

Jahresabschluss 2012

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012 *)	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.676.227,45	9.021.300,00	9.811.806,82	790.506,82
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.683.554,48	255.651.877,66	254.215.324,87	-1.436.552,79
3	sonstige Transfererträge	2.629.597,32	2.927.600,00	2.680.433,73	-247.166,27
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.092.426,14	43.648.020,00	43.216.553,85	-431.466,15
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.949.625,08	3.089.386,00	3.326.912,16	237.526,16
6	Kostenerstattungen und -umlagen	56.101.299,29	63.743.736,34	65.256.038,85	1.512.302,51
7	sonstige ordentliche Erträge	4.526.881,18	5.211.123,00	8.284.448,40	3.073.325,40
8	aktivierte Eigenleistungen	288.306,77	175.000,00	363.742,31	188.742,31
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	358.947.917,71	383.468.043,00	387.155.260,99	3.687.217,99
11	Personalaufwendungen	56.172.860,56	54.924.962,00	57.341.513,98	2.416.551,98
12	Versorgungsaufwendungen	1.795.019,14	700.000,00	914.128,79	214.128,79
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.870.904,42	51.723.678,35	49.925.334,02	-1.798.344,33
14	bilanzielle Abschreibungen	13.434.276,63	12.973.711,00	13.221.209,21	247.498,21
15	Transferaufwendungen	161.790.262,56	176.667.798,00	174.591.559,05	-2.076.238,95
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	85.528.866,82	89.020.796,55	91.116.076,73	2.095.280,18
17	ordentliche Aufwendungen	366.592.190,13	386.010.945,90	387.109.821,78	1.098.875,88
18	Ordentliches Ergebnis	-7.644.272,42	-2.542.902,90	45.439,21	2.588.342,11
19	Finanzerträge	2.020.503,31	1.488.713,00	2.108.538,76	619.825,76
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.549.346,36	3.304.366,00	3.220.596,81	-83.769,19
21	Finanzergebnis	-1.528.843,05	-1.815.653,00	-1.112.058,05	703.594,95
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.173.115,47	-4.358.555,90	-1.066.618,84	3.291.937,06
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	JAHRESERGEBNIS	-9.173.115,47	-4.358.555,90	-1.066.618,84	3.291.937,06

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen			58.345,00	
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen			223.588,66	
30	verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen			77.798,33	
31	Verrechnungssaldo			-243.041,99	

*) Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres:

Im Rahmen der Ausführung der Haushaltswirtschaft können die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen verschiedenen Anpassungen bzw. Fortschreibungen unterliegen:

- Nachtragsatzung gem. § 81 GO NRW
- über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 83 GO NRW
- Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

Derartige Anpassungen der Haushaltspositionen werden als Planfortschreibungen bezeichnet und führen zum "fortgeschriebenen Planansatz". Durch sie werden die ursprünglich beschlossenen und im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen aufgrund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen u.U. verändert.

(vgl. 5. Handreichung für Kommunen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement)