	0,00	0,00		
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn. 30 u. 33)	26.115.761,59	-50.529.513,57	-8.515.820,07	42.013.693,50		
32C		0,00	0,00	0,00	0,00		
32D	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00		
32E		0,00	0,00	0,00	0,00		
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	26.115.761,59	-50.529.513,57	-8.515.820,07	42.013.693,50		
32G		0,00	0,00	0,00	0,00		
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU a. d. SU Nrn. 35 u. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00		
32I		0,00	0,00	0,00	0,00		
33	35 Haushaltsunwirkl. Einzahl./u.a. Fremde Finanzm.	7.133.502,91	0,00	7.254.201,64	7.254.201,64		
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	36 Haushaltsunwirkl. Auszahl./u.a. Fremde Finanzm.	-278.313,47	0,00	-458.689,80	-458.689,80		
34A	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirkl. Zahlungsvorg. (Nr. 35./Nr. 36)	6.905.189,44	0,00	6.795.511,84	6.795.511,84		
35A		0,00	0,00	0,00	0,00		
36	38 Bestan Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres	-30.323.529,41	-127.646.809,75	2.697.421,62	130.344.231,37		
37	Vortrag Finanzmittel/Erfüllungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00		
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln(Nr.34und 37)	33.020.951,03	-50.529.513,57	-1.720.308,23	48.809.205,34		
38	40 Bestan Zahlgs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	2.697.421,62	-178.176.323,32	977.113,39	179.151.436,71		

Gesamtfinanzrechnung 2012

(Buchungen auf das laufende Haushaltsjahr)

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2011	Ergebnis
D1	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	409.121,39	361.950,00	499.822,85	137.872,85
D2	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.220.797,15	12.932.790,00	12.832.308,66	-100.481,34
D3	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.311.996,40	4.254.883,00	4.613.521,91	358.638,91
D4	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerähn. Erträgen	103.069.249,24	68.516.000,00	51.804.512,10	-16.711.487,90
D4A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
D5	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	2.323.714,84	2.685.565,00	2.710.555,67	24.990,67
D6	6 Zuw./Zusch./Hfd.Zwecke u.allg.Umlagen	16.150.464,78	11.668.085,00	11.640.036,50	-28.048,50
D7	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.504.240,67	4.819.480,00	3.914.639,04	-924.840,96
D8	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	4.299.916,56	3.835.500,00	2.614.421,61	-1.211.168,39
D8A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
D9	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	149.291.501,03	109.094.343,00	90.629.818,34	-18.464.524,66
10	10 Personalauszahlungen	-34.487.363,41	-36.795.325,00	35.732.748,84	1.062.576,16
11	11 Versorgungsauszahlungen	-4.305.635,91	-4.495.800,00	-4.430.450,62	66.349,18
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.510.009,56	-24.768.815,00	-19.876.128,60	4.942.686,40
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	6.507.575,16	-11.009.508,00	-10.591.762,35	415.745,65
14	14 Ausz./Zuw./Zusch./laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	24.418.066,00	-27.838.131,00	-23.086.723,91	4.751.407,09
14A		0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz./Steuern einschl.Auszahlges./Uml.verpfl.	32.121.478,98	-29.300.580,00	-26.091.864,15	3.208.715,85
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	13.425.041,22	-16.255.000,00	-13.667.283,93	2.587.716,07
17	17 Sonst.ord.Auszahl.sonst.a.überordentliche Ausz., die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	20.018.903,71	-66.750,00	9.989.378,07	10.051.128,07
17A		0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	-160.093.973,95	-150.530.909,00	-133.440.584,33	27.090.324,67
19	19 Zahlg.mittel.Übersch./-bedarf a.Hfd.	-10.802.472,92	-41.436.566,00	-32.810.765,99	8.625.800,01
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u. -zusch.a.a.Inv.beitr.	7.320.470,34	2.775.000,00	2.752.875,62	-22.124,38
21	21 Einz.a.Abgv.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.061.500,06	1.800.000,00	565.437,80	-1.234.562,20
21A		0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.a.Abgv.Gegenst.Finanzanl.verm.	1.087.221,51	848.525,00	1.419.216,91	569.691,91
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.469.191,91	5.424.525,00	4.737.530,33	-686.994,67
24	24 Ausz./d. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-9.273.082,11	-12.705.500,00	-1.269.958,41	11.436.541,57
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.716.056,56	0,00	-1.548.729,27	1.548.729,27
26	26 Ausz./Invest.d.sonst.Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.556.874,17	-2.866.695,00	-3.529.303,30	667.608,30
26A		0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz./Invest.d.Finanzanl.Verm.	-1.972.155,80	71.400,00	-62.949,84	8.450,16
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nrn.24-27)	-19.088.088,64	-15.644.595,00	-6.410.940,34	9.233.654,16
28A		0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.Übersch./-bedarf aus Investitions-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	-9.618.896,73	-10.220.070,00	-1.673.410,51	8.546.659,49
29A		0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-20.421.369,65	-51.656.636,00	-34.484.176,50	17.172.459,50
29C		0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	156.373.007,14	15.120.070,00	249.687.393,55	734.562.323,55
30A	vergleiche Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz./d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl. wirtschaftl.	-107.980.479,69	-4.900.000,00	-220.962.821,81	-215.052.821,81
31A	vergleiche Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.Übersch./-bedarf a.Finanz.tätigk. (Saldo aus Nrn. 31, 32)	48.392.527,45	10.220.070,00	28.719.571,74	18.499.501,74
32A		0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	27.971.157,80	-41.436.566,00	-5.764.604,76	35.671.961,24
32C		0,00	0,00	0,00	0,00
32D	35 Geplanter Anfangsbest.an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	27.971.157,80	-41.436.566,00	-5.764.604,76	35.671.961,24
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirkl. Einzahl./aus. fremde Finanzm.	7.115.186,17	0,00	7.269.437,83	7.269.437,83
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirkl. Auszahl./u.a. fremde Finanzm.	-228.113,47	0,00	-454.589,80	454.589,80
34A	mittel, Art. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorg. (Nr.35./Nr.36)	6.906.872,70	0,00	6.810.748,03	6.810.748,03
35A		0,00	0,00	0,00	0,00
36	38 Best.an Zahlungsm. zu Beginn des Haushaltsjahres	-27.717.374,11	-107.030.587,00	7.160.656,39	114.191.243,39
37	Vorrat Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgsm.mitteln(Nr.34und 37)	34.878.030,50	-41.436.566,00	1.046.143,27	42.482.709,27
38	40 Best.an Zahlgsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	7.160.656,39	-148.467.153,00	4.206.799,66	156.671.952,66

Gesamtfinanzrechnung 2012

(Buchungen auf Haushaltsreste)

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerh. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zuw.u.Zusch./lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,50	0,00	0,00	0,00
08	8 Sonst. Einz.u.sonst.a.ordentl. Einz.	0,00	0,00	0,00	0,00
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	3,50	0,00	0,00	0,00
10	10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-597.700,61	-1.855.243,11	-1.018.159,22	817.083,89
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	-1.300,00	-1.167,90	132,10
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch./laufende Zwecke sowie	-9.321,00	-24.400,00	-14.987,00	9.413,00
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	0,00	0,00	0,00	0,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	-607.021,61	-1.880.943,11	-1.054.314,12	826.628,99
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-607.018,11	-1.880.943,11	-1.054.314,12	826.628,99
20	20 Einz. Abw. bzw. Zu- u. -zusch. a. Invest.tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	21 Einz.a.Abw.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.a.Abw.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	24 Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-599.968,91	-6.650.271,10	-1.379.758,14	5.270.512,97
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-271.001,29	0,00	-192.329,08	-192.329,08
26	26 Ausz.f. Invest.f.d.sonst.Sachanl.vermögen	-400.250,00	-561.011,02	-83.131,23	477.879,79
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f. Invest.f.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	-1.271.220,20	-7.211.282,12	-1.655.218,44	5.556.063,68
28A	(Nr.24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions-	-1.271.220,20	-7.211.282,12	-1.655.218,44	5.556.063,68
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	-1.818.228,91	-9.092.225,23	-2.709.532,56	6.382.692,67
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darh.u.wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
30A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Filgw.Kred.u.inn.Darh.u.wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn. 30 u.33)	-1.818.228,91	-9.092.225,23	-2.709.532,56	6.382.692,67
32D	35 Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00
32G	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-1.818.228,91	-9.092.225,23	-2.709.532,56	6.382.692,67
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	-1.818.228,91	-9.092.225,23	-2.709.532,56	6.382.692,67
32I	Ende				
32J	des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirkl. Einzahl.(u.a. fremde	1.683,26	0,00	-15.236,19	15.236,19
33A	Finanzm.				
33B	Rückz.v.angel.Kassenm., Aufn.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirkl. Auszahl.(u.a. fremde	0,00	0,00	0,00	0,00
34A	Finanzm.				
34B	mittel, Anl.v.Kassenm., Rückz.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsunwirkl. Zahlungsvorg.	-1.683,26	0,00	-15.236,19	-15.236,19
35B	(Nr.35./Nr.36)				
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des	-2.669.109,53	-20.082.228,79	-4.489.221,70	15.593.007,09
36A	Haushaltsjahres				
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgsmitteln(Nr.34und	-1.819.912,17	-9.092.225,23	-2.724.768,75	6.367.456,48
37B	37)				
38	40 Best.an Zahlgsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-4.489.221,70	-29.174.454,02	-7.213.990,45	21.960.463,57

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 01

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.586,33	32.950,00	45.167,77	12.217,77
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.510,67	45.900,00	84.343,09	38.443,09
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-726.622,75	-757.630,00	-796.955,12	-39.325,12
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerh. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	50,00	0,00	-50,00
06	6 Zu- u. Zusch./f.d. Zwecke u. allg. Umlagen	45.196,00	14.000,00	21.434,47	7.434,47
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	82.240,83	83.630,00	167.282,51	73.652,51
08	8 Sonst. ord. Einz. u. sonst. a. ordentl. Einz.	105.284,09	33.010,00	73.175,84	-40.165,84
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender	1.048.440,67	967.170,00	1.128.358,80	161.188,80
	Verwaltungstätigk.				
10	10 Personalauszahlungen	-21.779.564,03	-9.798.240,00	-22.182.122,53	-12.383.882,53
11	11 Versorgungsauszahlungen	-2.216.724,59	-2.277.860,00	-2.312.341,11	-34.481,11
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.553.573,47	-5.194.738,00	-3.197.356,88	1.797.381,02
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00
14	14 Ausz./f. Zu- u. Zusch./f. laufende Zwecke sowie	-152.870,02	-599.280,00	-438.028,48	286.751,52
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz./f. Steuern einschl. Ausz. a. ges. Uml. Verpfl.	-13.484,07	-14.500,00	-13.157,97	1.342,03
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst. ord. Ausz. u. sonst. außerordentliche Ausz.	-1.706,72	-1.500,00	-1.081,16	416,84
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender	-27.720.372,90	-17.388.618,00	-28.346.590,23	-10.157.972,23
	Verwaltungstätigk.				
19	19 Zahlgm.übersch./-bedarf a. f.d.	-26.671.932,23	-17.021.448,00	-27.218.231,43	-10.196.783,43
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und	0,00	0,00	0,00	0,00
	18)				
20	20 Einz. a. Inv. zu u. u. -zusch. a. Inv. beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	21 Einz. a. Abg. v. Gegenst. d. Sachanlagevermögens und	704,00	0,00	0,00	0,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz. a. Abg. v. Gegenst. d. Finanzanl.verm.	5.581,28	5.400,00	5.437,21	37,21
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.285,28	5.400,00	5.437,21	37,21
24	24 Ausz./f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausz./f. Invest. d. sonst. Sachanlagevermögen	-311.175,74	-177.990,00	-169.710,83	8.279,17
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz./f. Invest. d. Finanzanl.verm.	-72.115,80	-71.400,00	-62.945,68	8.454,32
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	-383.331,54	-249.390,00	-232.656,51	16.733,49
28A	(Nrn. 24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlgm.übersch./-bedarf aus Investitions-	-377.046,26	-243.990,00	-227.219,30	16.770,70
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	-27.048.978,49	-17.265.438,00	-27.445.450,73	-10.180.012,73
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz. a. d. Aufw. v. Kred. u. inn. Darl. u.	0,00	0,00	0,00	0,00
	wirtschaftl.				
30A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz./f. Tilg. v. Kred. u. inn. Darl., wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlgm.übersch./-bedarf a. Finanz.tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn. 30	-27.048.978,49	-17.265.438,00	-27.445.450,73	-10.180.012,73
	u. 33)				
32D	35 Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00
32G	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-27.048.978,49	-17.265.438,00	-27.445.450,73	-10.180.012,73
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	-27.048.978,49	-17.265.438,00	-27.445.450,73	-10.180.012,73
	Ende des Haushaltsjahres (SU a. d. SU Nrn. 35 u. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunw. Einzahl. (u. a. fremde	5.237,93	0,00	4.761,88	4.761,88
	Finanzm.)				
33A	Rückz. v. angeleg. Kassenm., Aufw. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunw. Auszahl. (u. a. fremde	-502,68	0,00	-100,00	-100,00
	Finanzm.)				
34A	mittl. Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsunw. Zahlungsvorgl	4.735,25	0,00	4.661,88	4.661,88
	Nr. 35./Nr. 36)				
36	38 Best. an Zahlungsm. zu Beginn des	-51.852.162,52	-60.431.150,55	-78.896.405,76	-18.465.255,21
	Haushaltsjahres				
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best. an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und	-27.044.243,24	-17.265.438,00	-27.440.786,85	-10.175.348,85
	37)				
38	40 Best. an Zahlungsm. am Ende des HHJ (Nr. 38 und 39)	-78.896.405,76	-77.696.588,55	-106.337.192,61	-28.640.604,06

