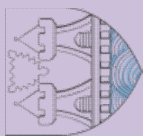
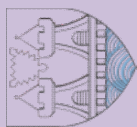


Jahresabschluss zum 31.12.2011



STADT ITZEHOE





Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	31.716.186,98	32.550.700,00	34.467.832,53	1.917.132,53	-----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.362.015,14	5.242.000,00	6.225.173,37	983.173,37	-----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.860.317,71	2.236.800,00	2.063.397,24	-173.402,76	-----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.535.378,97	1.653.500,00	1.592.106,64	-61.393,36	-----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.588.173,52	3.577.200,00	4.053.526,93	476.326,93	-----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.853.197,49	2.940.500,00	3.414.978,39	474.478,39	-----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	209.561,01	134.800,00	122.940,84	-11.859,16	-----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	626,01	0,00	0,00	0,00	-----
	10	= ordentliche Erträge	48.125.456,83	48.335.500,00	51.939.955,94	3.604.455,94	-----
50	11	Personalaufwendungen	14.393.496,02	14.443.728,32	14.393.016,59	-50.711,73	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	237.629,95	301.929,81	300.993,46	-936,35	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.586.725,35	8.479.389,33	7.563.093,71	-916.295,62	440.905,58
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	6.361.386,24	4.658.500,00	5.985.541,71	1.327.041,71	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	15.251.715,50	15.949.257,28	16.179.191,87	229.934,59	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	8.632.098,92	11.747.627,49	11.838.932,33	91.304,84	79.143,90
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	51.463.051,98	55.580.432,23	56.260.769,67	680.337,44	520.049,48
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-3.337.595,15	-7.244.932,23	-4.320.813,73	2.924.118,50	-520.049,48
46	19	+ Finanzerträge	1.445.788,90	1.062.300,00	1.067.809,99	5.509,99	-----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	644.719,07	733.009,01	641.159,71	-91.849,30	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	801.069,83	329.290,99	426.650,28	97.359,29	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.536.525,32	-6.915.641,24	-3.894.163,45	3.021.477,79	-520.049,48
49	23	+ außerordentliche Erträge	210.152,97	0,00	182.556,17	182.556,17	-----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	29.619,53	300,00	75.599,69	75.299,69	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	180.533,44	-300,00	106.956,48	107.256,48	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-2.355.991,88	-6.915.941,24	-3.787.206,97	3.128.734,27	-520.049,48
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.427.639,32	2.100.200,00	2.692.675,55	592.475,55	-----
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.427.639,32	2.100.200,00	2.692.675,55	592.475,55	-----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	31.716.186,98	32.550.700,00	34.467.832,53	1.917.132,53	----
		4011000 Grundsteuer A	15.504,38	15.000,00	14.738,55	-261,45	----
		4012000 Grundsteuer B	4.511.142,26	4.766.700,00	4.779.135,62	12.435,62	----
		4013000 Gewerbesteuer	15.749.481,68	15.000.000,00	16.577.468,31	1.577.468,31	----
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.389.759,00	9.454.300,00	9.707.863,00	253.563,00	----
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.606.387,00	1.672.100,00	1.685.550,00	13.450,00	----
		4031000 Vergnügungssteuer	363.047,68	310.000,00	364.701,41	54.701,41	----
		4032000 Hundesteuer	138.540,98	154.400,00	160.119,64	5.719,64	----
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	942.324,00	1.178.200,00	1.178.256,00	56,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.362.015,14	5.242.000,00	6.225.173,37	983.173,37	----
		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.414.596,00	1.103.500,00	1.103.520,00	20,00	----
		4121000 Fehlbetragszuweisungen	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	----
		4132000 Allgemeine Zuweisungen Gemeinden (GV)	1.635.480,00	1.391.200,00	1.391.244,00	44,00	----
		4140000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	15.352,08	5.900,00	9.539,29	3.639,29	----
		4140100 Bundeszuweisung für Personalkosten für die Sprachförderung im Rahmen der Initiative "Schwerpunkt-Kitas Sprache & Integration"	0,00	13.200,00	13.266,64	66,64	----
		4140200 Bundeszuweisung für Sachkosten für die Sprachförderung im Rahmen der Initiative "Schwerpunkt-Kitas Sprache & Integration"	0,00	3.400,00	2.974,99	-425,01	----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	124.075,50	105.800,00	86.374,54	-19.425,46	----
		4141010 Zuweisung des Landes für I-Gruppe	61.755,54	48.000,00	50.676,60	2.676,60	----
		4141030 Zuweisung des Landes für das Kooperationsprojekt Offene Ganztagschule Klosterhof-Schule	8.516,66	10.400,00	10.435,42	35,42	----
		4141040 Zuweisung des Landes für das Kooperationsprojekt Offene Ganztagschule Fehrs-Schule	27.410,83	29.600,00	29.609,17	9,17	----
		4141050 Zuweisung des Landes für das Kooperationsprojekt OGT am Lehmwohld	15.575,00	18.500,00	18.511,88	11,88	----
		4141060 Zuweisung des Landes für das Kooperationsprojekt OGT Lübscher Kamp	9.041,67	6.500,00	6.533,75	33,75	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	1.222.861,89	1.150.300,00	1.198.379,64	48.079,64	----
		4142010 Zuweisung von Gemeinden (GV) für die Ferienpassaktion	2.617,45	3.500,00	3.140,71	-359,29	----
		4142030 Zuweisung des Kreises für das Kooperationsprojekt Offene Ganztagschule Klosterhof-Schule	2.000,00	2.000,00	1.897,81	-102,19	----
		4142040 Zuweisung des Kreises für das Kooperationsprojekt Offene Ganztagschule Fehrs-Schule	2.000,00	2.000,00	1.897,81	-102,19	----
		4142050 Zuweisung des Kreises für das Kooperationsprojekt OGT am Lehmwohld	2.000,00	2.000,00	1.897,81	-102,19	----
		4142060 Zuweisung des Kreises für das Kooperationsprojekt OGT Lübscher Kamp	2.000,00	2.000,00	1.897,81	-102,19	----
		4147000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private Unternehmen	4.880,06	1.100,00	10.892,33	9.792,33	----
		4147300 Zuweisungen und Zuschüsse für wirtschaftliche Unternehmen	27.801,31	20.000,00	31.715,40	11.715,40	----
		4147310 Zuschuss für besondere Projekte	4.222,67	4.000,00	4.000,00	0,00	----
		4147320 Einnahmen für Werbesponsoring	18.329,69	10.000,00	8.848,84	-1.151,16	----



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	78.185,27	83.200,00	82.395,86	-804,14	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	268.807,75	298.700,00	248.994,08	-49.705,92	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.414.505,77	847.200,00	1.826.528,99	979.328,99	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.860.317,71	2.236.800,00	2.063.397,24	-173.402,76	----
		4311000 Verwaltungsgebühren	262.624,44	276.200,00	328.234,86	52.034,86	----
		4311010 Baugenehmigungsgebühren	194.565,00	170.000,00	192.932,81	22.932,81	----
		4311020 Fotokopiergebühren	4.366,00	3.500,00	4.389,00	889,00	----
		4311030 Schiedsmannsgebührenanteile	20,00	100,00	40,00	-60,00	----
		4311040 Gebühren für Dienstleistungen	325,00	400,00	674,00	274,00	----
		4321100 Benutzungsgebühren	448.461,77	700.200,00	598.519,18	-101.680,82	----
		4321110 Benutzungsgebühren für Wochenmärkte	17.244,50	16.000,00	19.300,00	3.300,00	----
		4321120 Benutzungsgebühren für Jahrmärkte	29.498,25	31.000,00	27.475,95	-3.524,05	----
		4321130 Platzgeld für Zirkusse und sonstige Veranstaltungen	6.138,86	7.000,00	6.217,50	-782,50	----
		4321140 Sondernutzungsgebühren	2.820,00	2.700,00	2.820,00	120,00	----
		4321150 Lesegelder	89.803,21	92.000,00	90.747,07	-1.252,93	----
		4321160 Gebühr für die Benutzung öffentlicher Straßenräume	35.767,02	35.000,00	43.174,46	8.174,46	----
		4321200 Entgelte	15.325,75	20.000,00	16.995,00	-3.005,00	----
		4321210 Elternbeiträge	185.665,59	210.000,00	196.829,00	-13.171,00	----
		4321220 Einnahmen aus Veranstaltungen	5.975,92	7.600,00	5.155,25	-2.444,75	----
		4321300 Entgelte aus Theaterbetrieb und Veranstaltungen	241.952,07	270.000,00	247.294,99	-22.705,01	----
		4321310 Entgelte aus Beteiligungen	90.309,04	126.900,00	49.795,82	-77.104,18	----
		4321320 Entgelte Kinder- und Jugendtheater / Jugendkulturwoche	25.975,56	10.100,00	27.262,17	17.162,17	----
		4321330 Entgelte für die Garderobenbenutzung	10.274,00	14.000,00	7.607,00	-6.393,00	----
		4321340 Einnahmen aus Parkscheintausch	11.080,15	5.000,00	7.054,50	2.054,50	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	182.125,58	239.100,00	190.878,68	-48.221,32	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.535.378,97	1.653.500,00	1.592.106,64	-61.393,36	----
442							
446							
		4411000 Mieten und Pachten	630.379,02	988.200,00	842.735,77	-145.464,23	----
		4411010 Pachten für Kleingärten	38.365,88	36.400,00	38.014,02	1.614,02	----
		4411020 Pachten für Ländereien	15.157,73	15.000,00	15.806,81	806,81	----
		4411030 Erbbauzinsen	41.348,03	40.400,00	40.050,90	-349,10	----
		4411040 Dienstwohnungsvergütungen	69.535,47	54.900,00	55.427,24	527,24	----
		4411100 Einnahmen aus der Mitbenutzung von Einrichtungen	196.729,29	201.600,00	192.004,96	-9.595,04	----
		4411110 Einnahmen aus der Mitbenutzung von Einrichtungen für das Sportzentrum am Lehmwohld	47.812,99	47.000,00	29.680,83	-17.319,17	----
		4411120 Raummieten (Abt. 602)	1.500,00	6.000,00	6.000,00	0,00	----
		4411300 Mieten für den Spielbetrieb	78.640,54	70.000,00	90.295,36	20.295,36	----
		4411310 Mieten für Lager und Probenraum	18.855,60	18.900,00	18.855,60	-44,40	----
		4411320 Pacht für Theaterpavillon	6.783,00	7.300,00	7.378,00	78,00	----



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		4411330 Einnahmen aus Pkw-Vermietung	1.510,51	0,00	1.221,99	1.221,99	----
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	8.724,64	7.600,00	6.522,00	-1.078,00	----
		4421010 Verpflegungsgelder	16.411,10	15.000,00	16.462,40	1.462,40	----
		4421020 Erträge aus Holzverkauf	65.862,69	75.500,00	80.592,44	5.092,44	----
		4421030 Erträge aus Wildverkauf	670,25	1.000,00	700,65	-299,35	----
		4421040 Erträge aus der Stromeinspeisung der Photovoltaik-Anlage	5.124,95	5.000,00	4.826,88	-173,12	----
		4461000 Erträge aus Kostenerstattungen für privatrechtliche Leistungsentgelte	69.844,96	38.600,00	48.101,66	9.501,66	----
		4461010 Erträge aus Kostenerstattungen für privatrechtliche Leistungsentgelte Sportzentrum am Lehmwohld	0,00	0,00	7,45	7,45	----
		4461100 Erträge aus Kostenerstattungen für privatrechtliche Leistungsentgelte (Postgebühren)	2.508,90	2.200,00	1.790,61	-409,39	----
		4461200 Ersatzleistungen für Schadensfälle	94.223,61	6.300,00	55.746,86	49.446,86	----
		4461220 Ersatzleistungen für Schadensfälle (bei Buchung von Bestandskonten)	2.512,14	4.500,00	6.574,28	2.074,28	----
		4461230 Ersatzleistungen für Schadensfälle für die gesamte Verwaltung	0,00	0,00	2.640,10	2.640,10	----
		4461240 Ersatzleistungen für Schadensfälle für Schülerschäden	0,00	0,00	4.307,21	4.307,21	----
		4461250 Ersatzleistung für Schadensfälle (Forderungen gegenüber sonstigen Zahlungspflichtigen)	0,00	0,00	6.465,20	6.465,20	----
		4461260 Ersatzleistung für Schadensfälle (Abt. 532)	0,00	0,00	5.827,25	5.827,25	----
		4462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	122.877,67	12.100,00	14.070,17	1.970,17	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.588.173,52	3.577.200,00	4.053.526,93	476.326,93	----
		4480000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Bund	74.082,90	113.200,00	105.827,70	-7.372,30	----
		4480100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Bund für Ampelanlagen	2.451,91	2.500,00	4.943,15	2.443,15	----
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	34.694,86	34.600,00	39.455,55	4.855,55	----
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	548.930,70	589.600,00	487.104,44	-102.495,56	----
		4482010 Verw.-/Personalkostenerstattung für Arbeitsgelegenheiten nach § 16 (3) SGB II	45.352,55	34.000,00	32.302,17	-1.697,83	----
		4482020 Verw.-/Personalkostenerstattung Bearbeitung Allfälle BSHG	5.423,84	3.000,00	2.994,06	-5,94	----
		4482030 Personalkostenerstattung für Gewährung von Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket	0,00	25.000,00	23.707,14	-1.292,86	----
		4482040 Sachkostenerstattung für Gewährung von Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket	0,00	5.000,00	4.741,43	-258,57	----
		4482100 Schulkostenbeiträge	2.264.050,00	2.389.700,00	2.611.844,00	222.144,00	----
		4482110 Schulkostenbeiträge "Komm und Sprich"	22.192,00	39.200,00	39.250,00	50,00	----
		4482120 Schulkostenbeiträge "Schulische Erziehungshilfe"	16.644,00	23.500,00	27.475,00	3.975,00	----
		4482200 Personalkostenerstattung vom Kreis für "Komm und Sprich"	60.726,53	62.400,00	62.660,28	260,28	----
		4482210 Sachkostenerstattung vom Kreis für "Komm und Sprich"	41.957,44	35.000,00	32.220,33	-2.779,67	----
		4482300 Erträge aus Kostenerstattungen vom Kreis für Reisekosten und Verdienstauffälle für Feuerwehrlehrgänge	186,00	100,00	1.263,00	1.163,00	----



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		4482400 Kostenerstattungen für Baumfertigstellungs- und Entwicklungspflege im Zuge von Baumaßnahmen	638,00	0,00	0,00	0,00	----
		4485000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	49.555,47	22.500,00	22.778,38	278,38	----
		4485110 Erstattungen von öffentlich-wirtschaftlichen Unternehmen	313.673,42	0,00	320.166,55	320.166,55	----
		4486000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	6.181,50	47.200,00	53.185,57	5.985,57	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	34.816,37	32.900,00	60.264,07	27.364,07	----
		4487100 Erträge aus Kostenerstattungen von Versicherungen (private Unternehmen)	1.139,12	0,00	0,00	0,00	----
		4487200 Personalkostenerstattungen	490,00	0,00	0,00	0,00	----
		4487300 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen für Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	0,00	41.000,00	40.792,88	-207,12	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	64.986,97	57.900,00	59.913,14	2.013,14	----
		4488100 Elternbeteiligung Schülerbeförderung mit Kreisbeteiligung	0,00	15.000,00	15.878,60	878,60	----
		4488110 Elternbeteiligung Schülerbeförderung ohne Kreisbeteiligung	0,00	3.800,00	4.338,53	538,53	----
		4488300 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche für Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	0,00	100,00	421,02	321,02	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.853.197,49	2.940.500,00	3.414.978,39	474.478,39	----
		4511000 Konzessionsabgaben	1.805.355,07	1.827.900,00	1.827.900,20	0,20	----
		4521000 Erstattung von Steuern	28.987,97	54.500,00	95.544,83	41.044,83	----
		4521100 Mehrwertsteuer Photovoltaikanlage	1.918,77	0,00	544,59	544,59	----
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	165.424,43	165.424,43	----
		4542000 Erträge a.d.Veräußerung v. bewegl. Sachen d. Anlagev. oberhalb der Wertg. i.H.v.150 €	278.881,16	12.000,00	28.810,07	16.810,07	----
		4543000 Erträge a.d.Veräußerung v.bewegl. Sachen d. Anlagev. unterhalb der Wertg. i.H.v.150 €	549,00	200,00	100,00	-100,00	----
		4561000 Bußgelder	64.936,67	70.500,00	67.266,76	-3.233,24	----
		4561010 Verwarngelder (ruhender Verkehr)	130.525,28	170.000,00	180.778,89	10.778,89	----
		4562000 Säumniszuschläge	24.148,12	18.000,00	22.484,26	4.484,26	----
		4562010 Säumniszuschläge und Gebühren für Grundsteuer - PK-	48.942,00	16.000,00	98.612,00	82.612,00	----
		4562100 Zinsen nach §§ 234, 235, 237 AO	7.914,97	4.500,00	7.008,40	2.508,40	----
		4562110 Zinsen für gestundete Erschließungsbeiträge	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
		4562120 Zinseinnahmen	7,97	100,00	6,84	-93,16	----
		4563000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	1.066,30	600,00	666,30	66,30	----
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	248.345,57	100.000,00	316.938,99	216.938,99	----
		4573000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	29.049,89	20.600,00	24.499,63	3.899,63	----



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		4582110 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellung	0,00	336.400,00	347.596,00	11.196,00	----
		4582200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellung	72.191,76	160.800,00	120.487,06	-40.312,94	----
		4582600 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellung	16.895,00	14.200,00	17.316,51	3.116,51	----
		4583001 Erträge aus der Zuschreibung von Abzinsungsbeträgen bei Ausleihungen	93.482,23	133.900,00	92.976,63	-40.923,37	----
		4591100 Prämienanteil für Verbesserungsvorschläge	0,00	0,00	16,00	16,00	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	209.561,01	134.800,00	122.940,84	-11.859,16	----
		4711000 Aktivierte Eigenleistungen	209.561,01	134.800,00	122.940,84	-11.859,16	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	626,01	0,00	0,00	0,00	----
		4721000 Bestandsveränderungen	626,01	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	48.125.456,83	48.335.500,00	51.939.955,94	3.604.455,94	----
50	11	Personalaufwendungen	14.393.496,02	14.443.728,32	14.393.016,59	-50.711,73	0,00
		5011000 Dienstaufwendungen und dgl. Beamtinnen und Beamte	1.685.126,28	1.642.957,21	1.634.032,00	-8.925,21	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.670.514,31	7.854.142,15	7.840.296,59	-13.845,56	0,00
		5019000 Dienstaufwendungen und dgl. Sonstige Beschäftigte	26.851,82	13.425,89	13.425,89	0,00	0,00
		5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte/Beamtinnen	1.077.276,40	1.119.141,37	1.118.272,14	-869,23	0,00
		5021100 Zuführung zur Versorgungsrücklage für aktive Beamte/Beamtinnen	10.899,70	11.679,80	11.679,80	0,00	0,00
		5021200 Zuführung zur Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	26.177,73	29.643,36	29.643,36	0,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	677.466,27	693.620,85	688.793,38	-4.827,47	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	1.593.316,83	1.666.953,01	1.656.491,62	-10.461,39	0,00
		5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	119.194,16	69.606,55	60.732,10	-8.874,45	0,00
		5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtl. Vorschriften	836.534,64	731.929,72	731.929,72	0,00	0,00
		5061000 Zuführungen zur Beihilferückstellung für Beschäftigte	373.098,07	358.928,41	358.928,41	0,00	0,00
		5071000 Zuführungen zur Altersteilzeitrückstellung f. Beschäftigte	297.039,81	251.700,00	248.791,58	-2.908,42	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	237.629,95	301.929,81	300.993,46	-936,35	0,00
		5141000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	237.629,95	301.929,81	300.993,46	-936,35	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.586.725,35	8.479.389,33	7.563.093,71	-916.295,62	440.905,58
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	992.096,07	1.609.308,66	1.451.513,82	-157.794,84	150.000,00
		5211010 Wartungs- und Prüfungskosten prüfpflichtiger Einrichtungen	155.212,75	170.141,25	170.141,25	0,00	0,00
		5211022 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Abt. 602)	267,53	321.000,00	185.633,68	-135.366,32	134.478,89
		5211040 Dichtheitsprüfung der Grundstücksentwässerung in Wasserschutzgebieten	14.624,32	26.391,80	26.391,80	0,00	0,00
		5211050 Sicherungsmaßnahmen Alsen-Gelände und -Flächen	8.987,01	10.163,45	163,45	-10.000,00	0,00



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5211060 Sicherungsmaßnahmen Fachunterrichtsräume städt. Schulen	0,00	89.239,73	3.618,92	-85.620,81	0,00
		5211100 Baumpflegemaßnahmen	1.082,90	1.300,00	1.166,20	-133,80	0,00
		5211110 Pflege von Fassadenbegrünung	1.141,21	1.351,69	1.351,69	0,00	0,00
		5211120 Schadenbeseitigung an Kanälen	1.098,22	1.339,05	339,21	-999,84	0,00
		5211130 Unterhaltung Bohrbrunnen	590,24	1.200,00	452,91	-747,09	0,00
		5211140 Untersuchung Grundstücksentwässerung	9.014,94	0,00	0,00	0,00	0,00
		5211150 Anpflanzung auf Schulgrundstücken	0,00	1.000,00	310,85	-689,15	171,20
		5211200 Abbruchkosten	0,00	70.000,00	6.241,73	-63.758,27	63.758,27
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	58.123,63	61.871,59	62.828,72	957,13	849,15
		5221100 Unterhaltung und Instandsetzung der Straßen	21.001,87	327.273,15	278.737,81	-48.535,34	4.530,00
		5221110 Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen	113.046,43	133.000,00	120.504,46	-12.495,54	0,00
		5221120 Betrieb und Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen	188.902,88	180.000,00	179.225,19	-774,81	0,00
		5221121 Betrieb und Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen (Abt. 606)	16.533,73	0,00	4.000,78	4.000,78	0,00
		5221130 Dichtheitsprüfung bei Regeneinläufen im Wasserschutzgebiet	4.942,95	0,00	0,00	0,00	0,00
		5221140 Beschaffung und Unterhaltung von Verkehrszeichen	14.063,44	5.000,00	1.702,85	-3.297,15	0,00
		5221150 Unterhaltung von Brücken	0,00	40.000,00	39.233,04	-766,96	0,00
		5221200 Unterhaltung und Instandsetzung der Park- und Grünflächen	2.760,49	2.596,95	2.539,53	-57,42	0,00
		5221210 Baumpflegemaßnahmen	90.003,08	80.462,13	80.980,97	518,84	0,00
		5221220 Begrünung	9.877,14	25.408,74	17.958,27	-7.450,47	7.393,70
		5221230 Aufwendungen für Maßnahmen aus Kostenerstattungen für privatrechtliche Leistungsentgelte	34.227,69	26.563,31	32.814,30	6.250,99	7.972,39
		5221240 Baumkontrollen durch beauftragte Dritte	535,50	10.376,80	10.376,80	0,00	0,00
		5221250 Kontrolle der Brücken und Stege in Grünanlagen	2.130,10	2.300,00	833,00	-1.467,00	0,00
		5221260 Aufwendungen für Biotoppflege	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5221270 Unterhaltung von Freiflächen	11.913,47	10.259,75	9.414,51	-845,24	0,00
		5221280 Betrieb und Unterhaltung der Brücken	0,00	8.274,78	8.274,78	0,00	0,00
		5221290 Unterhaltung Ausgleichsmaßnahmen (Ökokonto)	4.765,26	4.500,00	1.717,24	-2.782,76	0,00
		5221300 Aufwendungen für Gewässerpflege	9.078,77	8.075,22	4.681,61	-3.393,61	0,00
		5221310 Unterhaltung und Instandsetzung der Deiche	3.980,71	4.400,00	2.090,73	-2.309,27	1.800,00
		5221340 Unterhaltung der Parkscheinautomaten	17.814,77	18.888,11	10.507,00	-8.381,11	0,00
		5221350 Unterhaltung der Parkscheinautomaten aus Versicherungsschäden	0,00	0,00	11.922,64	11.922,64	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	148.444,41	149.872,93	146.439,25	-3.433,68	0,00
		5231100 Miete/Wartung für die Drucker	24.963,82	23.681,00	23.681,00	0,00	0,00
		5231200 Miete für Fotokopiergeräte	67.127,67	70.315,00	68.536,51	-1.778,49	0,00
		5231300 Miete für die Aufschaltanlage zur Feuerwehr/Polizei	2.468,99	3.877,58	3.877,58	0,00	0,00
		5231400 Miete für Elektronik-Cash-System	0,00	200,00	47,51	-152,49	0,00
		5231500 Saisonmiete Winterdienstgerät	0,00	3.704,76	3.704,76	0,00	0,00
		5231600 Miete und Pachten (Abt. 410)	0,00	381,50	381,50	0,00	0,00
		5232000 Leasing	5.924,91	10.556,07	10.186,15	-369,92	0,00



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	246.456,73	289.393,26	250.912,17	-38.481,09	0,00
		5241010 Schließ- und Bewachungsaufwand	14.757,18	15.503,10	15.109,03	-394,07	0,00
		5241020 Aufwendungen zur Herstellung der Verkehrssicherungspflicht gegenüber Dritten	9.974,58	4.074,48	4.074,48	0,00	0,00
		5241030 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w. Sportzentrum am Lehmwohld	92,83	411,43	0,00	-411,43	0,00
		5241040 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w. Nebenkosten	1.482,03	1.688,13	1.688,13	0,00	0,00
		5241050 Aufwendungen für die Papiervernichtung	1.413,64	2.000,00	1.460,19	-539,81	0,00
		5241060 Bewirtschaftungskosten für städtische Brunnen	4.817,79	2.700,00	1.583,17	-1.116,83	0,00
		5241080 Bewirtschaftungskosten aus Abrechnung Treuhandvermögen	77.400,35	0,00	80.166,90	80.166,90	0,00
		5241100 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	105.922,57	102.886,67	97.886,79	-4.999,88	0,00
		5241110 Aufwendungen für Wasser und Abwasser für das Sportzentrum am Lehmwohld	86,55	200,00	118,10	-81,90	0,00
		5241120 Bewirtschaftung Straßenoberflächenwasser	1.779,75	5.000,00	3.205,04	-1.794,96	0,00
		5241200 Aufwendungen für Strom	354.787,12	404.575,65	384.835,52	-19.740,13	0,00
		5241210 Aufwendungen für Strom für das Sportzentrum am Lehmwohld	35.132,36	36.700,00	33.754,50	-2.945,50	0,00
		5241300 Heizkosten	760.461,66	812.083,04	741.929,09	-70.153,95	0,00
		5241400 Aufwendungen für die Abfallentsorgung	45.716,13	52.393,95	51.877,10	-516,85	0,00
		5241500 Steuern und Abgaben	24.499,50	32.602,81	32.563,06	-39,75	0,00
		5241600 Reinigungskosten	187.469,38	209.267,13	186.691,01	-22.576,12	0,00
		5241620 Reinigungskosten Schulzentrum am Lehmwohld (nicht beteiligungsfähig)	9.532,39	7.908,66	7.908,66	0,00	0,00
		5241630 Reinigungskosten Schulzentrum am Lehmwohld (beteiligungsfähig)	8.009,78	9.197,02	8.496,44	-700,58	0,00
		5241640 Reinigungskosten Sportzentrum am Lehmwohld (nicht beteiligungsfähig)	1.942,30	1.694,74	1.461,20	-233,54	0,00
		5241650 Reinigungskosten Sportzentrum am Lehmwohld (beteiligungsfähig)	65.823,53	59.544,33	52.298,66	-7.245,67	0,00
		5241660 Reinigungskosten Bürogebäude	334,89	303,27	303,27	0,00	0,00
		5241700 Aufwendungen für Versicherungen	144.826,60	148.366,23	142.081,09	-6.285,14	0,00
		5241710 Aufwendungen für Versicherungen für das Sportzentrum am Lehmwohld	4.489,44	4.542,46	4.542,46	0,00	0,00
		5241720 Aufwendungen für Versicherungen für das theater itzehoe	0,00	86,28	86,28	0,00	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	101.943,71	130.984,30	129.421,16	-1.563,14	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen beim Sportzentrum am Lehmwohld	393,67	390,68	368,87	-21,81	0,00
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	17.252,80	15.002,59	14.772,46	-230,13	0,00
		5261100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (Abt. 606)	185,79	0,00	0,00	0,00	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	56.620,79	58.595,03	52.847,21	-5.747,82	0,00
		5262100 Fortbildung sonstige fachübergreifende Maßnahmen	6.435,77	4.145,02	4.145,02	0,00	0,00
		5262200 Ausbildungskosten	27.646,99	28.000,00	26.148,12	-1.851,88	0,00