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 02

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ansatz		Vergleich	
		2011	2012	2011	2012	Ergebnis	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.097,63	9.210,00	8.413,95	-796,05		
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.514.119,24	1.428.000,00	1.342.772,74	-85.227,26		
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	160.263,51	52.400,00	144.692,15	92.292,15		
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerläh. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	6 Zuw.u.Zusch./Uffl.Zwecke u.allg.Umlagen	50.538,77	51.680,00	51.457,59	-227,41		
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	245,00	0,00	5.970,50	5.970,50		
08	8 Sonstord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	7.568,87	6.780,00	11.059,05	4.275,05		
08A	die sich nicht aus Investiertätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.745.833,02	1.548.070,00	1.564.361,98	16.291,98		
10	10 Personalauszahlungen	-3.959.715,48	-3.893.400,00	-3.810.654,01	82.765,99		
11	11 Versorgungsauszahlungen	-478.965,37	-513.600,00	436.611,98	76.988,02		
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.191.149,85	-1.168.704,74	-1.096.721,52	71.981,22		
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie	-354.951,04	-402.860,00	-475.417,57	-72.557,57		
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-1.838,12	-1.830,00	-1.870,46	-40,46		
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	17 Sonstord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	-406,00	0,00	194,00	194,00		
17A	die sich nicht aus Investiertätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.997.025,86	-5.980.394,74	-5.821.061,54	159.333,20		
19	19 Zahlg.mittel.Übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätig. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-4.251.192,84	-4.432.324,74	-4.256.699,56	175.625,18		
20	20 Einz.a.lrv.zuw.u.-zusch.a.lrv.beitr.	78.750,00	0,00	1.500,00	1.500,00		
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögen und	1.995,70	0,00	16.675,00	16.675,00		
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	23 Summe Einzahlungen aus Investiertätigkeit	76.756,30	0,00	18.175,00	18.175,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.172.391,04	-236.000,00	-249.137,72	-131.137,72		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-103.319,42	0,00	-118.337,15	-118.337,15		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-578.395,72	-584.577,02	-93.132,69	491.444,33		
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	28 SU Auszahlungen a. Investiertätigkeit	-1.854.306,18	-820.577,02	-460.607,54	359.968,48		
28A	(Nr.24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	29 Zahlungsm.Übersch/-bedarf aus Investitions-	-1.777.549,88	-820.577,02	-442.432,54	378.144,48		
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00		
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	-6.028.742,72	-5.252.901,76	-4.699.132,10	553.769,66		
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darlu.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30A	wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
31A	vergleich.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	33 Zahlungsm.Übersch/-bedarf a.Finanz.tätig.	0,00	0,00	0,00	0,00		
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ././ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00		
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30	-6.028.742,72	-5.252.901,76	-4.699.132,10	553.769,66		
32D	u.33)						
32E	35 Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00		
32F	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00		
32G	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00		
32H	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-6.028.742,72	-5.252.901,76	-4.699.132,10	553.769,66		
32I	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	-6.028.742,72	-5.252.901,76	-4.699.132,10	553.769,66		
32J	Ende						
32K	des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	35 Haushaltsunwir. Einzahl (u.a. fremde	33.404,67	0,00	173.665,20	173.665,20		
33A	Finanzm.						
33B	Rückz. v. angel. Kassennr., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	36 Haushaltsunwir. Auszahl (u.a. fremde	-46.079,90	0,00	-173.368,09	-173.368,09		
34A	Finanzm.						
34B	mittel) Anl. v. Kassennr., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00		
35A	haushaltsunwirks. Zahlungsvorgl	-19.675,23	0,00	297,11	297,11		
35B	(Nr.35./Nr.36)						
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des	-9.020.661,01	-17.097.985,74	-15.060.078,98	2.037.906,76		
36A	Haushaltsjahres						
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00		
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln(Nr.34und	-6.039.417,95	-5.252.901,76	-4.698.834,99	554.066,77		
37B	37)						
38	40 Best.an Zahlgs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-15.060.078,98	-22.350.887,50	-19.758.911,97	2.591.975,53		

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 03

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195.806,43	195.000,00	219.192,76	24.932,76
03	3 Kristallisationsleistungen und -erstattungen	1.576.116,73	1.387.140,00	1.517.281,97	130.141,97
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerl. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zuw.u.Zuschf./f.d.Zwecke u.alg.Umlagen	1.078.101,47	1.147.940,00	1.142.279,69	-5.660,31
07	7 Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Sonstord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	70.669,14	46.950,00	52.825,12	5.875,12
08A	die sich nicht aus Invest.tätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.922.293,77	2.777.030,00	2.932.318,54	155.288,54
10	10 Personalauszahlungen	-3.377.827,16	-3.421.140,00	-3.490.302,75	-69.162,75
11	11 Versorgungsauszahlungen	-225.189,27	-219.200,00	-233.566,28	-14.366,28
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.880.387,81	-6.467.417,22	-6.528.776,53	-61.359,31
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-15.453,18	-17.000,00	-11.084,55	5.917,45
14	14 Auszf.Zuw.u.Zuschf./laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.086.748,67	-2.724.727,30	-2.624.544,55	100.182,75
14A		0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Auszf.Steuern einschl.Ausf.a.ges.Uml.Verpl.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst.ord.Ausf.u.sonst.a.überordentliche Ausz.	-108,00	0,00	-7.800,62	-7.800,62
17A	die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.585.714,09	-12.849.484,52	-12.896.073,28	-46.588,76
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-9.663.420,32	-10.072.454,52	-9.963.753,74	108.700,78
19A	Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Einz.a.Inw.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	40.726,63	25.000,00	26.382,88	1.382,88
21	21 Einz.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögen und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	1.122,71	1.122,71
21A		0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.726,63	25.000,00	27.505,59	2.505,59
24	24 Auszf.d.Erwerb.v.Grundstücken u.Gebäuden	-3.153.027,46	-2.425.868,63	-672.139,03	1.753.729,60
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.602,19	0,00	-3.005,97	-3.005,92
26	26 Ausf./Investi.d.sonst.Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.597.128,46	-300.448,00	-670.200,95	-369.752,95
26A		0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausf./Investi.d.Finanzanl.Ver.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr.24-27)	-6.776.758,11	-2.726.316,63	-1.345.345,90	1.380.970,71
28A	(Nr.24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	-6.736.031,48	-2.701.316,63	-1.317.840,31	1.383.476,32
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-16.399.451,80	-12.773.771,15	-11.281.594,05	1.492.177,10
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.imm.Darleh.wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
30A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausf.d.Tät.v.Kred.u.imm.Darleh.wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 ./, 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./, 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	-16.399.451,80	-12.773.771,15	-11.281.594,05	1.492.177,10
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	-16.399.451,80	-12.773.771,15	-11.281.594,05	1.492.177,10
32D	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32E		0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	0,00	0,00	0,00	0,00
32G		-16.399.451,80	-12.773.771,15	-11.281.594,05	1.492.177,10
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	-16.399.451,80	-12.773.771,15	-11.281.594,05	1.492.177,10
32I	des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirkl. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.)	61.252,08	0,00	62.585,44	62.585,44
33A	Rückz.v.angel.Kassenm.,Aufn.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirkl. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.)	-61.252,08	0,00	-62.585,44	-62.585,44
34A	mittel, Anl.v.Kassenm., Rückz.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirkl. Zahlungsvorg (Nr.35./Nr.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsunwirkl. Zahlungsvorg (Nr.35./Nr.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres	-26.368.931,32	-59.114.127,21	-42.768.383,12	16.349.744,09
37	Vortrag Finanzmittl./Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlungsmitteln(Nr.34und 37)	-16.399.451,80	-12.773.771,15	-11.281.594,05	1.492.177,10
38	40 Best.an Zahlungsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-42.768.383,12	-71.891.898,36	-54.049.977,17	17.841.921,19

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 04

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.999,80	1.780,00	4.361,02	2.581,02
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.648,26	134.200,00	110.973,78	-23.226,22
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	24.388,10	7.900,00	27.003,80	19.104,80
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerähn. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zu- u. Zusch. d. öff. Zwecke u. allg. Umlagen	62.982,00	107.500,00	90.178,00	-17.522,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.397,57	0,00	462,88	462,88
08	8 Sonst. ord. Einzu. sonst. ord. öffentl. Einz.	17.760,03	11.200,00	13.973,67	2.773,67
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	213.175,76	262.580,00	246.953,15	-15.626,85
10	10 Personalauszahlungen	-1.023.380,55	-1.087.417,00	-1.074.641,70	12.795,30
11	11 Versorgungsauszahlungen	-80.256,43	-85.300,00	-83.965,93	1.334,07
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-677.682,68	-957.716,58	-864.158,00	93.557,58
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Auszf. Zu- u. Zusch. laufende Zwecke sowie besondere Finanzeinzahlungen	-50.014,32	-71.515,00	-54.189,68	17.325,32
14A		0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Auszf. Steuern einschl. Ausz. a. ges. Uml. Verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst. ord. Ausz. u. sonst. außerordentliche Ausz.	0,00	0,00	0,00	0,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	-1.831.333,98	-2.201.968,58	-2.076.956,31	125.012,27
19	19 Zahlg.mittelübersch/-bedarf a. Hd.	-1.618.158,22	-1.939.388,58	-1.830.003,16	109.385,42
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Einzahl. zu- u. -zusch. a. f. w. bew. Ir.	22.253,00	0,00	25.000,00	25.000,00
21	21 Einzahl. Abg. v. Gegenst. d. Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
21A		0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einzahl. Abg. v. Gegenst. d. Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.253,00	0,00	25.000,00	25.000,00
24	24 Auszf. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.889.847,68	-219.408,46	-122.155,28	97.253,18
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-6.274,52	-6.274,52
26	26 Auszf. Invest. d. sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-88.854,65	-124.300,26	-78.006,14	46.294,12
26A		0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Auszf. Invest. d. Finanzanl. Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr. 24-27)	-1.978.702,33	-343.708,72	-206.435,94	137.272,78
28A		0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsmittelübersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	-1.956.449,33	-343.708,72	-181.435,94	162.272,78
29A		0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-3.574.607,55	-2.283.097,30	-2.011.439,10	271.658,20
29C		0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einzahl. d. Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. wirtschafd.	0,00	0,00	0,00	0,00
30A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Auszf. d. Tilg. v. Kred. u. inn. Darl. wirtschafd.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsmittelübersch/-bedarf a. Finanz.tätigk. (Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32A		0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn. 30 u. 33)	-3.574.607,55	-2.283.097,30	-2.011.439,10	271.658,20
32C		0,00	0,00	0,00	0,00
32D	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32E		0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	0,00	0,00	0,00	0,00
32G		-3.574.607,55	-2.283.097,30	-2.011.439,10	271.658,20
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU u. d. SU Nrn. 35 u. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl. (u. a. fremde Finanzm.)	2.997,00	0,00	12.301,05	12.301,05
33A	Bürz. v. angal. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl. (u. a. fremde Finanzm.)	-2.992,00	0,00	12.301,05	-17.301,05
34A	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorg. (Nr. 35 ./ Nr. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
35A		0,00	0,00	0,00	0,00
36	38 Best. an Zahlungsm. zu Beginn des Haushaltsjahres	-4.238.642,22	-9.840.857,75	-7.813.249,77	2.027.607,98
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best. an Zahlgsmitteln (Nr. 34 und 37)	-3.574.607,55	-2.283.097,30	-2.011.439,10	271.658,20
38	40 Best. an Zahlgsm. am Ende des HHJ (Nr. 38 und 39)	-7.813.249,77	-12.123.955,05	-9.824.688,87	2.299.266,18

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 05

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2011	2012
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.097,76	22.110,00	21.516,90	-993,16
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.847,06	30.000,00	45.963,09	15.963,09
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	793.583,91	817.993,00	709.882,81	-108.020,19
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerh. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	winschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	69.871,38	800.000,00	113.362,40	-686.637,60
06	6 Zuz.u.Zusch.f.d.Zwecke u.allg.Umlagen	200,00	0,00	360,00	360,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	226.870,87	182.850,00	202.700,23	19.850,23
08	8 Sonst.ord.Einz.usonst.a.ordentl.Einz.	188.753,04	9.400,00	5.971,81	-428,19
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	1.337.224,02	1.862.263,00	1.102.757,24	-759.505,76
10	10 Personalauszahlungen	-866.817,16	-824.360,00	-876.401,90	-52.041,90
11	11 Versorgungsauszahlungen	-68.166,91	-64.940,00	-67.861,95	-2.921,95
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-379.872,89	-442.138,00	-425.803,93	16.534,07
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-845.897,81	-900.571,70	-788.089,80	112.481,90
14	14 Ausz.f.Zuz.u.Zusch.laufende Zwecke sowie	-144.135,82	-152.177,30	-98.194,92	53.982,38
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	0,00	0,00	0,00	0,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	-2.304.890,59	-2.384.387,00	-2.256.352,50	128.034,50
19	19 Zahlungsmittelübersch/-bedarf a.lfd.	-967.666,57	-522.124,00	-1.153.595,26	-631.471,26
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Einz.a.Inv.zuz.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	1.815,35	1.815,35
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	990.482,20	844.125,00	1.229.564,11	385.439,11
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	990.482,20	844.125,00	1.231.379,46	387.254,46
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausz./Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-332.830,60	-46.500,00	-582.547,82	-536.043,66
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz./Invest.i.d.Finanzanl.Verim.	0,00	0,00	-4,16	-4,16
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	-332.830,60	-46.500,00	-582.547,82	-536.047,82
28A	(Nr.24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions-	657.651,60	797.625,00	648.831,64	-148.793,36
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	-310.014,97	275.501,00	-504.763,62	-780.264,62
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.im Darl.u.	0,00	0,00	0,00	0,00
30A	wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.im Darl. wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30	-310.014,97	275.501,00	-504.763,62	-780.264,62
32D	u.33)	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32G	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00
32H	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-310.014,97	275.501,00	-504.763,62	-780.264,62
32I	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	-310.014,97	275.501,00	-504.763,62	-780.264,62
32J	Ende	0,00	0,00	0,00	0,00
32K	des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl./u.a. fremde	-925,57	0,00	421,04	421,04
33A	Finanzm.	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl./u.a. fremde	979,00	0,00	0,00	0,00
34A	Finanzm.	0,00	0,00	0,00	0,00
34B	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsunwirks. Zahlungsvorg.	-1.904,57	0,00	421,04	421,04
36	38 Bestan Zahlungsm.zu Beginn des	225.684,97	-683.882,00	-86.234,57	597.647,43
37	Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	311.919,54	275.501,00	-504.342,58	-779.843,58
38	39 Veränd. des Best.an Zahlungs.mitteln(Nr.34und	-86.234,57	-408.381,00	-590.577,15	-182.196,15
39	37)				
40	40 Best.an Zahlungsm.am Ende des HHJ (Nr. 38 und 39)				

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 06

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.255.183,68	1.446.640,00	1.162.867,79	-83.772,21
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	811.139,10	775.250,00	664.964,01	-110.285,97
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerabh. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	529.043,46	495.515,00	779.093,26	283.578,26
06	6 Zuw. Zuschf./d. Zwecke u. allg. Umlagen	3.535.876,54	3.425.765,00	3.017.643,55	-91.878,55
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Sonst. ord. Einz. u. sonst. a. ordentl. Einz.	18.520,91	15.000,00	8.523,59	-4.376,41
08A	die sich nicht aus Invest.tätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig.	6.148.763,99	6.156.170,00	6.334.192,22	178.022,22
10	10 Personalauszahlungen	-11.338.740,33	-12.798.955,00	-11.999.690,34	799.255,66
11	11 Versorgungsauszahlungen	-817.418,47	-918.800,00	-875.978,57	-42.821,43
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.452.402,69	-1.217.829,00	2.453.543,67	764.285,33
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-8.942.286,11	-10.057.580,00	9.793.257,90	254.322,20
14	14 Ausz./Zuw. Zuschf./laufende Zwecke sowie	-16.168.874,85	-5.258.875,00	4.655.566,03	618.308,97
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz./Steuern einschl. Ausz. a. ges. Uml. Verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-100,60	0,00	-335,52	-335,52
17	17 Sonst. ord. Ausz. u. sonst. außerordentliche Ausz.	-1.353,00	0,00	-1.053,00	-1.053,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätig.	-28.199.316,05	-32.247.039,00	-29.759.434,13	2.487.604,87
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.l.f.d. Verwaltungstätig. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-22.049.552,06	-26.090.869,00	-23.425.241,91	2.665.627,09
20	20 Einz. a. Inv. zw. u. -besch. s. a. Inv. beitr.	357.864,00	200.000,00	-41.661,18	-241.661,18
21	21 Einz. a. Abg. v. Gegenst. d. Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz. a. Abg. v. Gegenst. d. Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	357.864,00	200.000,00	-41.661,18	-241.661,18
24	24 Ausz./d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-26.261,68	-1.795.771,88	87.603,09	1.711.168,79
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausz./Invest./d. sonst. Sachanl.vermögen	-184.712,85	835.192,50	-430.628,09	-605.524,41
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz./Invest./d. Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr. 24-27)	-210.974,53	-2.633.964,38	-498.241,18	2.135.723,20
28A		0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions-	146.889,47	-2.433.964,38	-539.902,36	-1.894.062,02
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-21.902.662,59	-28.524.833,38	-23.965.144,27	4.559.689,11
29C		0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz. a. d. Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. u. wirtschaffl.	0,00	0,00	0,00	0,00
30A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz./d. Tilg. v. Kred. u. inn. Darl. wirtschaffl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a. Finanz.tätig.	0,00	0,00	0,00	0,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31. / 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. d. Nrn. 30 u. 33)	-21.902.662,59	-28.524.833,38	-23.965.144,27	4.559.689,11
32D	35 Geplanter Anfangsbest.an Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00
32G	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-21.902.662,59	-28.524.833,38	-23.965.144,27	4.559.689,11
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	-21.902.662,59	-28.524.833,38	-23.965.144,27	4.559.689,11
32I	Ende des Haushaltsjahres (SU a. d. SU Nrn. 35 u. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl./u. a. fremde Finanzm.	0,00	0,00	0,00	0,00
33A	Rückz. v. angebl. Kassern, Aufn. v. Kassenkred.	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl./u. a. fremde Finanzm.	0,00	0,00	0,00	0,00
34A	mittel, Aufn. v. Kassern, Rückz. v. Kassenkred.	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsunwirks. Zahlungsvorg. (Nr. 35./Nr. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
36	38 Best.an Zahlungsm. zu Beginn des	-44.098.260,42	-72.382.514,67	-66.000.923,01	6.381.591,66
37	Haushaltsjahres				
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlg.mitteln(Nr. 34 und 37)	-21.902.662,59	-28.524.833,38	-23.965.144,27	4.559.689,11
38	40 Best.an Zahlgsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-66.000.923,01	-100.907.348,05	-89.966.067,28	10.941.280,77

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 07

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerh. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zuwa.Zusch.f.fid.Zwecke u.fid.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Sonstord.Einzu.sonst.a.ordentl.Dinz.	0,00	0,00	0,00	0,00
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verwaltungstätigk.				
10	10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Ausz.f.Zuwa.Zusch.f.aufentw.Zwecke sowie	0,00	0,00	0,00	0,00
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpl.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonstord.Auszu.sonst.außerordentliche Ausz.	0,00	0,00	0,00	0,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verwaltungstätigk.				
19	19 Zahlungsmittelübersch./bedarf a.fid.	0,00	0,00	0,00	0,00
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und	0,00	0,00	0,00	0,00
	18)				
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	21 Einz.a.Abv.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.a.Abv.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausz.f.Investi.d.sonst.Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f.Investi.d.Finanzanl.Verw.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28A	(Nr.24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch./bedarf aus Investitions-	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	0,00	0,00	0,00	0,00
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.im Darl.u.	0,00	0,00	0,00	0,00
	wirtschaftl.				
30A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Tät.v.Kred.u.im Darl.u.wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch./bedarf a.Finanz.tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30	0,00	0,00	0,00	0,00
	u.33)				
32D	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00
32G	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	0,00	0,00	0,00	0,00
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ende				
32I	des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirkl. Einzahl./u. fremde	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzm.				
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirkl. Auszahl./u. a. fremde	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzm.				
34A	mittel/ Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsunwirks. Zahlungsvorgl	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nr.35./Nr.36)				
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des	0,00	0,00	0,00	0,00
	Haushaltsjahres				
37	Vortrag Finanzmittel/Erfüllungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlungs.mitteln(Nr.Mund	0,00	0,00	0,00	0,00
	17)				
38	40 Best.an Zahlungs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 08

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.829,35	18.800,00	13.640,93	-5.159,07
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330.858,19	437.800,00	373.035,56	-64.864,44
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	972,27	800,00	800,00	510,00
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerl. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zuw.u.Zuschl.f.d.Zwecke u.allg.Umlagen	10.700,00	6.000,00	23.800,00	17.800,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Linz.	52.073,83	48.300,00	45.163,89	-3.116,11
08A	die sich nicht aus Invest.tätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig.	410.433,64	511.600,00	455.730,38	-55.869,62
10	10 Personalauszahlungen	-1.304.003,16	-1.295.800,00	-1.281.858,05	10.941,95
11	11 Versorgungsauszahlungen	-78.089,51	-75.900,00	-82.194,14	-6.294,14
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.463.482,51	-1.608.088,00	-1.417.480,84	190.607,16
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Ausf.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-297.597,40	-934.500,00	-813.809,38	114.690,62
14A		0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausf.Steuern einschl.Ausw.ges.Uml.Verpf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst.ord.Ausw.u.sonst.außerordentliche Ausz.	-40,00	-65.000,00	-928,59	64.071,41
17A	die sich nicht aus Investitionstätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätig.	-3.144.212,58	-3.979.288,00	-3.605.270,80	374.017,20
19	19 Zahlm.übersch./-bedarf a.lfd. Verwaltungstätig. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-2.733.778,94	-3.467.688,00	-3.149.540,42	318.147,58
19A		0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Einz.Inv.zuw.u.-zusch.a.lnwbetr.	1.500,00	0,00	0,00	0,00
21	21 Einz.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögen und des immateriellen Anlagevermögen	1.176,47	0,00	0,00	0,00
21A		0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.676,47	0,00	0,00	0,00
24	24 Ausf.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-2.222.975,55	-1.671.914,16	-240.710,16	1.431.204,00
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausf.Investi.d.sonst.Sachanl.vermögen und immaterielle Anlagevermögen	-140.106,84	-33.860,00	-8.558,15	25.201,85
26A		0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausf.Investi.d.Finanzanl.Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr.24-27)	-2.363.082,39	-1.705.774,16	-249.268,31	1.456.505,85
28A		0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch./-bedarf aus Investitions-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	-2.360.405,92	-1.705.774,16	-249.268,31	1.456.505,85
29A		0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-5.094.184,86	-5.173.462,16	-3.398.808,73	1.774.653,43
29C		0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.d.Aufw.kred.u.inn.Darw. wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
30A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausf.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darw. wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch./-bedarf a.Finanz.tätigk. (Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32A		0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	-5.094.184,86	-5.173.462,16	-3.398.808,73	1.774.653,43
32C		0,00	0,00	0,00	0,00
32D	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32E		0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-5.094.184,86	-5.173.462,16	-3.398.808,73	1.774.653,43
32G		0,00	0,00	0,00	0,00
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwir. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm., Rückz.v.angel.Kassenm., Aufw.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
33A		0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwir. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm., mittel. Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	10.168,00	0,00	-6.059,25	-6.059,25
34A		0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorg. (Nr.35./Nr.36)	-183.658,04	0,00	-171.633,77	-171.633,77
35A		0,00	0,00	0,00	0,00
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres	-7.162.404,65	-16.708.159,33	-12.440.247,55	4.267.911,78
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln(Nr.34und 37)	-5.277.842,90	-5.173.462,16	-3.570.442,50	1.603.019,66
38	40 Best.an Zahlgs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-12.440.247,55	-21.881.621,49	-16.010.690,05	5.870.931,44

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 09

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165,50	0,00	90,40	90,40
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	30.123,08	0,00	3.545,00	3.545,00
04	4 Einzahlungen aus Steuern und staatl. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zuw.u.Zuschüßf.Zwecke u.allg.Umlagen	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	4.253,63	0,00	-0,03	-0,03
08A	die sich nicht aus Investstätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	34.542,21	110.000,00	3.635,37	-106.364,63
10	10 Personalauszahlungen	-766.919,40	-684.900,00	-785.680,13	-100.780,13
11	11 Versorgungsauszahlungen	-67.904,27	-57.800,00	-62.906,44	-5.106,44
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-368.475,15	-816.735,00	-550.275,64	266.459,36
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-1.498,06	0,00	0,00	0,00
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zuschüßf.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-858,75	-363.100,00	-359.421,00	-321,00
14A		0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	0,00	0,00	0,00	0,00
17A	die sich nicht aus Investionstätigk.ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	-1.200.655,63	-1.922.535,00	-1.762.283,21	160.251,79
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-1.166.113,42	-1.812.535,00	-1.758.647,84	53.887,16
20	20 Einz.a.lw.zuw.u.-zuschüßf.Inv.beitr.	334.800,00	1.025.000,00	827.200,00	197.800,00
21	21 Einz.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
21A		0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	334.800,00	1.025.000,00	827.200,00	-197.800,00
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Schulden	-215.494,09	-5.213.273,47	99.581,55	5.312.855,02
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausz.f.Investi.d.sonst.Sachanl.vermögen und immaterielle Anlagevermögen	-93.456,00	-1.208.000,00	-646.026,85	521.973,15
26A		0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f.Investi.d.Finanzanl.Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr.24-27)	-308.950,09	-6.421.273,47	-586.445,30	5.834.828,17
28A		0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	25.849,91	-5.396.273,47	240.754,70	5.637.028,17
29A		0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-1.140.263,51	-7.208.808,47	-1.517.893,14	5.690.915,33
29C		0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u. inn.Darl.u. wirtschaffl. vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
30A		0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Tilg.w.Kred.u. inn.Darl. wirtschaffl. vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31A		0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk. (Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32A		0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	-1.140.263,51	-7.208.808,47	-1.517.893,14	5.690.915,33
32C		0,00	0,00	0,00	0,00
32D	35 Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32E		0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-1.140.263,51	-7.208.808,47	-1.517.893,14	5.690.915,33
32G		0,00	0,00	0,00	0,00
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	-1.140.263,51	-7.208.808,47	-1.517.893,14	5.690.915,33
32I		0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.)	355,21	0,00	0,00	0,00
33A		0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.)	225,91	0,00	0,00	0,00
34A		0,00	0,00	0,00	0,00
34B	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorg. (Nr.35./Nr.36)	-581,12	0,00	0,00	0,00
35A		0,00	0,00	0,00	0,00
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres	-3.971.073,90	-20.558.891,17	-5.113.918,53	15.444.972,64
37	Vertrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgsmitteln(Nr.34und 37)	-1.140.844,63	-7.208.808,47	-1.517.893,14	5.690.915,33
37B		0,00	0,00	0,00	0,00
38	40 Best.an Zahlgsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-5.113.918,53	27.767.699,54	-6.631.811,67	21.135.887,97