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5262300 Fortbildung/Schulungen Doppik-Umstellung	10.860,75	16.623,68	6.623,68	-10.000,00	0,00
		5262400 Fortbildungskosten freiwilliger Dienst	0,00	664,95	664,95	0,00	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	36.616,54	46.958,93	39.500,35	-7.458,58	0,00
		5271010 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen beim Sportzentrum am Lehmwohld	2.318,62	2.082,35	2.082,35	0,00	0,00
		5271100 Beschaffung und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Einrichtungsgegenstände, EDV, Bürogeräte)	70.628,42	142.643,82	95.113,78	-47.530,04	0,00
		5271110 Unterhaltung der Spiel- und Sportgeräte	22.882,12	28.421,09	20.487,34	-7.933,75	0,00
		5271111 Unterhaltung der Spiel- und Sportgeräte beim Sportzentrum am Lehmwohld	3.663,04	3.321,60	3.321,60	0,00	0,00
		5271112 Unterhaltung der Reinigungsgeräte beim SSG (Reinigungskosten - beteiligungsfähig)	878,06	477,95	477,95	0,00	0,00
		5271120 Beschaffung und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen Bauamtsleitung	595,00	907,36	897,05	-10,31	0,00
		5271130 Beschaffung und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen Umweltausstattung	422,59	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5271140 Beschaffung und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen für die gesamte Verwaltung	2.595,17	3.900,00	3.581,08	-318,92	0,00
		5271150 Beschaffung und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Reinigung durch die Personalabteilung	206,14	1.740,79	288,93	-1.451,86	0,00
		5271200 Beschaffung, Betrieb und Unterhaltung von Maschinen und Geräten	75.437,30	109.382,69	101.847,54	-7.535,15	0,00
		5271201 Beschaffung, Betrieb und Unterhaltung von Maschinen und Geräten beim Sportzentrum am Lehmwohld	1.307,12	2.282,37	2.282,37	0,00	0,00
		5271202 Beschaffung, Betrieb und Unterhaltung von Maschinen und Geräten Jahrmärkte	0,00	103,79	258,19	154,40	0,00
		5271210 Beschaffung von Verbrauchsmaterial für die Druckerei	2.061,35	3.635,14	3.635,14	0,00	0,00
		5271220 Betrieb und Unterhaltung der Zeiterfassungsanlage	3.314,03	2.700,00	2.621,71	-78,29	0,00
		5271250 Beschaffung, Betrieb und Unterhaltung von Reinigungsmaschinen und -geräten durch die Personalabteilung	1.714,90	4.369,38	2.974,30	-1.395,08	0,00
		5271300 Beleuchtungskosten	244.432,51	247.000,00	246.590,68	-409,32	0,00
		5271400 Beschaffung und Pflege von Software	78.713,13	93.871,86	93.565,92	-305,94	0,00
		5271410 Wartungskosten für die EDV-Anlage	33.770,57	37.879,46	34.938,52	-2.940,94	0,00
		5271420 Internet-Zugang	16.294,53	16.768,78	16.768,78	0,00	0,00
		5271430 Landesnetzanschluss	4.043,00	3.955,00	3.955,00	0,00	0,00
		5271500 Kosten für den Kartenverkauf	16.416,54	11.396,15	11.396,15	0,00	0,00
		5271510 Sachaufwendungen für den Personalrat	1.124,69	1.500,00	1.483,32	-16,68	0,00
		5271520 Desinfektions-, Seuchen- und Schädlingsbekämpfung	113,05	200,00	178,38	-21,62	0,00
		5271530 Wasserproben	351,96	400,00	201,12	-198,88	0,00
		5271540 Aufwendungen für die Sprachförderung im Rahmen der Initiative "Schwerpunkt-Kitas Sprache & Integration"	0,00	3.400,00	275,90	-3.124,10	2.748,94
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	149.232,59	162.425,50	155.375,65	-7.049,85	0,00
		5291010 Aufwendungen für Sitzungen des Bauausschusses	55,74	500,00	69,76	-430,24	0,00
		5291020 Aufwendungen für Schulungen der Gemeindevertreter	1.648,68	1.000,00	113,30	-886,70	0,00



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5291030 Verschrottungskosten	0,00	200,00	181,71	-18,29	0,00
		5291100 Lehr- und Unterrichtsmittel	71.912,19	90.469,02	71.933,95	-18.535,07	0,00
		5291110 Sonderunterrichtsmittel	2.571,26	8.298,53	4.530,95	-3.767,58	0,00
		5291120 Lernmittel	198.767,09	214.143,00	203.042,08	-11.100,92	0,00
		5291130 Aufwendungen für Werken und Textiles Werken	19.523,36	17.444,68	14.120,50	-3.324,18	0,00
		5291131 Aufwendungen für Wahlpflichtkurse	320,00	633,75	633,75	0,00	0,00
		5291140 Hauswirtschafts- und Kochunterricht	9.838,84	12.397,44	11.446,34	-951,10	0,00
		5291150 Schülerbücherei	4.641,40	7.162,53	6.085,60	-1.076,93	0,00
		5291160 Lehrerbücherei	6.106,87	5.811,13	4.590,03	-1.221,10	0,00
		5291170 Aufwendungen für Schulausflüge und Schulfeste	10.985,98	11.845,40	10.502,33	-1.343,07	0,00
		5291180 Aufwendungen für die Benutzung Schwimmhalle und Freibad	48.598,80	43.474,04	39.308,50	-4.165,54	0,00
		5291190 Aufwendungen für den Schulgarten/Schulwald	677,03	1.502,80	839,88	-662,92	0,00
		5291200 Maßnahmen zur Schulwegsicherung	767,31	800,00	692,82	-107,18	0,00
		5291210 Schulentwicklungsplan	0,00	900,00	581,14	-318,86	0,00
		5291220 Anschaffungen für die Schulische Erziehungshilfe	619,08	700,00	0,00	-700,00	0,00
		5291230 Anschaffungen für das Sprachheilambulatorium	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5291240 Anschaffungen für die Psychomotorikambulanz	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5291250 Anschaffungen für "Komm und Sprich"	2.257,01	3.000,00	2.929,54	-70,46	0,00
		5291260 Aufwendungen für Berufsfindungsmaßnahmen	2.820,62	1.599,57	1.599,57	0,00	0,00
		5291270 Aufwendungen für nicht schulfähige Kinder	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5291280 Mittagsbetreuung der Maßnahme "Komm und Sprich"	2.076,60	7.102,56	7.102,56	0,00	0,00
		5291300 Schiedsmannskosten	1.076,78	1.300,00	876,78	-423,22	0,00
		5291310 Kosten für Reisepässe und Personalausweise	83.453,16	122.986,28	122.912,00	-74,28	0,00
		5291400 Pädagogischer Sachbedarf / Kurse, Veranstaltungen	13.164,48	15.490,05	12.651,08	-2.838,97	0,00
		5291410 Arbeitsmaterial	4.702,42	4.294,57	2.705,44	-1.589,13	0,00
		5291420 Aufwendungen für Sprachförderung	7.385,72	0,00	0,00	0,00	0,00
		5291430 Beschaffung von Spiel- und Unterhaltungsgeräten	760,30	1.030,58	48,10	-982,48	0,00
		5291440 Kantinenbetrieb	4.044,77	3.944,29	3.522,85	-421,44	0,00
		5291500 Bücher und Zeitschriften	77.073,22	74.967,04	74.878,33	-88,71	0,00
		5291510 Beschaffung und Unterhaltung von Bibliotheksmaterial	2.701,53	4.862,22	4.862,22	0,00	0,00
		5291520 Archivmaterial sowie Filme und Tonträger	4.725,57	3.929,27	3.929,27	0,00	0,00
		5291540 Ankauf von Fotos und Bildern	383,20	610,50	610,50	0,00	0,00
		5291550 Unterhaltung der städtischen Gemälde	0,00	1.000,00	202,70	-797,30	0,00
		5291560 Aufwendungen für Veranstaltungen und Ausstellungen	841,59	1.337,18	1.037,18	-300,00	0,00
		5291600 Einkauf von Produktionen für das theater itzehoe	367.732,60	346.500,00	332.427,88	-14.072,12	0,00
		5291610 Einkauf von Beteiligungsproduktion	60.988,57	81.000,00	31.570,02	-49.429,98	0,00
		5291620 Einkauf Kinder- und Jugendtheater / Jugendkulturwoche	56.849,18	49.026,38	47.003,39	-2.022,99	10.026,58
		5291630 Aufwendungen für besondere Projekte	4.970,63	8.090,00	2.282,64	-5.807,36	3.990,00
		5291640 Aufwendungen für besondere Veranstaltungen	28.884,58	25.016,73	17.152,25	-7.864,48	19.579,88
		5291650 Parkkosten	7.563,02	5.000,00	5.042,01	42,01	0,00



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5291660 Tantiemen	23.687,51	24.944,81	24.944,81	0,00	0,00
		5291670 GEMA, GVL, u.a.	16.496,63	17.095,53	16.141,69	-953,84	0,00
		5291680 Altersverg. Abg. für Künstler-/Sozialversicherung	6.611,44	8.685,16	8.612,93	-72,23	0,00
		5291690 Feuerwachen und Sanitätsdienst	14.853,00	10.781,00	10.781,00	0,00	0,00
		5291700 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.626,14	8.933,84	6.775,60	-2.158,24	0,00
		5291710 Kosten für Werbung / Öffentlichkeitsarbeit	104.315,16	98.066,69	94.914,50	-3.152,19	3.000,00
		5291720 Veranstaltungen zu frauenrelevanten Themen	217,30	1.285,00	1.285,00	0,00	0,00
		5291730 Beteiligungen an Veranstaltungen / Seminaren anderer Träger	153,71	542,50	542,50	0,00	0,00
		5291740 Vermarktungskosten	13.199,22	5.659,32	5.270,17	-389,15	0,00
		5291750 Werbesponsoring	19.463,76	16.144,17	9.119,96	-7.024,21	5.873,05
		5291800 Aufwendungen für Repräsentationszwecke	6.046,34	5.848,45	5.723,68	-124,77	0,00
		5291810 Aufwendungen für Ehrungen verdienter Bürger	851,00	2.100,00	1.043,69	-1.056,31	0,00
		5291820 Ehrungen von Bediensteten	445,50	800,00	607,40	-192,60	0,00
		5291830 Aufwendungen für Empfänge	0,00	1.200,00	1.008,30	-191,70	0,00
		5291840 Patenschaft für Einheiten der Bundeswehr	33,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
		5291850 Aufwendungen für Städtepartnerschaften	2.723,66	4.375,77	4.375,77	0,00	0,00
		5291900 Projektgelder	10.571,10	20.109,92	18.560,87	-1.549,05	0,00
		5291910 JuSt City-Ost	5.041,20	928,31	928,31	0,00	0,00
		5291920 JuSt Edendorf	2.831,34	4.000,00	3.038,74	-961,26	0,00
		5291930 JuSt Sude-West	1.175,97	0,00	0,00	0,00	0,00
		5291950 Aufwendungen für die betreute Schule	20.059,62	21.405,19	19.400,23	-2.004,96	0,00
		5291960 Kooperationsmittel	61.056,12	79.981,53	55.248,00	-24.733,53	24.733,53
		5291980 Ferienprogramm	26.948,23	34.104,70	34.104,70	0,00	0,00
		5291990 Aufwendungen Schulbetreuung OGT	0,00	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	6.361.386,24	4.658.500,00	5.985.541,71	1.327.041,71	0,00
		5711000 Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.995.340,71	4.175.300,00	5.583.182,55	1.407.882,55	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	366.045,53	483.200,00	402.359,16	-80.840,84	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	15.251.715,50	15.949.257,28	16.179.191,87	229.934,59	0,00
		5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	163.847,62	186.500,00	186.286,34	-213,66	0,00
		5315000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	241.400,00	241.344,71	-55,29	0,00
		5316000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstige öffentliche Sonderrechnungen	372.821,40	373.919,00	373.864,84	-54,16	0,00
		5317000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private Unternehmen	1.178.244,35	1.529.800,00	1.500.675,82	-29.124,18	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	1.490.124,74	1.983.938,28	1.961.254,06	-22.684,22	0,00
		5318100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (JuPa)	1.772,58	2.000,00	1.581,76	-418,24	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	2.745.024,00	3.000.000,00	3.282.507,00	282.507,00	0,00
		5372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	9.299.880,81	8.631.700,00	8.631.677,34	-22,66	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	8.632.098,92	11.747.627,49	11.838.932,33	91.304,84	79.143,90
		5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.663,11	29.900,00	27.703,19	-2.196,81	0,00



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	169.916,55	185.000,00	182.374,90	-2.625,10	0,00
		5429100 Schülerbeförderungskosten mit Kreisbeteiligung	792.961,75	802.200,00	786.789,36	-15.410,64	0,00
		5429110 Schülerbeförderungskosten ohne Kreisbeteiligung	42.051,28	68.000,00	59.125,02	-8.874,98	0,00
		5429120 Schülerbeförderungskosten "Komm und Sprich"	42.501,60	47.000,00	45.515,07	-1.484,93	0,00
		5429200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	41.499,85	37.523,63	35.835,86	-1.687,77	0,00
		5429210 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. für die gesamte Verwaltung	19.970,79	19.900,00	19.843,30	-56,70	0,00
		5429300 Verfügungsmittel	998,14	1.000,00	999,07	-0,93	0,00
		5429400 Vermischte Sachausgaben	4.017,94	3.236,58	1.867,81	-1.368,77	0,00
		5429420 Vermischte Sachausgaben Bauamtsleitung	10,00	104,60	104,60	0,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	529,10	354,89	354,89	0,00	0,00
		5431100 Bürobedarf	46.691,83	53.412,02	43.375,98	-10.036,04	0,00
		5431110 Bürobedarf Umweltabteilung	397,95	338,63	334,44	-4,19	0,00
		5431120 Bürobedarf Bauamtsleitung	862,65	892,66	892,66	0,00	0,00
		5431130 Bürobedarf Sportzentrum am Lehmwohld	0,00	109,32	109,32	0,00	0,00
		5431140 Bürobedarf für die gesamte Verwaltung	11.390,15	13.000,00	12.753,70	-246,30	0,00
		5431200 Bücher und Zeitschriften	40.108,21	47.180,66	41.590,76	-5.589,90	0,00
		5431210 Bücher und Zeitschriften Umweltabteilung	79,00	117,90	117,90	0,00	0,00
		5431220 Bücher und Zeitschriften Bauamtsleitung	965,18	1.109,47	1.103,25	-6,22	0,00
		5431230 Bücher und Zeitschriften für die gesamte Verwaltung	569,30	623,07	611,50	-11,57	0,00
		5431300 Fernmeldegebühren	78.391,57	69.222,05	61.364,75	-7.857,30	0,00
		5431310 Fernmeldegebühren Umweltabteilung	229,01	200,00	194,71	-5,29	0,00
		5431320 Fernmelde- und Postgebühren Bauamtsleitung	176,49	291,57	238,05	-53,52	0,00
		5431330 Fernmeldegebühren Sportzentrum am Lehmwohld	1.138,80	1.102,25	1.102,25	0,00	0,00
		5431340 Fernmeldegebühren für die gesamte Verwaltung	585,53	593,64	585,53	-8,11	0,00
		5431350 Postgebühren	87.122,76	99.064,55	79.906,40	-19.158,15	0,00
		5431360 Miete/Wartung der Telefonanlage und des Datennetzes	39.254,26	36.112,26	36.112,26	0,00	0,00
		5431380 Postgebühren Sportzentrum am Lehmwohld	33,50	100,00	30,00	-70,00	0,00
		5431400 Öffentliche Bekanntmachungen	13.155,55	38.803,62	29.529,60	-9.274,02	0,00
		5431410 Öffentliche Bekanntmachungen Umweltabteilung	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5431500 Dienstreisen	36.013,84	37.257,03	30.209,71	-7.047,32	0,00
		5431510 Dienstreisen Umweltabteilung	222,40	347,30	347,30	0,00	0,00
		5431520 Dienstreisen Bauamtsleitung	470,10	444,04	386,10	-57,94	0,00
		5431600 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	144.678,71	151.030,16	95.135,68	-55.894,48	12.779,00
		5431610 Kosten für die Neuaufstellung und Fortschreibung des Landschaftsplanes	50.582,83	50.000,00	18.052,27	-31.947,73	31.364,90
		5431620 Projektgelder	1.930,40	2.995,10	2.995,10	0,00	0,00
		5431630 Umzugs-, Transport- und Lagerkosten	11.764,29	9.610,19	8.978,55	-631,64	0,00
		5431650 Beratungsleistungen Geo-Informationssystem	0,00	6.500,00	6.461,70	-38,30	0,00
		5431660 Sportentwicklungsplanung	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00	35.000,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	213,78	500,00	421,95	-78,05	0,00
		5441100 Umsatzsteuer	11.348,75	38.223,75	37.118,16	-1.105,59	0,00



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5441120 Umsatzsteuer 7%, anteilig abzugsfähig	1.294,69	1.469,00	1.469,00	0,00	0,00
		5441140 Umsatzsteuer 19%, anteilig abzugsfähig	53.541,42	56.606,58	56.606,58	0,00	0,00
		5441150 Steuern nach § 50 a (4) EStG	3.652,71	3.453,56	3.453,56	0,00	0,00
		5441200 Schülerunfallversicherung	212.820,11	204.433,56	203.820,27	-613,29	0,00
		5441210 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.257,58	2.311,30	2.302,82	-8,48	0,00
		5441220 Beiträge zur Feuerwehrunfallkasse	45.056,81	50.000,00	49.779,09	-220,91	0,00
		5441230 Aufwendungen für die KSA Schleswig-Holstein	13.533,00	12.900,00	12.827,40	-72,60	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Gemeinden (GV)	1.330.744,29	1.279.200,00	1.217.750,93	-61.449,07	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	596.969,00	711.200,00	658.162,00	-53.038,00	0,00
		5452200 Kostenerstattung Fehrs-Schule für "Komm & Sprich"	4.653,40	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5454000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit sonstiger öffentl. Bereich	29.408,58	31.400,00	30.121,08	-1.278,92	0,00
		5454100 Stadtanteil Regionalmanagement Region Itzehoe	21.195,00	25.000,00	23.067,77	-1.932,23	0,00
		5454120 Stadtanteil Vermarktung Naherholungsrouten	4.461,83	0,00	0,00	0,00	0,00
		5455100 Erstattung an öffentlich-wirtschaftliche Unternehmen	698.391,73	905.400,00	692.953,23	-212.446,77	0,00
		5455110 Erstattung an öffentlich-wirtschaftliche Unternehmen (Baukosten für Straßeneinläufe)	8.244,03	25.000,00	22.589,60	-2.410,40	0,00
		5455200 Erstattungen Daueraufträge Eigenbetrieb Kommunalservice/Baubetriebshof	2.492.700,00	2.495.400,00	2.495.400,00	0,00	0,00
		5455300 Erstattungen Einzelaufträge Eigenbetrieb Kommunalservice/Baubetriebshof	122.944,65	41.000,00	14.255,51	-26.744,49	0,00
		5455301 Erstattungen Einzelaufträge Eigenbetrieb Kommunalservice/Baubetriebshof Sportzentrum am Lehmwohld	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
		5455310 Erstattungen Einzelaufträge Umwelt Eigenbetrieb Kommunalservice/Baubetriebshof	345.081,31	334.057,94	334.057,94	0,00	0,00
		5455320 Erstattungen Einzelaufträge Tiefbau Eigenbetrieb Kommunalservice/Baubetriebshof	4.032,01	3.000,00	1.001,15	-1.998,85	0,00
		5455330 Erstattungen Einzelaufträge Hochbau Eigenbetrieb Kommunalservice/Baubetriebshof	58.350,01	79.600,00	11.326,36	-68.273,64	0,00
		5455331 Erstattungen Einzelaufträge Hochbau Eigenbetrieb Kommunalservice/Baubetriebshof Sportzentrum am Lehmwohld	516,00	7.000,00	423,35	-6.576,65	0,00
		5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit private Unternehmen	113.178,44	109.100,00	115.407,10	6.307,10	0,00
		5458000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit übrige Bereiche	2.770,95	23.440,25	1.815,58	-21.624,67	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	344.150,66	0,00	169.351,77	169.351,77	0,00
		5473100 Zuführung zur Einzelwertberichtigung	129.933,26	0,00	319,92	319,92	0,00
		5473200 Wertveränderung des Forderungsbestandes durch Niederschlagung und Erlass	0,00	0,00	133.443,97	133.443,97	0,00
		5490200 Aufwendungen aus der Zuführung zu Abzinsungsbeträgen bei Ausleihungen	210.546,82	0,00	459.199,34	459.199,34	0,00
		5492000 Aufwendungen aus der Zuführung von Alllastenrückstellung	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
		5494000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellung	61.173,68	3.357.454,36	3.357.454,36	0,00	0,00
17		= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	51.463.051,98	55.580.432,23	56.260.769,67	680.337,44	520.049,48