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 10

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.509,49	167.000,00	167.147,02	347,02
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	488.111,25	510.000,00	579.489,06	69.489,06
03	3 Kostensatzleistungen und -erstattungen	16.657,97	15.600,00	19.948,68	4.348,68
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerl. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zuw.u.Zusch.f.d.Zwecke u.allg.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.ausdr.orient. Einz.	659.291,96	615.340,00	628.353,71	-6.986,29
08A	die sich nicht aus Invest.tätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender	1.327.570,68	1.327.940,00	1.395.138,48	67.198,48
	Verwaltungstätigk.				
10	10 Personalauszahlungen	-937.686,72	855.500,00	966.614,37	111.114,37
11	11 Versorgungsauszahlungen	-81.789,46	-81.600,00	-81.640,11	1.959,89
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-357.895,70	-964.596,00	-412.206,17	552.389,83
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	-32.300,00	0,00	32.300,00
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie	-43.352,42	-101.100,00	-93.857,51	7.242,49
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz. a.ges.Uml.Verplf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	0,00	0,00	0,00	0,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätig. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender	-1.420.720,30	-2.037.096,00	-1.554.318,16	482.777,84
	Verwaltungstätigk.				
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd.	-93.149,62	-709.156,00	-159.179,68	549.976,32
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und	0,00	0,00	0,00	0,00
	18)				
20	20 Einzahl.zuw.u.-zusch.a.lfd.beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	21 Finza.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	1.061.613,29	1.800.000,00	547.640,09	-1.252.359,91
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.061.613,29	1.800.000,00	547.640,09	-1.252.359,91
24	24 Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-180.353,25	-1.241.305,69	-400.288,16	841.017,53
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausz.f.Invest.f.d.sonst.Sachanlagevermögen	-40.236,42	-32.960,00	-1.075,32	31.884,68
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f.Invest.f.d.Finanzanl.Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	-220.589,67	-1.273.765,69	-401.363,48	872.402,21
28A	(Nr.24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions-	841.023,62	526.234,31	146.276,61	-379.957,70
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	747.874,00	-182.921,69	-12.903,07	170.018,62
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Finz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.	0,00	0,00	0,00	0,00
	wirtschaftl.				
30A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl. wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31 u. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30	747.874,00	-182.921,69	-12.903,07	170.018,62
	u.33)				
32D	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00
32G	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	747.874,00	-182.921,69	-12.903,07	170.018,62
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	747.874,00	-182.921,69	-12.903,07	170.018,62
	Ende des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl(u.a. fremde	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzm.,				
33A	Rückz.v.angel.Kassenm., Aufn.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl(u.a. fremde	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzm.,				
34A	mittel, Anl.v.Kassenm., Rückz.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsunwirk. Zahlungsvorgl	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
	Nr.35./Nr.36)				
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des	6.411.164,44	4.561.182,76	7.157.538,44	2.596.355,68
	Haushaltsjahres				
37	Vortrag Finanzmittel/Erfüllungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlg.mitteln(Nr.34und	746.374,00	-182.921,69	-12.903,07	170.018,62
	37)				
38	40 Best.an Zahlgsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	7.157.538,44	4.378.261,07	7.144.635,37	2.766.374,30

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 11

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.135.961,28	7.551.500,00	7.616.395,26	64.295,26
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	53.191,57	1.560,00	1.797,87	19.415,87
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerföh. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	winschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zow u Zusch. f. d. Zwecke u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	101.866,93	0,00	101.743,07	101.743,07
08	8 sonst.ord. Einz. u. sonst. a. ordentl. L. Einz.	24.984,56	50,00	10.696,17	10.616,17
08A	die sich nicht aus Invest. tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	8.316.006,34	7.553.110,00	7.746.810,37	193.700,37
10	10 Personalauszahlungen	-1.075.877,91	-1.059.800,00	-1.123.808,10	-64.008,10
11	11 Versorgungsauszahlungen	-86.653,72	-85.300,00	-90.227,57	-3.927,57
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-564.102,40	-837.025,00	-533.031,44	363.993,56
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Ausz. f. Zuw. u. Zusch. f. laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-682.514,10	-900.700,00	-896.627,46	4.072,54
14A		0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz. f. Steuern einschl. Ausz. w. ges. Uml. Verpfl.	-2.568.798,74	-3.000.300,00	-2.956.476,92	43.823,08
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst. ord. Ausz. u. sonst. außerordentliche Ausz. die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
17A		0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	-5.077.746,87	-5.944.125,00	-5.600.171,49	343.953,51
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	3.238.259,47	1.608.985,00	2.146.638,88	537.653,88
20	20 Einz. a. Inv. zuw. u. -zusch. a. Inv. beitr.	74.653,30	100.000,00	11.543,12	-88.456,88
21	21 Einz. a. Abg. v. Gegenst. d. Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
21A		0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz. a. Abg. v. Gegenst. d. Finanzanl. verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.653,30	100.000,00	11.543,12	-88.456,88
24	24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-288.968,27	-2.142.114,33	-143.338,15	1.998.980,18
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-708.399,96	0,00	-543.413,38	-543.413,38
26	26 Ausz. f. Invest. id. sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-9.352,83	-10.340,00	-6.615,86	3.724,14
26A		0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz. f. Invest. id. Finanzanl. verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr. 24-27)	-1.006.721,06	-2.152.658,33	-693.367,39	1.459.290,94
28A		0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	-932.067,76	-2.052.658,33	-681.824,27	1.370.834,06
29A		0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	2.306.191,71	-443.673,33	1.464.814,61	1.908.487,94
29C		0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz. a. d. Aufn. v. Kred. u. im Darl. u. wirtschäftl. vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
30A		0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz. f. d. Tilg. v. Kred. u. im Darl. u. wirtschäftl. vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31A		0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a. Finanz. tätigk. (Saldo aus Nrn. 31 / 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32A		0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn. 30 u. 33)	0,00	0,00	0,00	0,00
32C		2.306.191,71	-443.673,33	1.464.814,61	1.908.487,94
32D	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32E		0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	0,00	0,00	0,00	0,00
32G		2.306.191,71	-443.673,33	1.464.814,61	1.908.487,94
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU a. d. 5U Nrn. 35 u. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
32I		0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirkl. Einzahl. (u. a. fremde Finanzm.)	0,00	0,00	0,00	0,00
33A	Rückz. v. angebl. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirkl. Auszahl. (u. a. fremde Finanzm., mittel. Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34A		0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirkl. Zahlungsvorg. (Nr. 35./Nr. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
35A		0,00	0,00	0,00	0,00
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres	4.764.787,31	2.079.512,58	7.070.979,02	4.994.466,44
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln(Nr.34und 37)	2.306.191,71	-443.673,33	1.464.814,61	1.908.487,94
38	40 Best.an Zahlgs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	7.070.979,02	1.632.839,25	8.535.793,63	6.902.951,38

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 12

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.079,92	54.600,00	65.215,06	10.615,06
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	502.587,01	550.550,00	487.212,08	-63.317,92
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	75.243,94	182.000,00	240.650,20	58.650,20
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerl.h. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	1.239.700,00	816.600,00	795.000,00	-21.600,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	298.486,10	0,00	237.508,34	237.508,34
08	8 Sonstord.Einzu.sonst.a.ordentl.Einz.	154.230,79	185.600,00	215.574,05	29.974,05
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	2.329.327,26	1.789.350,00	2.041.159,73	251.809,73
10	10 Personalauszahlungen	-35.917,34	-59.100,00	-50.691,51	8.408,47
11	11 Versorgungsauszahlungen	-13.079,38	-17.600,00	-15.429,24	2.170,76
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.251.378,52	-2.056.374,71	-1.705.088,15	351.286,05
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Ausz.f.d.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie	-6.567.872,31	-8.637.100,00	-8.331.681,01	305.418,99
14A	besonders Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpflicht.	-37.681,61	-45.000,00	-38.012,97	6.987,03
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonstord.Auszu.sonst.außerordentliche Ausz.	-15.087,99	0,00	0,00	0,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	-8.925.017,55	-10.815.174,21	-10.140.902,91	674.271,30
19	19 Zahlungsmittelübersch./-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-6.595.690,29	-9.025.824,21	-8.099.743,18	926.081,03
20	20 Einz.a.lw.zuw.u.-zusch.a.lw.beitr.	805.160,63	175.000,00	195.445,45	20.445,45
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	805.160,63	175.000,00	195.445,45	20.445,45
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-572.736,35	-3.767.262,69	-749.287,10	3.017.975,59
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.668.736,28	0,00	-1.070.027,40	-1.070.027,40
26	26 Ausz.f. Invest. i.d. sonst. Sachanlagevermögen	0,00	-49.755,72	-7.400,78	42.354,94
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f. Invest. i.d. Finanzanl. Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr.24-27)	-2.241.472,63	-3.817.018,41	-1.826.715,28	1.990.303,13
28A	(Saldo aus Nrn. 24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsmittelübersch./-bedarf aus Investitions-	-1.436.312,00	-3.642.018,41	-1.631.269,83	2.010.748,58
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	-8.032.002,29	-12.667.842,62	-9.731.013,01	2.936.829,61
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darlu.	0,00	0,00	0,00	0,00
	wirtschaftl.				
30A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Nilg.v.Kred.u.inn.Darlu. wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsmittelübersch./-bedarf a.Finanzstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30	-8.032.002,29	-12.667.842,62	-9.731.013,01	2.936.829,61
	u.33)				
32D	35 Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00
32G	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-8.032.002,29	-12.667.842,62	-9.731.013,01	2.936.829,61
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	-8.032.002,29	-12.667.842,62	-9.731.013,01	2.936.829,61
	Ende				
32I	des Haushaltsjahres (SU u.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirkl. Einzahl./u.a.fremde	98.594,31	0,00	62.277,66	62.277,66
	Finanzm.				
33A	Rückz.v.Angel.Kassenm., Aufn.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirkl. Auszahl./u.a.fremde	-174.976,49	0,00	-81.866,54	-81.866,54
	Finanzm.				
34A	mittel, Anl.v.Kassenm., Rückz.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsunwirkl. Zahlungsvorgl	-26.332,18	0,00	-22.588,88	-22.588,88
	Nr.35./Nr.36)				
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des	-15.385.693,35	-38.696.741,17	-23.444.027,82	15.252.713,35
	Haushaltsjahres				
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlungsmitteln(Nr.34und	-8.058.334,47	-12.667.842,62	-9.751.601,89	2.914.240,73
	37)				
38	40 Best.an Zahlungsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-23.444.027,82	-51.364.583,79	-33.197.629,71	18.166.954,08

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 13

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.423,38	55.500,00	166.705,55	111.205,55
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.688,77	537.100,00	596.653,55	19.563,55
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.323,42	41.500,00	101.774,05	60.774,05
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerähn. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zuw.u.Zusch./lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	3.592,00	3.600,00	25.868,20	22.268,20
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	791.068,61	0,00	128.245,29	128.245,29
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	576,26	1.820,00	20.409,48	18.590,48
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	1.432.067,44	639.510,00	999.666,12	360.156,12
10	10 Personalauszahlungen	-815.091,35	-795.700,00	-837.772,64	-42.072,64
11	11 Versorgungsauszahlungen	-67.929,01	-66.500,00	-66.546,62	-46,62
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-892.602,90	-1.950.068,53	-686.873,27	1.263.195,32
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Auszf.Zuw.u.Zusch./laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-5.036.300,60	-2.321.822,34	-2.261.654,14	60.164,20
14A		0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Auszf.Steuern einschl.Auszf.ges.Uml.Verfall.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst.ord.Ausf.u.sonst.außerordentliche Ausf.	-102,00	-250,00	-102,00	148,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	-6.812.225,86	-5.134.340,93	-3.852.948,67	1.281.392,26
19	19 Zahlm.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-5.380.158,42	-4.494.830,93	-2.853.282,55	1.641.548,38
19A		0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Einz.a.lrv.zuw.u.-zusch.a.lrv.beitr.	14.967,56	0,00	1.650,00	1.650,00
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
21A		0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.967,56	0,00	1.650,00	1.650,00
24	24 Auszf.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-40.301,44	-263.000,00	-100.664,82	162.335,18
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Auszf.Invest.l.d.sonst.Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-67.080,62	44.222,52	-11.769,35	32.453,17
26A		0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausf.Invest.l.d.Finanzanl.Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr.24-27)	-107.382,06	-307.222,52	-112.434,17	194.788,35
28A		0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	-92.414,50	-307.222,52	-110.784,17	196.438,35
29A		0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-5.472.572,92	-4.802.053,45	-2.964.066,72	1.837.986,73
29C		0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.im.Darleh.wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
30A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausf.l.d.Tilg.v.Kred.u.im.Darleh.wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk. (Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32A		0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	-5.472.572,92	-4.802.053,45	-2.964.066,72	1.837.986,73
32C		0,00	0,00	0,00	0,00
32D	35 Geplanter Anfangsbest.an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-5.472.572,92	-4.802.053,45	-2.964.066,72	1.837.986,73
32F	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirkl. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.)	812,25	0,00	16.625,52	16.625,52
33A	Rückz.v.angel.Kassenm., Aufn.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirkl. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34A	mittel, Anl.v.Kassenm., Rückz.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorg. (Nr.35./Nr.36)	812,25	0,00	16.625,52	16.625,52
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres	-9.550.598,21	-17.560.273,36	-15.022.358,88	2.537.914,48
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlungsmitteln(Nr.34und 37)	-5.471.760,67	-4.802.053,45	-2.947.441,20	1.854.612,25
38	40 Best.an Zahlungsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-15.022.358,88	-22.362.326,81	-17.969.800,08	4.392.526,73

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 14

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	3 Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerh. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.ordentl.Einz.	0,00	0,00	0,00	0,00
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verwaltungstätigk.				
10	10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie	0,00	0,00	0,00	0,00
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.verph.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	0,00	0,00	0,00	0,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verwaltungstätigk.				
19	19 Zahlm.übersch./-bedarf a.lfd.	0,00	0,00	0,00	0,00
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und	0,00	0,00	0,00	0,00
	18)				
20	20 Einz.a.liv.zuw.u.zuschs.a.liv.beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	21 Einz.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	24 Ausz.f.d.Ewerb.v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausz.f.Invest.l.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f.Invest.l.d.Finanzanl.Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28A	(Nr.24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch./-bedarf aus Investitions-	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	0,00	0,00	0,00	0,00
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.im.Darleh.	0,00	0,00	0,00	0,00
	wirtschaftl.				
30A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.im.Darleh.wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch./-bedarf a.Finanz.tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ././ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30	0,00	0,00	0,00	0,00
	u.33)				
32D	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00
32G	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	0,00	0,00	0,00	0,00
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ende				
32I	des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	35 Haushaltsunwirkl. Einzahl. u.a. fremde	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzm.,				
31A	Rückz. v. angekl. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirkl. Auszahl. u.a. fremde	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzm.,				
34A	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsunwirkl. Zahlungsvorgf	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nr.35././Nr.36)				
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
	Haushaltsjahres				
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln(Nr.34und	0,00	0,00	0,00	0,00
	37)				
38	40 Best.an Zahlgs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 15

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.497,73	0,00	6.454,65	6.454,65
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.309,50	65.000,00	52.888,70	-13.111,30
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	36.831,98	143.400,00	355.111,75	211.711,75
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerh. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
04A	winschl. Entgelte aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	6 Zu- u. Zusch./Hd Zwecke u. a. f. g. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	750.000,00	610.000,00	0,00	-610.000,00
08	8 sonst. d. Einz. u. sonst. ordentl. Einz.	2.985.805,54	2.844.150,00	1.614.401,65	-1.279.748,35
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender	3.854.444,75	3.663.550,00	2.028.856,75	-1.634.693,25
	Verwaltungstätigk.				
10	10 Personalauszahlungen	-337.570,15	-375.980,00	-216.976,95	139.003,05
11	11 Versorgungsauszahlungen	-27.473,52	-29.400,00	-21.180,68	8.219,32
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-970.753,20	-914.380,00	-792.970,67	121.409,33
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Ausz.f. Zu- u. Zusch. laufende Zwecke sowie	-4.363.096,70	-5.066.650,00	-4.221.896,38	864.753,62
14A	besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f. Steuern (winkl. Ausz. a. g. Uml. Verpfl.)	-10.714,32	-10.750,00	-10.714,32	35,68
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	17 sonst. d. Ausz. u. sonst. außerordentliche Ausz.	0,00	0,00	848,56	-848,56
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender	-5.709.607,89	-6.417.160,00	-5.284.587,56	1.132.572,44
	Verwaltungstätigk.				
19	19 Zahlm.übersch./-bedarf a. Hd.	-1.855.163,14	-2.753.610,00	-3.255.730,81	-502.120,81
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Ein- u. Zu- u. Zusch. a. d. w. beitr.	550.422,00	0,00	850.000,00	850.000,00
21	21 Ein- u. Abg. v. Gegenst. d. Sachanlagevermögens und	0,00	0,00	0,00	0,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Ein- u. Abg. v. Gegenst. d. Finanzanl. verm.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	550.422,00	0,00	850.000,00	850.000,00
24	24 Ausz.f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-614,21	-364.385,79	-3.974,60	360.411,29
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausz.f. Invest. d. sonst. Sachanlagevermögen	-613.584,04	-54.600,00	-866.755,86	812.155,86
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f. Invest. d. Finanzanl. verm.	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	-1.614.198,25	-418.985,79	-870.730,46	-451.744,67
28A	(Nr. 24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch./-bedarf aus Investitions-	-1.063.776,25	-418.985,79	-20.730,46	398.255,33
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	-2.918.939,39	-3.172.595,79	-3.276.461,27	-101.865,48
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz. u. d. Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. u.	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	wirtschaftl.				
30A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f. Tilg. v. Kred. u. inn. Darl. u. wirtschaftl.	0,00	0,00	0,00	0,00
31A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch./-bedarf a. Finanz.tätigk.	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	0,00	0,00	0,00	0,00
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn. 30	-418.939,39	-3.172.595,79	-776.461,27	2.396.134,52
	u. 33)				
32D	35 Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	0,00	0,00	0,00	0,00
32G	Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-418.939,39	-3.172.595,79	-776.461,27	2.396.134,52
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am	-418.939,39	-3.172.595,79	-776.461,27	2.396.134,52
	Ende				
32I	des Haushaltsjahres (SU a. d. SU Nrn. 35 u. 36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsumw. Einzahl. (u. a. fremde	229.083,05	0,00	228.922,02	228.922,02
	Finanzm.				
33A	Rückz. v. angeh. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsumw. Auszahl. (u. a. fremde	-109.107,79	0,00	-208.048,64	-208.048,64
	Finanzm.				
34A	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	0,00	0,00	0,00	0,00
35A	haushaltsumwirts. Zahlungsvorgl	19.873,26	0,00	20.873,38	20.873,38
	Nr. 35./Nr. 36)				
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des	-1.341.733,34	-10.360.801,37	-1.740.697,47	8.620.103,90
	Haushaltsjahres				
37	Vertrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlm.mitteln(Nr.34und	-398.964,13	-3.172.595,79	-755.587,89	2.417.007,90
	37)				
38	40 Best.an Zahlm.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-1.740.697,47	-13.533.397,16	-2.496.285,36	11.037.111,80

Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen

Produktbereich 16

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich Ansatz	
		2011	2012	2012	Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-319,20	-319,20
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	94.549,45	77.000,00	104.403,26	32.403,26
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerh. Erträgen	103.070.618,53	68.516.000,00	51.804.526,34	-16.711.473,66
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	1.724.800,00	1.390.000,00	1.818.100,01	428.100,01
06	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	10.096.599,00	5.985.000,00	5.972.015,00	-12.985,00
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.251.671,26	3.963.000,00	3.130.726,22	-832.273,78
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Finz.	140,45	0,00	39,00	39,00
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	114.238.378,69	79.926.000,00	62.819.490,63	-17.096.509,37
10	10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14A		0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Veroff.	-29.488.962,12	-26.244.197,04	-23.071.661,91	3.172.565,53
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-13.424.940,62	-16.205.488,43	-13.666.948,31	2.538.540,12
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	0,00	0,00	0,00	0,00
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	-42.913.902,74	-42.449.685,47	-36.738.579,82	5.711.105,65
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	75.324.475,95	37.476.314,53	26.090.910,81	-11.385.403,72
19A		0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Einzahl.zuw.u.-zusch.s.a.lw.beitr.	5.039.373,22	1.250.000,00	854.000,00	-396.000,00
21	21 Einz.a.Allg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
21A		0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.a.Abq.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	91.158,03	0,00	184.215,59	184.215,59
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.130.531,25	1.250.000,00	1.038.215,59	-211.784,41
24	24 Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26 Ausz.f.Investi.d.sonst.Sachanl.vermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
26A		0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f.Investi.d.Finanzanl.verm.	-900.000,00	0,00	0,00	0,00
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr.24-27)	-900.000,00	0,00	0,00	0,00
28A		0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	4.230.531,25	1.250.000,00	1.038.215,59	-211.784,41
29A		0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	79.555.007,20	38.726.314,53	27.129.126,40	-11.597.488,13
29C		0,00	0,00	0,00	0,00
30	31 Einz.a.Aufn.v.Kred.u.lnn.Darlu.wirtschaftl.	18.659.252,88	15.170.070,00	13.381.391,55	-1.738.576,45
30A	vergleichs Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Filg.v.Kred.u.lnn.Darf. wirtschaftl.	-3.929.979,69	-4.900.000,00	-17.035.321,81	-12.135.321,81
31A	vergleichs Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk. (Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	14.729.273,19	10.270.070,00	-3.653.928,26	-13.873.998,26
32A		0,00	0,00	0,00	0,00
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	94.284.280,39	48.946.384,53	23.475.198,14	-25.471.186,39
32C		0,00	0,00	0,00	0,00
32D	35 Geplanter Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32E		0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	94.284.280,39	48.946.384,53	23.475.198,14	-25.471.186,39
32G		0,00	0,00	0,00	0,00
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.)	6.970.827,26	0,00	6.852.347,78	6.852.347,78
33A	Rückz.v.angel.Kassenm., Aufn.v.Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34A	mittel. Am. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorg. (Nr.35./Nr.36)	6.970.827,26	0,00	6.852.347,78	6.852.347,78
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres	119.485.231,85	189.159.879,23	220.740.339,51	31.580.460,28
37	Vortrag Finanzmittel/Erfüllungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln(Nr.34und 37)	101.255.107,65	48.946.384,53	30.327.545,92	-18.518.838,61
38	40 Best.an Zahlgs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	220.740.339,51	238.106.263,76	251.067.885,43	12.961.621,67

Anhang zum Jahresabschluss 2012

A. Allgemeines

Die Stadt Rüsselsheim stellte ihre Haushaltswirtschaft zum 01.01.2009 auf die Doppik um. Diese Umstellung von der kameralen Buchführung auf die Erfordernisse eines modernen ressourcenorientierten Rechnungswesens erfolgte auf der Grundlage eines entsprechenden Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung vom 28.04.2005.

Die mit dem Systemwechsel notwendige Eröffnungsbilanz spiegelte dabei erstmalig die vollständige Darstellung des Vermögens auf der Aktivseite der entsprechenden Finanzierung dieser Vermögenswerte auf der Passivseite gegenüber. Aus dieser Gegenüberstellung von Vermögenswerten und Fremdkapital ergab sich als reine Restgröße das kommunale Eigenkapital. Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 10.04.2014 erfolgte schließlich die Feststellung der geprüften Eröffnungsbilanz, der ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt worden war.

Auf dieser Basis stellen die Jahresabschlüsse der Folgejahre und der darin enthaltenen Folgebilanzen unter Berücksichtigung von Neuzugängen, etwaigen Neubewertungen, Korrekturen sowie Abschreibungen, der Auflösung von Sonderposten und der Bildung und Inanspruchnahme von Rückstellungen letztlich Fortschreibungen der Eröffnungsbilanz dar.

Neben der Bilanz enthält der Jahresabschluss gem. § 112 Abs. 2 Hessische Gemeindeordnung (HGO) die Ergebnis- und Finanzrechnung. Entsprechende Erläuterungen werden gem. § 50 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) iVm. § 112 Abs. 3 HGO im Anhang dargestellt. Über die maßgeblichen Entwicklungen der Haushaltswirtschaft gibt schließlich der Rechenschaftsbericht nach § 51 GemHVO Auskunft.

Die vorliegende Bilanz zum 31.12.2012 entspricht in ihrem Aufbau den Vorschriften des § 49 GemHVO. Der Bewertung der Aktiva und Passiva der Stadt Rüsselsheim wurden die einschlägigen Regelungen des kommunalen Haushaltsrechts zugrunde gelegt. D.h. neben den Regelungen der HGO war insbesondere die GemHVO anzuwenden. Ergänzend wurden die Verwaltungsvorschriften zur GemHVO und ggf. handels- und steuerrechtliche Regelungen beachtet.

Die Fortschreibung der Vermögenswerte des Sachanlagevermögens ergab sich unter Berücksichtigung von Vermögenszugängen auf Basis der tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten. Der dargestellte Bilanzwert resultiert aus einer Minderung dieser Kosten um Abschreibungen nach § 43 GemHVO. Dabei wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt. Zur Ermittlung der Nutzungsdauern wurden in der Regel die NKRS-Abschreibungstabelle des Landes Hessen sowie ggf. steuerrechtliche Abschreibungstabellen konsultiert. Im Einzelfall mussten auch individuelle Festlegungen getroffen werden. Soweit dies möglich und sinnvoll war, wurde eine monatsgenaue Abschreibung durchgeführt, wobei systembedingt in der überwiegenden Zahl der Fälle die Abschreibung am Monatsanfang beginnt.

Zinsen für Fremdkapital wurden in die Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht einbezogen.

Im Rahmen der Bilanzierung des immateriellen Anlagevermögens erfolgte der Wertansatz für die gewährten Investitionszuschüsse auf Basis der tatsächliche gezahlten Geldleistungen sowie der entsprechenden Bescheide.

Die Finanzanlagen konnten durch entsprechende Belege in Form von Darlehensverträgen, Jahresabschlüssen der Beteiligungen bzw. verbundenen Unternehmen oder Kontoauszügen erfasst werden.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem jeweiligen Nennwert angesetzt. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen wurden falls sinnvoll über eine Anpassung der zum 31.12.2011 berücksichtigten Werte auf den Bilanzstichtag durchgeführt.

Bei den liquiden Mittel ergaben sich die Bar- und Buchgeldbestände zum 31.12.2012 aus den entsprechenden Saldenbestätigungen.

Aktive Rechnungsabgrenzungen wurden für Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag gebildet und in Höhe des Aufwands, der erst nach dem Bilanzstichtag entsteht, angesetzt.

Erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge wurden erfasst, als Sonderposten passiviert und soweit möglich entsprechend der Nutzungsdauer des geförderten Anlagevermögens auf den Bilanzstichtag aufgelöst. In Fällen, in denen keine exakte Zuordnung möglich oder sinnvoll war, wurden die entsprechenden Sonderposten pauschal über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlageklasse aufgelöst.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig war, um die jeweilige Verpflichtung bzw. das zugrunde liegende Risiko abzubilden. Dabei wurden für die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen entsprechende versicherungsmathematische Verfahren angewandt.

Verbindlichkeiten wurden mit der jeweiligen Restschuld bzw. mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert. Passive Rechnungsabgrenzungen wurden für Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag mit der Summe angesetzt, die sich aus Erträgen der Rechnungsperioden 2013ff. ergab.