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-3.337.595,15	-7.244.932,23	-4.320.813,73	2.924.118,50	-520.049,48
46	19	+ Finanzerträge	1.445.788,90	1.062.300,00	1.067.809,99	5.509,99	-----
		4615000 Zinserträge verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	167.452,00	162.300,00	162.359,54	59,54	-----
		4617000 Zinserträge Kreditinstitute	24.164,95	12.500,00	17.747,50	5.247,50	-----
		4618000 Zinserträge sonstiger inländischer Bereich	924,23	1.000,00	1.126,71	126,71	-----
		4618010 Zinsen für Wohnungsbaudarlehen	12.464,35	13.000,00	13.042,24	42,24	-----
		4618020 Zinsen für Wohnungsfürsorgedarlehen an Beschäftigte	162,55	100,00	126,32	26,32	-----
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.240.620,82	873.400,00	873.407,68	7,68	-----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	644.719,07	733.009,01	641.159,71	-91.849,30	0,00
		5510000 Zinsaufwendungen an den Bund	645,52	600,00	556,81	-43,19	0,00
		5511000 Zinsaufwendungen an das Land	28.794,46	92.488,50	92.488,50	0,00	0,00
		5515000 Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.845,30	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	548.190,54	561.700,00	492.150,58	-69.549,42	0,00
		5517100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für laufende Konten	159,02	16.320,51	419,06	-15.901,45	0,00
		5518000 Zinsaufwendungen an sonstigen inl. Bereich	10.869,52	10.700,00	10.694,77	-5,23	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	54.214,71	50.000,00	44.849,99	-5.150,01	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	801.069,83	329.290,99	426.650,28	97.359,29	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.536.525,32	-6.915.641,24	-3.894.163,45	3.021.477,79	-520.049,48
49	23	+ außerordentliche Erträge	210.152,97	0,00	182.556,17	182.556,17	-----
		4911000 Außerordentliche Erträge	185.943,72	0,00	174.614,21	174.614,21	-----
		4911100 Außerordentlicher Ertrag aus Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	24.209,25	0,00	7.941,96	7.941,96	-----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	29.619,53	300,00	75.599,69	75.299,69	0,00
		5911000 Außerordentliche Aufwendungen	17.826,57	300,00	14.690,30	14.390,30	0,00
		5911100 Außerordentliche Aufwendungen aus Bestandsveränderungen der liquiden Mittel zwischen EB und SB (außer Konten der Stadtkasse)	11.792,96	0,00	60.909,39	60.909,39	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	180.533,44	-300,00	106.956,48	107.256,48	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-2.355.991,88	-6.915.941,24	-3.787.206,97	3.128.734,27	-520.049,48
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.427.639,32	2.100.200,00	2.692.675,55	592.475,55	-----
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	841.900,00	593.600,00	690.100,00	96.500,00	-----
		4811010 Interne Verrechnung Öffentlichkeitsanteil Straßenreinigung	145.835,00	145.900,00	145.835,00	-65,00	-----
		4811020 Erträge aus interner Verrechnung Gebäudeunterhaltung durch Gebäudemanagement	1.015.327,81	1.360.700,00	1.408.722,20	48.022,20	-----
		4811030 Erträge aus interner Verrechnung Bewirtschaftung und Bauunterhaltung der Rathäuser	352.412,35	0,00	413.937,32	413.937,32	-----



Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		4811040 Erträge aus interner Verrechnung von Ersatzleistungen für Schadensfälle	54.300,29	0,00	32.967,47	32.967,47	----
		4811041 Erträge aus interner Verrechnung von Ersatzleistungen für Schadensfälle Sportzentrum am Lehmwohld	525,72	0,00	316,38	316,38	----
		4811050 Erträge aus interner Verrechnung von Ersatzleistungen für Schadensfälle Rathäuser	17.338,15	0,00	797,18	797,18	----
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.427.639,32	2.100.200,00	2.692.675,55	592.475,55	----
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	841.900,00	593.600,00	690.100,00	96.500,00	----
		5811010 Interne Verrechnung Öffentlichkeitsanteil Straßenreinigung	145.835,00	145.900,00	145.835,00	-65,00	----
		5811020 Aufwendungen aus interner Verrechnung Gebäudeunterhaltung durch Gebäudemanagement	948.378,86	1.054.672,71	1.102.172,11	47.499,40	----
		5811021 Aufwendungen aus interner Verrechnung Gebäudeunterhaltung durch Gebäudemanagement für Sportzentrum am Lehmwohld	66.948,95	306.027,29	306.550,09	522,80	----
		5811030 Aufwendungen aus interner Verrechnung Bewirtschaftung und Bauunterhaltung der Rathäuser	352.412,35	0,00	413.937,32	413.937,32	----
		5811040 Aufwendungen aus interner Verrechnung von Ersatzleistungen für Schadensfälle	54.826,01	0,00	33.283,85	33.283,85	----
		5811050 Aufwendungen aus interner Verrechnung von Ersatzleistungen für Schadensfälle Rathäuser	17.338,15	0,00	797,18	797,18	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	31.087.391,76	32.550.700,00	34.544.212,51	1.993.512,51	-----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.619.462,69	4.096.100,00	4.071.462,46	-24.637,54	-----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.784.620,01	1.997.700,00	1.703.337,55	-294.362,45	-----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.396.561,50	1.653.700,00	1.806.282,59	152.582,59	-----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.299.150,67	3.577.200,00	3.701.267,04	124.067,04	-----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.079.079,28	2.162.400,00	2.241.289,85	78.889,85	-----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.819.320,43	1.162.300,00	1.339.298,53	176.998,53	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.085.586,34	47.200.100,00	49.407.150,53	2.207.050,53	-----
70	10	+ Personalauszahlungen	12.856.507,09	13.101.170,19	13.367.024,61	265.854,42	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	237.629,95	301.929,81	389.924,00	87.994,19	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.298.121,03	8.477.389,33	7.553.896,01	-923.493,32	440.905,58
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	656.519,51	733.009,01	788.529,46	55.520,45	0,00
74	14	+ Transferauszahlungen	15.628.031,83	15.949.257,28	16.193.106,80	243.849,52	0,00
	15	+ sonstige Auszahlungen	8.095.680,30	8.290.473,13	7.675.641,84	-614.831,29	79.143,90
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	43.772.489,71	46.853.228,75	45.968.122,72	-885.106,03	520.049,48
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	2.313.096,63	346.871,25	3.439.027,81	3.092.156,56	-520.049,48
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.302.807,87	997.232,50	1.589.603,38	592.370,88	-----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	536.052,45	286.100,00	323.981,34	37.881,34	-----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	4.285,01	12.100,00	12.175,00	75,00	-----
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	3.116,00	0,00	4.393,25	4.393,25	-----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	251.513,68	261.000,00	210.194,31	-50.805,69	-----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	185.148,40	166.100,00	164.028,91	-2.071,09	-----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.282.923,41	1.722.532,50	2.304.376,19	581.843,69	-----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	990.259,75	1.017.820,11	1.022.404,06	4.583,95	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.570,12	6.900,00	6.775,98	-124,02	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	541.261,81	787.183,27	457.360,11	-329.823,16	468.068,46
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.666.583,63	9.599.426,76	5.454.179,78	-4.145.246,98	3.602.017,44
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	290.140,00	1.364.660,00	500.280,00	-864.380,00	864.380,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	7.494.815,31	12.775.990,14	7.440.999,93	-5.334.990,21	4.934.465,90
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-4.211.891,90	-11.053.457,64	-5.136.623,74	5.916.833,90	-4.934.465,90