Etwaig notwendige Korrekturen der Eröffnungsbilanz sind gemäß § 108 Abs. 5 HGO über eine entsprechende Anpassung der Nettoposition im Eigenkapital letztmalig zum 31.12.2012 vorzunehmen. Hierdurch wird das jeweilige Jahressergebnis nicht beeinflusst.

Mit Erlass vom 30.07.2014 hat das Hessische Ministerium des Innern und für Sport Regelungen geschaffen, die der Beschleunigung der Jahresabschlüsse bis 2013 zum Abbau des hessenweiten Erstellungsrückstands dienen sollen. Hiervon wird vorliegend insbesondere bei der Festlegung von Wertgrenzen, der Bilanzierung von

Rückstellungen sowie hinsichtlich des Detaillierungsgrads von Erläuterungen Gebrauch gemacht.

Wertgrenzen spielen dabei in erster Linie dann eine Rolle, wenn versehentlich Fehlbuchungen erfolgen bzw. ggf. notwendige Buchungen nicht vorgenommen wurden. Die entsprechende falsche oder fehlende Buchung ist dann als irrelevant anzusehen, wenn sie aufgrund der Höhe des fraglichen Betrags nicht wesentlich ist. Eine entsprechende Korrektur bzw. Umbuchung ist in diesen Fällen nicht notwendig.

Die Festlegung von Wertgrenzen bedeutet jedoch nicht, dass prinzipiell vom Grundsatz der periodengerechten und sachgerechten Verbuchung oder der notwendigen Abstimmung bestimmter Konten abgewichen werden sollte. D.h. die zu definierenden Wertgrenzen kommen in der Regel nur dann zur Anwendung, wenn sie bei der Erarbeitung des Jahresabschlusses als fehlerhaft identifiziert werden und ihre Korrektur mit vertretbarem Aufwand nicht zu bewerkstelligen oder nicht sinnvoll wäre. Zu Details wird auf die in der Anlage beigefügten Festlegungen verwiesen.

Oberste Leitlinie bleibt aber trotz der Anwendung von Erleichterungsregeln, dass die bilanzielle Darstellung ein realistisches Bild der Vermögens- und Schuldenlage zeichnen und das jeweilige Ergebnis nicht verzerrt dargestellt wird.

B. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

I. Aktiva

1. Anlagevermögen

Im Anlagevermögen werden diejenigen Vermögensteile erfasst, die auf Dauer im Eigentum der Kommune verbleiben und damit auch dauerhaft dem kommunalen Leistungserstellungsprozess dienen sollen. Das Anlagevermögen der Stadt Rüsselsheim gliedert sich wie folgt:

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter immateriellem Anlagevermögen werden grundsätzlich alle Vermögensgegenstände verstanden, die nicht im eigentlichen Sinn körperlich vorhanden sind und in der Regel nur über entsprechende vertragliche Vereinbarungen erfasst werden können. Hierunter fallen in erster Linie Konzessionen, Rechte und Lizenzen, die mit einem bestimmten monetär bewertbaren Vorteil für den Inhaber dieses Rechts verbunden sind.

Die bei der Stadt Rüsselsheim zu bilanzierenden Vermögensgegenstände ergeben sich in erster Linie aus dem Erwerb von Belegungsrechten im Sozialen Wohnungsbau, dem Bereich der Software und geleisteten Investitionszuschüssen.

1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte **3.229.760,59 EUR**
(31.12.2011: 2.894.405,59 EUR)

Unter den ähnlichen Rechten bilanzieren die im Rahmen der Verwendung der Mittel aus der Fehlbelegungsabgabe bei der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft erworbenen Belegungsrechte zur Sicherung der Sozialbindung bestimmter Wohnungskontingente zum Stichtag mit **3.064.950,00 EUR**. Des Weiteren fällt hierunter bei einer angenommenen Nutzungsdauer von 20 Jahren der Generalentwässerungsplan mit einem Restwert von **78.658,00 EUR**.

EDV-Lizenzen und Software weisen einen Restwert in Höhe von **20.216,00 EUR** bzw. **65.936,59 EUR** auf.

Insgesamt hat die Bilanzposition unter Berücksichtigung von Vermögenszugängen (574.192,33 EUR) und Abschreibungen (238.837,33) damit zum 31.12.2012 einen Wert von 3.229.760,59 EUR (31.12.2011: 2.894.405,59 EUR).

1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse **17.730.677,74 EUR**
(31.12.2011: 16.715.836,74 EUR)

Dem immateriellen Anlagevermögen sind des Weiteren die geleisteten Investitionszuschüsse zuzuordnen. Hier besteht der immaterielle Vorteil darin, dass die

Kommune mithilfe eines gewährten Zuschusses einen Dritten in die Lage versetzt, prinzipiell kommunale Aufgaben wahrzunehmen. Der zu aktivierende Wert bestimmt sich auf Basis des betreffenden Zuwendungsbescheids über den tatsächlichen Auszahlungsbetrag, der dann entsprechend der Nutzungsdauer des damit geförderten Investitionsgutes bzw. über die Dauer der Zweckbindung abzuschreiben ist (Zfr. 3 Hinweise zu § 49 GemHVO). Voraussetzung für die Aktivierung ist hierbei ein vertraglich vereinbarter Rückforderungsanspruch bei nicht zweckentsprechender Verwendung (Zfr. 2 Hinweise zu § 38 GemHVO).

Ist eine Nutzungsdauer in diesem Sinne nicht sinnvoll bzw. nicht mit vertretbarem Aufwand zu ermitteln, kann gem. § 43 Abs. 5 GemHVO pauschal eine Abschreibung über 10 Jahre erfolgen.

Unter Berücksichtigung von Zugängen und Alterswertminderungen ergibt sich ein Restwert zum 31.12.2012 in Höhe von 17.730.677,74 EUR (31.12.2011: 16.715.836,74 EUR). Dieser Wert setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen.

Neben Investitionszuschüssen an den Abwasserverband Rüsselsheim/Raunheim in erster Linie zur Finanzierung der Kläranlage in Bauschheim (Restwert: 3.224.071,74 EUR) fallen hierunter vor allem Investitionszuschüsse an die kommunalen Eigenbetriebe und Eigengesellschaften, die im Hinblick auf eine kongruente bilanzielle Darstellung bei Stadt und Beteiligung auch dann aktiviert wurden, wenn im eigentlichen Sinne kein Rückforderungsanspruch bestand.

Hierbei sind insbesondere die Investitionszuschüsse zu erwähnen, die aus Mitteln der Fehlbelegungsabgabe an die Gewobau (Restwert: 1.012.961,00 EUR) und die GPR gGmbH (2.558.164,00 EUR) vergeben wurden. Abgesehen von der zweckentsprechenden Verwendung der Fehlbelegungsabgabe bilanzieren weitere Investitionszuschüsse an die GPR gGmbH entsprechend der Nutzungsdauer der geförderten Investitionen zum 31.12.2012 mit einem Restwert von 3.711.276,00 EUR sowie ein weiterer Zuschuss an die GPR gGmbH in Höhe von 455.125,00 aus im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms weitergeleiteten Zuweisungen.

Die den Stadtwerken übereignete Straßenbeleuchtung weist als aktivierte Investitionszuschüsse noch einen Restwert von insgesamt 227.453,00 EUR auf. Die Abschreibungsdauer beläuft sich hierbei auf 20 Jahre. Ein weiterer Zuschuss an den Eigenbetrieb Betriebshöfe hatte zum Bilanzstichtag noch einen Restwert von 330.000,00 EUR.

Die im Rahmen der Programme „Attraktivitätssteigerung Innenstadt“ und „Stadt-erneuerung“ vergebenen Zuschüsse werden aus Vereinfachungsgründen analog der entsprechenden Sonderposten aus den korrespondierenden Landeszuweisungen pauschal über 20 Jahre abgeschrieben und zum Bilanzstichtag mit einem Restwert von insgesamt 3.207.577,00 EUR aktiviert.

Da sich ein Teil der Lichtsignalanlagen nicht im Eigentum der Stadt Rüsselsheim befindet, sondern gem. Fernstraßengesetz lediglich entsprechend dem Interessenanteil ein Anteil der Herstellungskosten zu übernehmen ist, erfolgt der bilanzielle Ausweis dieser Anlagen unter den geleisteten Investitionszuweisungen

(265.241,00 EUR). Ursprünglich wurden diese Verkehrssicherungsanlagen unter dem Infrastrukturvermögen nachgewiesen.

Die Zuschüsse an übrige Bereiche (Privatpersonen im Rahmen von Sanierungsprogrammen, Sportvereine, freie Träger von Kindertagesstätten. bilanzieren schließlich mit einem Restwert in Höhe von 2.555.944,00 EUR, wobei im Haushaltsjahr 2012 wie schon im Vorjahr insbesondere ein Zugang in Höhe von 565.500,00 EUR an Sanierungszuschüssen im Rahmen der Attraktivitätssteigerung der Innenstadt zu verzeichnen war.

1.2. Sachanlagevermögen

1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte: **119.227.218,94 EUR** (31.12.2011: 125.073.547,55 EUR)

Die kommunalen Grundstücke sind dem Sachanlagevermögen zuzuordnen und wurden in der Eröffnungsbilanz grundsätzlich mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) bewertet. Da diese sich jedoch vielfach nicht oder nur mit unverhältnismäßig hohem Aufwand ermitteln ließen, erfolgte für zahlreiche Grundstücksgruppen ein Wertansatz auf der Basis der entsprechenden Bodenrichtwerte (Zfr. 7.2 Hinweise zu § 59 GemHVO) bzw. in Gestalt von pauschalierten Ersatzwerten. Bei der Wertermittlung wurden voraussichtlich dauernde Wertminderungen im Einzelfall berücksichtigt (Zfr. 7.1, 7.3 Hinweise zu § 59 GemHVO).¹

Im Übrigen sind Grundstücke gem. Kommunalem Verwaltungskontenrahmen (KVKR) bilanziell den Kategorien bebaute, unbebaute Grundstücke und Waldgrundstücke inkl. Aufwuchs zuzuordnen. Der Wald wird hierbei bilanziell nicht den Grundstücken, sondern dem allgemeinen Infrastrukturvermögen zugeordnet.

Vor diesem Hintergrund erfolgte die Bewertung der Grundstücke der Stadt Rüsselsheim auf Grundlage der folgenden Festsetzungen:

Während Grundstücke, die nach dem 01.01.1989 erworben wurden, weitestgehend mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten inkl. von Nebenkosten bilanziert werden konnten, wurde die Wertermittlung von Grundstücken, die vor diesem Datum in das Eigentum der Stadt Rüsselsheim übergingen, auf der Basis der vom örtlichen Gutachterausschuss ermittelten Bodenrichtwerte zum 31.12.2008 vorgenommen. Die entsprechenden Bodenrichtwerte lagen dabei je nach Gemarkung und Richtwertzone zwischen 195,- EUR und 400,- EUR je Quadratmeter.

Da für öffentlich genutzte städtische Grundstücke, d.h. überwiegend dem eigentlichen Grundstücksmarkt entzogene sog. Gemeinbedarfsflächen, regelmäßig im eigentlichen Sinn keine Bodenrichtwerte vorliegen, orientierte sich hier die Bewertung grundsätzlich an der umliegenden Grundstückssituation.

¹ Zu Details wird auf den Anhang zur Eröffnungsbilanz verwiesen.

Des Weiteren war zu berücksichtigen, dass Bodenrichtwerte lediglich gebietsbezogene, lagetypische, durchschnittliche Werte darstellen (Zfr. 2.3.3 Wertermittlungsrichtlinien 2006 (WertR2006)). Daher wurden unter Beachtung von Wert bestimmenden Faktoren bzw. Beeinträchtigungen (wie bspw. Erschließungszustand, Grunddienstbarkeiten, Baulasten, Lagequalität und sonstige Verwertungseinschränkungen) im Einzelfall zu begründende prozentuale Abschläge definiert.

Im Sinne einer wirtschaftlichen Inventur war es außerdem notwendig, bei bestimmten spezifisch öffentlich genutzten Grundstücksgruppen von einer Bewertung, die sich an den Bodenrichtwerten orientiert, abzuweichen und stattdessen Pauschalwerte je Quadratmeter zu definieren. Diese Wertansätze wurden auf Basis der jeweiligen Nutzungsarten wie folgt festgelegt:

Nutzungsart	Wert pro Quadratmeter EUR
Landwirtschaftliche Flächen, Feldwege	3,00
Streuobstwiesen	3,00
Gehölz	1,00 (in der Regel)
Grünland, Brachland	3,00
Spiel-, Sportplätze	3,00
Parkanlagen	3,00 (in der Regel)
Kleingärten	20,00
Grabgärten	10,00
Biotope	1,00
Wasserflächen	1,00
Naturschutzgebiete, Landschaftsschutzgebiete	1,00
Friedhöfe	1,00
Gemeinbedarfsflächen	30% des Bodenrichtwertes
Straßen, Wege, Plätze	3,00
Grundstücke von Ver- und Entsorgungsanlagen	50 % des Bodenrichtwertes für vergleichbare gewerblich genutzte Grundstücke
Erbbaugrundstücke <ul style="list-style-type: none"> - Gewobau - Max-Beckmann-Weg - Sonstige Erbbaugrundstücke 	<ul style="list-style-type: none"> - Bodenrichtwert - Bodenrichtwert abzgl. 10 % - Wertminderung um 50 %, sofern noch keine andere Wertminderung berücksichtigt wurde
Unland	1,00
Grundstücke mit Trafostationen	1,00 Bei größeren Grundstücken mit Trafostationen ent- sprechend der umliegenden Situation.

Der sich aus den genannten Wertermittlungen ergebende bilanzielle Wert des städtischen Grundbesitzes nahm zum 31.12.2012 per Saldo weiter um 5.846.328,61 EUR ab und beträgt 119.227.218,94 EUR (31.12.2011: 125.073.547,55 EUR).

Neben Bilanzzu- und abgängen ergaben sich geringfügige Veränderungen aus Flächendifferenzen im Rahmen von Neuvermessungen.

Grundstücksverkäufe wurden dabei wie schon in den Vorjahren insbesondere im Bereich der Wohnbaugrundstücke des Blauen Sees (5.685.065,00 EUR) getätigt.

Insgesamt sind zum 31.12.2012 über 4.000 Grundstücke mit zusammen rd. 1.500 ha bilanziert, die sich auf die folgenden bilanziell zu unterscheidenden Grundstücksgruppen verteilen:

	31.12.2008 EUR	31.12.2009 EUR	31.12.2010 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2012
Grünflächen	339.359,20	329.390,20	329.390,20	329.390,20	321.551,20
Ackerland	3.624.819,97	4.102.965,81	4.117.593,86	4.232.836,34	4.205.140,91
Grün- und Parkanlagen	1.076.634,65	1.058.103,65	1.057.998,65	1.053.030,65	1.158.127,29
Biotope, Naturschutzgebiete	1.294.932,90	1.290.712,90	1.290.712,90	1.290.712,90	1.290.712,90
Sonstige unbebaute Grundstücke	45.291.872,09	37.322.034,09	26.451.549,76	19.826.481,28	14.040.345,46
Bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	76.204.483,82	73.698.789,82	73.608.095,05	73.489.399,95	73.359.664,95
Bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	24.851.786,23	24.851.815,23	24.851.696,23	24.851.696,23	24.851.676,23
	152.683.888,86	142.653.811,70	131.707.036,65	125.073.547,55	119.227.218,94

1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken **116.082.428,18 EUR** (31.12.2011: 120.610.305,61 EUR)

Die Bilanzposition weist neben den Restwerten für die städtischen Gebäude auch die korrespondierenden Außenanlagen aus.

Der Gebäudebestand der Stadt Rüsselsheim umfasst insgesamt über 300 bauliche Anlagen. Unter Berücksichtigung von jahresbezogenen Abschreibungen in Höhe von 4.521.982,54 EUR und sowie Zu- bzw. Abgängen weist die Bilanzposition zum 31.12.2012 eine Wert von 116.082.428,18 EUR aus.

Die Ermittlung des Bilanzwerte erfolgte dabei für Gebäude, die in den letzten 5 Jahren vor dem 31.12.2008 hergestellt oder erworben wurden, mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten. Bei älteren Gebäuden wurde auf diese Vorgehensweise verzichtet, da sich aufgrund zahlreicher Sanierungen und Umbauten keine Herstellungskosten mehr sinnvoll ermitteln ließen. Hier basierte die Wertermittlung vielmehr auf dem sog. *Sachwertverfahren*, das gutachtlich neben Wertminderungen aufgrund des Alters auch etwaige Baumängel berücksichtigt. Grundlegend für das Verfahren sind die sog. *Normalherstellungskosten*, die gestaffelt nach den jeweiligen Bautypen, Baujahren und Ausstattungsstandards fiktive Baukosten je qm Bruttogrundfläche ausweisen und die vor dem Hintergrund des Gesamtzustands auf den ebenfalls gutachtlich ermittelten Herstellungszeitpunkt rückindiziert wurden.

Die Nutzungsdauern betragen überwiegend 30 Jahre bei Hallenbauten bzw. 60 Jahre bei allen übrigen Bauwerken.

Unter die Bilanzposition der Bauten fallen des Weiteren die Außenanlagen, die sich auf entsprechende Gebäude beziehen, sowie Außenanlagen in den Bereichen Spielplätze und Sportflächen. Alle übrigen Außenanlagen sind dem allgemeinen Infrastrukturvermögen zuzuordnen. Die Erstbewertung der Altanlagen erfolgte auf der Basis eines Mengengerüsts und von rückindizierten Wiederbeschaffungswerten, die zudem pauschal um 50 % abgeschrieben wurden.

Zum Bilanzstichtag verteilt sich der Gesamtwert von Gebäuden und Außenanlagen auf die einschlägigen Kontengruppen wie folgt:

Sach- konto	Bezeichnung	Bilanzwert 31.12.2009 EUR	Bilanzwert 31.12.2010 EUR	Bilanzwert 31.12.2011 EUR	Bilanzwert 31.12.2012 EUR
0530100	Schulgebäude	40.850.175,38	42.855.044,38	50.672.942,92	49.293.248,92
0531000	Kindertagesstätten, u.ä.	4.972.483,00	4.966.799,00	4.576.093,00	4.431.010,00
0532000	Alten-, Betreuungseinrich- tungen	300.312,00	289.493,00	278.672,00	267.852,00
0533000	Sportanlagen, Schwimmbäder	10.371.772,30	10.158.141,30	12.180.863,52	11.589.962,52
0535000	Theater, Bürger- häuser, Büchereien	9.742.086,00	9.463.922,00	9.158.617,52	8.880.455,52
0536000	Brand- und Katastrophenschutz- einrichtungen	3.591.538,00	3.510.189,00	5.519.809,00	5.368.177,00
0537000	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	920.847,00	893.245	865.641,00	838.040,00
0539000	sonstige Betriebsgebäude	6.128.852,94	5.801.870,10	7.942.368,88	7.530.440,88
0541000	Verwaltungsgebäude	14.302.257,00	13.943.887,00	13.585.514,00	13.227.145,00
0551000	andere Bauten	2.570.378,80	2.461.631,80	2.335.894,80	2.210.152,80
0551510	Spielplätze, Spiel- geräte	2.185.762,67	2.237.151,46	2.368.713,21	2.205.961,16
0561010	Grundstückseinrich- tungen	12.574.845,77	11.728.861,78	10.856.648,78	9.979.397,40
0591000	Wohngebäude	329.563,99	280.334,98	268.526,98	260.584,98
		108.840.874,85	108.590.570,80	120.610.305,61	116.082.428,18

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

111.748.013,98 EUR
(31.12.2011: 109.681.908,22 EUR)

Neben den Waldflächen und den Außenanlagen in Form von öffentlichen Grünflächen und Friedhofsanlagen werden unter dieser Bilanzposition die Werte von Vermögensgegenständen abgebildet, die für die Infrastruktur einer Kommune wesentlich sind. Hierunter fallen insbesondere das städtische Straßen- und Kanalnetz sowie die Brückenbauwerke.

Gemeindestraßen

Die Stadt Rüsselsheim verfügte Ende 2012 über ein Straßennetz von rd. 196,2 km. Der bilanzielle Straßenbestand umfasst dabei neben dem eigentlichen Straßenkörper auch die entsprechenden Gehwege, Beschilderungen und das Straßenbegleitgrün. Ausgehend von einer angenommenen Nutzungsdauer von 30 Jahren haben damit Straßen, deren Herstellungsjahr vor 1983 liegt, keinen bilanziellen Wert mehr.

Im Hinblick auf eine adäquate Vermögensfortschreibung ist der gesamte Straßenbestand nach dem sog. Knoten-Kanten-Modell digitalisiert. Dabei wurde der historische Straßenbestand überwiegend auf der Grundlage von rückindizierten Wiederherstellungskosten bewertet.

Zum 31.12.2012 bilanziert das Straßennetz der Stadt Rüsselsheim unter Berücksichtigung von Abschreibungen in Höhe von 1.362.028,67 EUR mit einem Wert von 23.447.533,85 (31.12.2011: 23.788.627,50 EUR). Die Zugänge in Höhe von 1.802.928,88 EUR resultieren insbesondere aus der Fertigstellung von Baumaßnahmen im Gewerbegebiet Blauer See (950.003,26 EUR), Gewerbegebiet Wormser Straße (295.219,66, Uhlandstraße (127.475,29) und Im Weinfass (292.589,49 EUR).

Feldwege u.ä.

Für die Erstbewertung der Feldwege wurde im Gegensatz zur Bewertung der Straßen auf die Vereinfachungsregelung gem. Zfr. 8.6 Hinweise zu § 59 GemHVO zurückgegriffen. Hierzu wurden die Rechnungsergebnisse der letzten 30 Jahre (1979-2008) addiert und die sich ergebende Summe zu 50 % mit einer Restnutzungsdauer von 15 Jahren angesetzt. Unter Berücksichtigung von Neuzugängen (28.665,18 EUR) und der entsprechenden Abschreibungen (15.267,18 EUR) beträgt der Bilanzwert zum 31.12.2012 **216.584,00 EUR** (31.12.2011: 203.186,00 EUR).

Abwasserbeseitigung

Das Kanalnetz im Eigentum der Stadt Rüsselsheim umfasst insgesamt 265 km. Neben der Kanalisation im engeren Sinne sind dem Bereich der Abwasserbeseitigung 27 Bauwerke wie u.a. Pumpstationen, Regenrückhalte- und –überlaufbecken sowie die Sonderbauwerke „Grundwasseranstiegsbegrenzende Maßnahme Oppenheimer Straße“, „Pumpstation Horlachgraben“ und „Brunnenanlage und Transportleitung Floßgraben“ zugeordnet. Im Hinblick auf eine adäquate Vermögensfortschreibung ist das gesamte Kanalnetz buchhalterisch in einzelne Kanalhaltungen und –schächte aufgeteilt.

Die Wertermittlung für den Altbestand erfolgte mittels rückindizierter Wiederbeschaffungswerte, bei Neubauten ab 1986 wurden dagegen die tatsächlichen Herstellungskosten herangezogen. Bei Kanalsanierungen nach dem sog. Inliner-

Verfahren wird ein schadhafter Kanalabschnitt durch ein aushärtendes Textilgewebe ausgekleidet. Hierdurch wird quasi ein neuer Kanal in alter Hülle hergestellt, dem eine weitere Nutzungsdauer von 40 Jahren zugemessen werden kann.

Die Nutzungsdauern sind im Übrigen wie folgt festgelegt:

Anlage	Abschreibungsdauer in Jahren
Kanalisation i.e.S. (Schächte/Haltungen)	70
Kanalisation inkl. Inlinersanierung	40
Bauwerke der Abwasserbeseitigung - baulicher Teil	50
Bauwerke der Abwasserbeseitigung - maschinen- und elektrotechnischer Teil	15

Unter Berücksichtigung von Abschreibungen in Höhe von 1.819.211,68 EUR und Zu- und Abgängen ergibt sich zum 31.12.2012 ein Restwert von 61.121.053,59 EUR (31.12.2011: 61.859.754,59 EUR).

Der Restwert unter dem Sachkonto 0656000 (Kanalisation) verteilt sich dabei auf folgende Vermögensgruppen:

	Bilanzwert 31.12.2009	Bilanzwert 31.12.2010	Bilanzwert 31.12.2011	Bilanzwert 31.12.2012
Kanalisation i.e.S. (Schächte/Haltungen) inkl. Inlinersanierungen	42.623.512,00	41.647.757,88	40.855.705,88	40.371.058,88
Bauwerke der Abwasserbeseitigung inkl. technischer Anlagen	21.119.697,00	20.650.066,00	21.004.048,71	20.749.994,71

Als wesentliche Zugänge sind folgende in 2012 abgeschlossene Maßnahmen zu nennen:

-	Horlachgraben, Abwasserweiche Becken 1 (Süd)	358.551,81 EUR
-	Kanalsanierung, Brunnenstraße	131.617,30 EUR
-	Kanalsanierung Uhlandstraße	131.135,76 EUR
-	Kanalneubau, Gewerbegebiet Alzeyer/Wormser Straße	130.767,25 EUR

Brücken, Unterführungen

In Rüsselsheim befinden sich insgesamt 11 Brückenbauwerke, 13 Unterführungen sowie 5 zu bewertende Lärmschutzwände.

Die Bewertung der städtischen Brücken, Unterführungen und Lärmschutzwände erfolgte unter Berücksichtigung des Zustands auf der Basis der vorhandenen Brückenbücher überwiegend nach dem Sachwertverfahren auf der Basis von rückindizierten Wiederherstellungskosten.

Die Nutzungsdauern wurden für diese Bauwerke wie folgt festgelegt:

Brückenbauwerke, Unterführungen:	70 Jahre
Lärmschutzwände:	30 bzw. 40 Jahre

Unter Berücksichtigung einer Alterswertminderung von 255.164,00 EUR weist diese Vermögensgruppe zum Bilanzstichtag einen Restwert von **7.532.558,00 EUR** (31.12.2011: 7.787.722,00 EUR) auf.

Wald

Die städtischen Waldflächen setzten sich grundsätzlich aus dem entsprechenden Grundstück und dem jeweiligen Aufwuchs zusammen. Sie sind bilanziell unter einem Hauptkonto zu bilanzieren. D.h. auch die Grundstücke werden bilanziell dem Infrastrukturvermögen und nicht dem Grundbesitz zugeordnet.

Die Bewertung des Waldbesitzes, der heute im Wesentlichen Biotopcharakter aufweist, erfolgte pauschaliert mit 1,- EUR pro qm für das Grundstück und 0,17 EUR pro qm für den Aufwuchs.

Auf dieser Basis ergab sich zum Bilanzstichtag ein gegenüber dem Vorjahr unveränderter Wert von 9.447.543,03 EUR (31.12.2011: 9.447.543,03 EUR).

Der Bilanzposition des Infrastrukturvermögens sind des Weiteren die öffentlichen Grünflächen (2.477.999,78 EUR) und Friedhofsanlagen (3.546.016,56 EUR) zuzuordnen, deren Altbestand nach dem oben beschriebenen Verfahren bei den Außenanlagen über rückindizierten Wiederherstellungskosten bewertet wurde. Die Zugänge im Bereich der Friedhofsanlagen resultieren aus Erweiterungen der Urnenwände und Grabfelder auf verschiedenen Friedhöfen (62.704,25 EUR).