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010 in EUR	2011 in EUR	2011 in EUR	2011 in EUR	2012 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	11.109.192,49	0,00	12.681.826,48	12.681.826,48	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	11.302.678,87	0,00	12.632.493,29	12.632.493,29	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	-193.486,38	0,00	49.333,19	49.333,19	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35 und 35c)	-2.092.281,65	-10.706.586,39	-1.648.262,74	9.058.323,65	-5.454.515,38
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.184.904,00	2.655.400,00	4.000.000,00	1.344.600,00	-----
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.312.518,60	1.526.097,13	1.525.922,05	-175,08	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-127.614,60	1.129.302,87	2.474.077,95	1.344.775,08	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-2.219.896,25	-9.577.283,52	825.815,21	10.403.098,73	-5.454.515,38
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.893.190,91	4.673.295,00	4.673.294,66	-0,34	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	4.673.294,66	-4.903.988,52	5.499.109,87	10.403.098,39	-5.454.515,38

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010 in EUR	2011 in EUR	2011 in EUR	2011 in EUR	2012 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	31.087.391,76	32.550.700,00	34.544.212,51	1.993.512,51	----
		6011000 Grundsteuer A	12.751,85	15.000,00	17.110,24	2.110,24	----
		6012000 Grundsteuer B	4.528.849,58	4.766.700,00	4.772.213,08	5.513,08	----
		6013000 Gewerbesteuer	15.207.744,87	15.000.000,00	16.412.549,53	1.412.549,53	----
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.333.576,00	9.454.300,00	9.912.785,00	458.485,00	----
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.606.387,00	1.672.100,00	1.685.550,00	13.450,00	----
		6031000 Vergnügungssteuer	320.065,10	310.000,00	407.269,28	97.269,28	----
		6032000 Hundesteuer	135.693,36	154.400,00	158.479,38	4.079,38	----
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	942.324,00	1.178.200,00	1.178.256,00	56,00	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.619.462,69	4.096.100,00	4.071.462,46	-24.637,54	----
		6111000 Schlüsselzuweisungen	1.414.596,00	1.103.500,00	1.103.520,00	20,00	----
		6121000 Fehlbetragszuweisungen	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	----
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	0,00	1.391.200,00	1.391.244,00	44,00	----
		6132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Gemeinden (GV)	1.635.480,00	0,00	0,00	0,00	----
		6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	12.522,16	22.500,00	27.736,95	5.236,95	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	227.224,62	218.800,00	195.824,14	-22.975,86	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	1.195.342,67	1.161.800,00	1.137.603,38	-24.196,62	----
		6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	56.111,97	35.100,00	53.138,13	18.038,13	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	78.185,27	83.200,00	82.395,86	-804,14	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.784.620,01	1.997.700,00	1.703.337,55	-294.362,45	----
		6311000 Verwaltungsgebühren	450.823,46	450.200,00	530.839,91	80.639,91	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.333.796,55	1.547.500,00	1.172.497,64	-375.002,36	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.396.561,50	1.653.700,00	1.806.282,59	152.582,59	----
		6411000 Mieten und Pachten	957.776,23	1.485.700,00	1.518.959,25	33.259,25	----
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	93.125,54	104.300,00	108.164,74	3.864,74	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	345.659,73	63.700,00	179.158,60	115.458,60	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.299.150,67	3.577.200,00	3.701.267,04	124.067,04	----
		6480000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Bund	76.534,81	115.700,00	108.255,67	-7.444,33	----
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	34.694,86	34.600,00	39.455,55	4.855,55	----
		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	3.050.578,71	3.206.500,00	3.325.717,85	119.217,85	----
		6485000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	32.942,95	22.500,00	39.390,90	16.890,90	----
		6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	4.288,50	47.200,00	11.969,47	-35.230,53	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	33.834,69	73.900,00	58.694,95	-15.205,05	----



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	66.276,15	76.800,00	117.782,65	40.982,65	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.079.079,28	2.162.400,00	2.241.289,85	78.889,85	----
		6511000 Konzessionsabgaben	1.805.355,07	1.827.900,00	1.827.900,20	0,20	----
		6521000 Erstattungen von Steuern	28.987,91	54.500,00	98.008,13	43.508,13	----
		6561000 Bußgelder	190.904,83	240.500,00	244.681,14	4.181,14	----
		6562000 Säumniszuschläge	46.977,45	38.900,00	50.819,94	11.919,94	----
		6563000 Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	1.066,30	600,00	666,30	66,30	----
		6591000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.787,72	0,00	16.420,14	16.420,14	----
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	0,00	0,00	2.794,00	2.794,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.819.320,43	1.162.300,00	1.339.298,53	176.998,53	----
		6615000 Zinseinzahlungen verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	167.452,00	162.300,00	81.816,33	-80.483,67	----
		6617000 Zinseinzahlungen Kreditinstitute	24.164,95	12.500,00	17.747,50	5.247,50	----
		6618000 Zinseinzahlungen sonstiger inl. Bereich	13.533,90	14.100,00	14.312,50	212,50	----
		6651000 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen, Beteiligungen	1.240.620,82	873.400,00	873.407,68	7,68	----
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	229.233,24	100.000,00	299.951,60	199.951,60	----
		6999999 Einzahlungen aus der Korrektur von jahresübergreifenden Buchungen	144.315,52	0,00	52.062,92	52.062,92	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.085.586,34	47.200.100,00	49.407.150,53	2.207.050,53	----
70	10	+ Personalauszahlungen	12.856.507,09	13.101.170,19	13.367.024,61	265.854,42	0,00
		7011000 Beamte/-innen	1.668.992,82	1.642.957,21	1.636.294,77	-6.662,44	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	7.671.928,03	7.854.142,15	7.838.450,98	-15.691,17	0,00
		7019000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	26.851,82	13.425,89	13.425,89	0,00	0,00
		7021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte/-innen	1.084.667,83	1.160.464,53	1.450.110,30	289.645,77	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	677.466,27	693.620,85	688.793,38	-4.827,47	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	1.593.316,83	1.666.953,01	1.656.491,62	-10.461,39	0,00
		7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	133.283,49	69.606,55	83.457,67	13.851,12	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	237.629,95	301.929,81	389.924,00	87.994,19	0,00
		7141000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	237.629,95	301.929,81	389.924,00	87.994,19	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.298.121,03	8.477.389,33	7.553.896,01	-923.493,32	440.905,58
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.111.898,07	2.302.435,63	1.865.498,71	-436.936,92	-348.408,36
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	619.372,51	949.250,53	810.928,40	-138.322,13	-22.545,24
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	240.919,20	252.032,77	249.981,97	-2.050,80	0,00
		7232000 Auszahlungen für Leasing	5.924,91	10.556,07	9.771,47	-784,60	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	1.943.211,24	2.203.122,64	2.170.504,25	-32.618,39	0,00
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	101.451,43	131.374,98	128.065,39	-3.309,59	0,00



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	17.403,26	15.002,59	14.703,84	-298,75	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	100.767,06	108.028,68	90.342,97	-17.685,71	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	606.725,49	769.398,51	656.455,60	-112.942,91	-2.748,94
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.550.447,86	1.736.186,93	1.557.643,41	-178.543,52	-67.203,04
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	656.519,51	733.009,01	788.529,46	55.520,45	0,00
		7510000 Zinsauszahlungen an den Bund	645,52	600,00	556,81	-43,19	0,00
		7511000 Zinsauszahlungen an das Land	28.794,46	92.488,50	92.488,50	0,00	0,00
		7515000 Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.845,30	1.200,00	1.169,66	-30,34	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	548.349,56	578.020,51	491.081,31	-86.939,20	0,00
		7518000 Zinsauszahlungen an den sonstigen inländischen Bereich	10.905,00	10.700,00	10.699,14	-0,86	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	54.186,71	50.000,00	44.735,00	-5.265,00	0,00
		7999999 Auszahlungen aus der Korrektur von jahresübergreifenden Buchungen	11.792,96	0,00	147.799,04	147.799,04	0,00
74	14	+ Transferauszahlungen	15.628.031,83	15.949.257,28	16.193.106,80	243.849,52	0,00
		7313000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	163.847,62	186.500,00	186.286,34	-213,66	0,00
		7315000 Auszahlungen von Zuschüssen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	241.400,00	241.344,71	-55,29	0,00
		7316000 Auszahlungen von Zuschüssen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	372.821,40	373.919,00	373.864,84	-54,16	0,00
		7317000 Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	1.158.819,35	1.529.800,00	1.516.951,88	-12.848,12	0,00
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	1.488.542,65	1.985.938,28	1.965.187,69	-20.750,59	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	3.144.120,00	3.000.000,00	3.277.794,00	277.794,00	0,00
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	9.299.880,81	8.631.700,00	8.631.677,34	-22,66	0,00
	15	+ sonstige Auszahlungen	8.095.680,30	8.290.473,13	7.675.641,84	-614.831,29	79.143,90
		7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	30.291,66	29.900,00	27.052,89	-2.847,11	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	182.851,05	185.000,00	182.473,90	-2.526,10	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.019.932,93	978.964,81	958.714,63	-20.250,18	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	454.375,85	655.912,38	554.383,47	-101.528,91	-79.143,90
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	336.542,67	369.897,75	372.789,31	2.891,56	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	1.932.366,69	1.990.500,00	1.695.676,99	-294.823,01	0,00
		7454000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, sonstiger öffentlicher Bereich	60.835,69	56.400,00	51.289,77	-5.110,23	0,00
		7455000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, verbund. Untern., Betlg. und Sonderverm.	3.953.337,05	3.891.057,94	3.714.016,29	-177.041,65	0,00
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	104.633,44	109.100,00	103.006,50	-6.093,50	0,00
		7458000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, übrige Bereiche	2.770,95	23.440,25	1.815,58	-21.624,67	0,00
		7491000 Weitere Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.742,32	300,00	14.422,51	14.122,51	0,00