Ferner werden hier die Restwerte der Verkehrssicherungs- und Signalanlagen (677.300,14 EUR), Parkscheinautomaten (84.404,00 EUR), ein elektronischer Poller (17.142,00 EUR), eine Brunnenanlage (43.161,00 EUR) sowie Kulturgüter (348.111,76 EUR) und Hinweistafeln (50.583,00 EUR) ausgewiesen.

Diejenigen Verkehrssicherungs- und Lichtsignalanlagen, die sich nicht im Eigentum der Stadt Rüsselsheim befinden und lediglich entsprechend dem Interessenanteil der Kommune bezuschusst werden, werden seit dem Jahresabschluss 2010 unter der Bilanzposition „geleistete Investitionszuweisungen“ ausgewiesen.

Mit der Fertigstellung in wesentlichen Teilen im Sinne einer Sicht- und Erlebbarmachung des ehemaligen Geländes und der Sicherung der baulichen Überreste wurde schließlich zum 31.12.2012 die Festungsanlage Rüsselsheim als Baudenkmal mit insgesamt 2.665.411,51 EUR bilanziert.

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung **1.136.175,73 EUR**
 (31.12.2011: 1.194.959,73 EUR)

Die Bilanzposition erfasst neben technischen Einrichtungen auch Anlagen, die i.w.S. dem kommunalen Leistungserstellungsprozess dienen. Als wesentliche Position ist hier der Medienbestand der Stadtbücherei zu nennen.

Die Ermittlung des Bilanzwertes für den Bestand der Bücherei erfolgte als Festwert auf Basis der Ankäufe der Jahre 1999-2008. Die sich hieraus ergebende Summe wurde pauschal um 50 % abgewertet. Da der Bestand permanent aktualisiert wird, ist die Bilanzierung als Festwert sachdienlich. Insgesamt wird hier ein Wert in Höhe von 613.485,01 angesetzt.

Des Weiteren fallen hierunter die Restwerte der Photovoltaikanlagen (319.258,00 EUR) sowie diverse technische Einrichtungen insbesondere aus dem Bereich des Brandschutzes (94.112,00 EUR).

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung **4.450.259,15 EUR**
 (30.12.2011: 4.699.903,53 EUR)

Die Erfassung der Betriebs- und Geschäftsausstattung erfolgte grundsätzlich auf Basis der tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten. Dabei wurde von der gesetzlich normierten Wertaufgriffsgrenze von 3.000,- EUR Gebrauch gemacht (§ 59 Abs. 1 GemHVO).

Unter Berücksichtigung einer Abschreibung in Höhe von 997.784,15 EUR und Vermögensneuzugängen von 747.247,27 EUR weist die Bilanzposition zum 31.12.2012 einen Wert von 4.450.259,15 EUR (31.12.2011: 4.699.903,53 EUR) aus, der sich aus folgenden Vermögensgruppen zusammensetzt:

Sachkonto	Bezeichnung	Bilanzwert 31.12.2009	Bilanzwert 31.12.2010	Bilanzwert 31.12.2011	Bilanzwert 31.12.2012
0800100	Werkstatteinrichtungen und -geräte	0,00	7.033,00	6.379,00	5.725,00
0801000	Werkzeuge, u.ä.	16.358,00	11.182,00	7.482,00	7.141,00
0802000	Lager- und Transporteinrichtungen	1.376,00	2.740,00	5.423,00	4.813,00
0809000	Sonstige andere Anlagen	238.346,08	188.533,08	143.119,08	97.394,08
0810000	Fuhrpark	1.677.914,00	1.453.826,00	1.623.268,00	1.408.078,00
0840000	Sonstige Betriebsausstattung	892.550,00	882.136,10	871.419,10	862.687,12
0851000	Büromaschinen, DV- und Kommunikationsanlagen	82.374,00	68.804,00	46.986,00	31.372,00
0852000	Hardware	121.032,00	123.309,00	397.603,00	393.228,00
0860000	Büromöbel, sonstige Ausstattungs-gegenstände	432.518,00	547.477,00	540.047,00	545.552,00
0880000	Sonstige Geschäftsausstattung	8.042,00	6.885,00	9.612,00	13.305,00
0890000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	252.310,00	130.961,00	23.431,00	470,00
0891000	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Sammelposten 2009	164.833,12	124.533,00	84.229,00	43.933,00

Sachkonto	Bezeichnung	Bilanzwert 31.12.2009	Bilanzwert 31.12.2010	Bilanzwert 31.12.2011	Bilanzwert 31.12.2012
0891100	Geringwertige Wirtschaftsgüter EDV, Sammelposten EDV 2009	251.166,00	211.189,00	171.214,00	131.244,00
0891300	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Sammelposten 2010	0,00	237.805,00	182.982,00	128.171,00
0891400	Geringwertige Wirtschaftsgüter EDV, Sammelposten EDV 2010	0,00	149.332,00	112.489,00	75.649,00
0891500	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Sammelposten 2011	0,00	0,00	207.733,35	156.886,35
0891600	Geringwertige Wirtschaftsgüter EDV, Sammelposten EDV 2011	0,00	0,00	266.487,00	199.867,00
0891700	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Sammelposten 2012	0,00	0,00	0,00	156.822,47
0891800	Geringwertige Wirtschaftsgüter EDV, Sammelposten EDV 2012	0,00	0,00	0,00	187.921,13

Für Geringwertige Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten zwischen 150,01 EUR und 1.000,00 EUR netto liegen, wurden im Sinne der Zfr. 6 VV zu § 41 GemHVO, sog. Sammelposten je Kostenstelle gebildet, die pauschal über 5 Jahre abzuschreiben sind.

1.2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

4.215.620,67 EUR
(31.12.2011: 6.680.098,95 EUR)

Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag bereits begonnen aber noch nicht fertig gestellt waren, werden bis zu ihrer Fertigstellung bzw. zweckentsprechenden Inbetriebnahme als Anlagen im Bau bilanziert. Anlagen im Bau werden nicht abgeschrieben und zum Zeitpunkt der Fertigstellung auf die jeweils einschlägige Bilanzposition umgebucht. Ab diesem Zeitpunkt beginnt dann die Abschreibung entsprechend der festgelegten Nutzungsdauer.

Zum 31.12.2012 bilanzierten in diesem Sinne in folgenden Bereichen Anlagen im Bau:

-	Hochbau, Schulen (insbesondere Sanierungen Georg-Büchner-Schule, Helen-Keller-Schule)	1.262.086,88 EUR
-	Sportstätten (Großsporthalle Rüsselsheim)	74.982,20 EUR
-	Tiefbau, Gemeindestraßen	45.298,33 EUR
-	Tiefbau, Abwasserbeseitigung	38.894,19 EUR
-	übrige Aufgabenbereiche (insbesondere BUS-System, Stadtparkmauer, Mainvorland, Neugestaltung Ausstellung Stadtmuseum)	929.438,41 EUR
-	allg. Infrastrukturmaßnahmen (insbesondere Wohngebiet Blauer See)	1.864.920,66 EUR

Die bilanzierten Infrastrukturmaßnahmen im Wohngebiet Blauer See mit insgesamt 1.859.039,66 EUR resultieren aus dem Differenzbetrag zwischen der Verbindlichkeit gegenüber der Erschließungsgesellschaft Terramag und den zum Bilanzstichtag bereits verkauften Grundstücken sowie der bereits aktivierten Kanalisation.

Die zum 31.12.2011 bilanzierten Anlagen im Bau wurden hinsichtlich ihrer möglichen Fertigstellung überprüft. Neben der Fertigstellung von größeren Maßnahme im Straßen- und Kanalbau konnte insbesondere die Festungsanlage Rüsselsheim mit insgesamt 2,7 Mio. EUR als Baudenkmal bilanziert werden.

1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden im Wesentlichen Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen sowie von der Stadt vergebene Darlehen (Ausleihungen) nachgewiesen.

Gem. Zfr. 16 Hinweise zu § 41 GemHVO ist grundsätzlich die Werthaltigkeit einer Beteiligung zu überprüfen. Dabei sind eventuelle Wertanpassungen nur vorzunehmen, wenn die Wertminderung von Dauer ist. Dies ist in der Regel dann der Fall, wenn die entsprechende Beteiligung in drei aufeinander folgenden Jahren Verluste zu verzeichnen hat.

Die Finanzanlagen der Stadt Rüsselsheim gliedern sich wie folgt:

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 104.697.804,77 EUR (31.12.2011: 105.416.027,11 EUR)

Als **Anteile an verbundenen Unternehmen** gelten gem. Zfr. 21 Hinweise zu § 49 GemHVO Anteilswerte an rechtlich selbständigen Unternehmen, auf die die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt, sowie an den Eigenbetrieben der Gemeinde. Von einem beherrschenden Einfluss wird dann ausgegangen, wenn die Gemeinde über einen Anteilswert von mehr als 50 Prozent verfügt. Eigenbetriebe sind dabei als wirtschaftliche Unternehmungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit als Sondervermögen darzustellen.

Die Anteile an verbundene Unternehmen setzen sich wie folgt zusammen:

Beteiligungsgesellschaft	Beteiligungsquote	Eigenkapital zum 31.12.2008 (gem. Zfr. 10.2 VV zu § 59 GemHVO-Doppik)	Bilanzwert der Beteiligung zum 31.12.2008	rechnerischer Bilanzwert der Beteiligung zum 31.12.2011	Eigenkapital zum 31.12.2012	Bilanzwert der Beteiligung zum 31.12.2012
	%	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim (GPR)	100,00	17.191.110,18	9.905.355,47	9.445.355,37	16.263.961,82	8.729.445,81 [nach Abwertung]
Stadtwerke Rüsselsheim GmbH	100,00	21.455.430,48	21.455.430,48	22.621.669,01	23.516.289,30	21.455.430,48
Beteiligungsgesellschaft Rüsselsheim mbH	100,00	26.461,83	26.461,83	30.096,75	31.140,71	26.461,83
Stadtentwicklungsgesellschaft Rüsselsheim mbH & Co KG	100,00	17.449,34	17.449,34	9.425,31	7.108,37	7.108,37 [Bilanzwert nach Abwertung]

Beteiligungsgesellschaft	Beteiligungsquote	Eigenkapital zum 31.12.2008 (gem. Zfr. 10.2 VV zu § 59 GemHVO-Doppik)	Bilanzwert der Beteiligung zum 31.12.2008	rechnerischer Bilanzwert der Beteiligung zum 31.12.2011	Eigenkapital zum 31.12.2012	Bilanzwert der Beteiligung zum 31.12.2012
	%	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH	99,93	64.251.665,23	64.206.689,06	66.018.698,01	66.033.615,67	64.206.689,06
Städtische Betriebshöfe	100,00	10.272.665,06	10.272.665,06	10.695.532,83	10.768.414,65	10.272.665,06
Eigenbetrieb Kultur 1 2 3	100,00	(-1.826.297,69)	(-2.032.375,12)	(-3.239.933,53)	(-3.282.438,33)	0,00

In der Erstbewertung der Eröffnungsbilanz wurden gem. Zfr. 10.2 Hinweise zu § 59 GemHVO Anteile an verbundenen Unternehmen mit dem anteiligen Eigenkapital angesetzt. Der zu bilanzierende Anteil ermittelte sich dabei grundsätzlich nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode aus dem Produkt der beiden Faktoren Eigenkapital und prozentualem Beteiligungsverhältnis.

Zur Überprüfung der auf Basis der jeweiligen Bilanzen zum 31.12.2008 ermittelten Werte dienten die entsprechenden Bilanzen des Folgejahres der Eigenbetriebe, Eigengesellschaften, Beteiligungen und Zweckverbände. Die bilanzierten Werte wurden zum 31.12.2012 überwiegend unverändert beibehalten.

Eine dauerhafte Wertminderung i.S.d. Zfr. 16 Hinweise zu § 41 GemHVO lag zum 31.12.2012 erneut bei der GPR gGmbH wie bei der Stadtentwicklungsgesellschaft vor. Hier erfolgten Wertkorrekturen um 715.909,56 EUR bzw. 2.316,94 EUR.

Bei der Ermittlung des Beteiligungswertes des Gesundheits- und Pflegezentrums Rüsselsheim (GPR gGmbH) wurde der sog. „Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung“ i.S.d. § 5 Abs. 5 Krankenhaus-Buchführungsverordnung in Höhe von 7.534.516,01 EUR (Vorjahr: 7.472.547,87 EUR) in Abzug gebracht.

Eine Beteiligung am Eigenbetrieb Bildung und Kultur kann weiter nicht bilanziert werden, da der Eigenbetrieb zum Bilanzstichtag ein negatives Eigenkapital aufwies.

1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen 31.935.279,17 EUR (31.12.2011: 33.144.927,74 EUR)

Unter Ausleihungen werden langfristige Forderungsdarlehen verstanden. Hierbei wird die Zugehörigkeit zu den Finanzanlagen dann als gegeben angesehen, wenn eine Mindestlaufzeit von mehr als einem Jahr vereinbart wurde.

Es ist zu unterscheiden zwischen Ausleihungen an verbundene Unternehmen, an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und sonstige Ausleihungen.

Nach Zfr. 14 Hinweise zu § 41 GemHVO i.V.m. Zfr. 17 Hinweise zu § 49 GemHVO sind unverzinsliche oder niedrig verzinsliche Ausleihungen mit dem Barwert anzusetzen. Als niedrig verzinslich gelten dabei Ausleihungen, die mit einem jährlichen Zinssatz von mehr als zwei Prozentpunkten unter dem jeweiligen Basiszinssatz (§ 247 BGB) der Europäischen Zentralbank verzinst werden. Eine Abzinsung ist dann nicht notwendig, sofern auf eine Verzinsung wegen anderer Gegenleistungen verzichtet worden ist. Werden Kredite aufgenommen und zu