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	43.772.489,71	46.853.228,75	45.968.122,72	-885.106,03	520.049,48
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	2.313.096,63	346.871,25	3.439.027,81	3.092.156,56	-520.049,48
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.302.807,87	997.232,50	1.589.603,38	592.370,88	----
		<i>6810000 Investitionszuwendungen vom Bund</i>	<i>208.061,00</i>	<i>282.600,00</i>	<i>302.095,94</i>	<i>19.495,94</i>	----
		<i>6811000 Investitionszuwendungen vom Land</i>	<i>1.913.517,99</i>	<i>314.900,00</i>	<i>919.331,47</i>	<i>604.431,47</i>	----
		<i>6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)</i>	<i>167.118,63</i>	<i>397.200,00</i>	<i>365.643,47</i>	<i>-31.556,53</i>	----
		<i>6813000 Investitionszuwendungen von Zweckverbänden</i>	<i>2.462,92</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	----
		<i>6814000 Investitionszuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>870,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	----
		<i>6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen</i>	<i>10.000,00</i>	<i>-467,50</i>	<i>-467,50</i>	<i>0,00</i>	----
		<i>6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen</i>	<i>777,33</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.000,00</i>	<i>0,00</i>	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	536.052,45	286.100,00	323.981,34	37.881,34	----
		<i>6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	<i>536.052,45</i>	<i>286.100,00</i>	<i>323.981,34</i>	<i>37.881,34</i>	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	4.285,01	12.100,00	12.175,00	75,00	----
		<i>6831000 Einzahlungen aus dem Verkauf von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze von 1000,- Euro</i>	<i>3.736,01</i>	<i>12.100,00</i>	<i>12.070,00</i>	<i>-30,00</i>	----
		<i>6832000 Einzahl. a. d. Erwerb bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze von 150,- Euro u. unterhalb der Wertgrenze von 1000,- Euro</i>	<i>549,00</i>	<i>0,00</i>	<i>105,00</i>	<i>105,00</i>	----
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	3.116,00	0,00	4.393,25	4.393,25	----
		<i>6851000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen</i>	<i>3.116,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.393,25</i>	<i>4.393,25</i>	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	251.513,68	261.000,00	210.194,31	-50.805,69	----
		<i>6865300 Rückflüsse von Ausleihungen verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen Laufzeit (mehr als 5 Jahre)</i>	<i>102.258,38</i>	<i>102.200,00</i>	<i>51.129,19</i>	<i>-51.070,81</i>	----
		<i>6866300 Rückflüsse von Ausleihungen sonstige öffentl. Sonderrechnungen Laufzeit (mehr als 5 Jahre)</i>	<i>30.680,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	----
		<i>6868100 Rückflüsse von Ausleihungen sonstiger inl. Bereich Laufzeit (bis 1 Jahr)</i>	<i>0,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>0,00</i>	----
		<i>6868300 Rückflüsse von Ausleihungen sonstiger inl. Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre)</i>	<i>118.575,30</i>	<i>118.800,00</i>	<i>119.065,12</i>	<i>265,12</i>	----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	185.148,40	166.100,00	164.028,91	-2.071,09	----
		<i>6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	<i>185.148,40</i>	<i>166.100,00</i>	<i>164.028,91</i>	<i>-2.071,09</i>	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.282.923,41	1.722.532,50	2.304.376,19	581.843,69	----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	990.259,75	1.017.820,11	1.022.404,06	4.583,95	0,00
		<i>7812000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Inv./ Investmaßnahmen, Gemeinden (GV)</i>	<i>282.778,61</i>	<i>0,00</i>	<i>17.878,17</i>	<i>17.878,17</i>	<i>0,00</i>
		<i>7815000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Inv./ Investmaßnahmen, an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	<i>704.084,50</i>	<i>981.820,11</i>	<i>970.170,11</i>	<i>-11.650,00</i>	<i>0,00</i>



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7817000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Inv./ Investmaßnahmen, an private Unternehmen	2.621,95	0,00	0,00	0,00	0,00
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Inv./ Investmaßnahmen, an übrige Bereiche	774,69	36.000,00	34.355,78	-1.644,22	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.570,12	6.900,00	6.775,98	-124,02	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.570,12	6.900,00	6.775,98	-124,02	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	541.261,81	787.183,27	457.360,11	-329.823,16	468.068,46
		7831000 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb d. Wertgrenze von 1000,- Euro	346.665,71	552.696,49	276.394,53	-276.301,96	-406.991,69
		7832000 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150,- Euro u. unterhalb d. Wertgrenze von 1000,- Euro	194.596,10	234.486,78	180.965,58	-53.521,20	-61.076,77
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.666.583,63	9.599.426,76	5.454.179,78	-4.145.246,98	3.602.017,44
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	3.504.859,09	7.018.959,30	4.190.200,60	-2.828.758,70	-2.426.908,13
		7851100 Auszahlungen für Einzelaufträge Bauhof aus Hochbaumaßnahmen	0,00	204,50	204,50	0,00	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	1.791.892,00	2.302.268,76	1.094.216,68	-1.208.052,08	-1.135.291,56
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	309.647,87	146.478,83	122.689,51	-23.789,32	-39.817,75
		7853100 Auszahlungen für Einzelaufträge Bauhof aus sonstigen Baumaßnahmen	60.184,67	131.515,37	46.868,49	-84.646,88	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	290.140,00	1.364.660,00	500.280,00	-864.380,00	864.380,00
		7868100 Gewährung v. Ausleihungen, sonst. inländ. Bereich, Laufzeit (bis 1 Jahr)	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7868300 Gewährung v. Ausleihungen, sonst. inländ. Bereich, Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	250.140,00	1.364.660,00	500.280,00	-864.380,00	-864.380,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	7.494.815,31	12.775.990,14	7.440.999,93	-5.334.990,21	4.934.465,90
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-4.211.891,90	-11.053.457,64	-5.136.623,74	5.916.833,90	-4.934.465,90
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	11.109.192,49	0,00	12.681.826,48	12.681.826,48	0,00
		6699999 Haushaltsfremde Einzahlungen	11.109.192,49	0,00	0,00	0,00	0,00
		6721000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	12.681.826,48	12.681.826,48	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	11.302.678,87	0,00	12.632.493,29	12.632.493,29	0,00
		7599999 Haushaltsfremde Auszahlungen	11.302.678,87	0,00	0,00	0,00	0,00
		7721000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	12.632.493,29	12.632.493,29	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	-193.486,38	0,00	49.333,19	49.333,19	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35 und 35c)	-2.092.281,65	-10.706.586,39	-1.648.262,74	9.058.323,65	-5.454.515,38
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.184.904,00	2.655.400,00	4.000.000,00	1.344.600,00	----
		6921310 Kreditaufnahmen f. Inv./InvFörderm. Land Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung	1.184.904,00	1.410.000,00	2.200.000,00	790.000,00	----
		6927310 Kreditaufnahmen f. Inv./InvFörderm. von Kreditinstituten Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung	0,00	1.245.400,00	1.800.000,00	554.600,00	----



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	----
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.312.518,60	1.526.097,13	1.525.922,05	-175,08	0,00
		7920350 Tilgung v. Krediten f. Inv. / Investitionsf. Bund Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	1.636,14	1.700,00	1.636,14	-63,86	0,00
		7921350 Tilgung v. Krediten f. Inv. / Investitionsf. Land Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	40.134,07	50.200,00	50.185,26	-14,74	0,00
		7927350 Tilgung v. Krediten f. Inv. / Investitionsf. Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	1.270.748,39	1.468.100,00	1.468.003,52	-96,48	0,00
		7927360 Tilgung v. Krediten f. Inv. / Investitionsf. Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Außerordentliche Tilgung	0,00	6.097,13	6.097,13	0,00	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-127.614,60	1.129.302,87	2.474.077,95	1.344.775,08	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-2.219.896,25	-9.577.283,52	825.815,21	10.403.098,73	-5.454.515,38
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.893.190,91	4.673.295,00	4.673.294,66	-0,34	0,00
		1811100 KKK Sparkasse Westholstein Konto 21601 (Stadtkasse)	2.411.468,98	0,00	2.925.533,15	2.925.533,15	0,00
		1811200 KKK Volksbank Raiffeisenbank Itzehoe	4.330.782,76	0,00	1.571.460,85	1.571.460,85	0,00
		1811300 KKK Postbank Hamburg Konto 4604205 (Stadtkasse)	38.879,35	0,00	46.820,26	46.820,26	0,00
		1812001 KKK Sparkasse Westholstein Konto 15300 (theater itzehoe)	37.695,94	0,00	27.284,55	27.284,55	0,00
		1812002 KKK Sparkasse Westholstein Konto 21628 (Dt. Schule Rotenkrug)	1,73	0,00	65,73	65,73	0,00
		1812003 KKK Sparkasse Westholstein Konto 85871 (Weihnachtshilfswerk)	4.800,26	0,00	3.889,12	3.889,12	0,00
		1812005 KKK Sparkasse Westholstein Konto 156485 (GVI)	33.142,79	0,00	56.069,69	56.069,69	0,00
		1812006 KKK Sparkasse Westholstein Konto 198641 (Kinder- und Jugendbüro)	44,36	0,00	11,36	11,36	0,00
		1812007 KKK Sparkasse Westholstein Konto 2025183 (Scheckkonto)	4.259,72	0,00	5.425,96	5.425,96	0,00
		1812008 KKK Volks- und Raiffeisenbank Konto 515 (Scheckkonto)	8.293,34	0,00	7.867,12	7.867,12	0,00
		1822001 Sparkonto Sparkasse Westholstein Konto 3210043496	29,31	0,00	18,10	18,10	0,00
		1822002 Sparkonto Sparkasse Westholstein Konto 3210076742	6,33	0,00	58,44	58,44	0,00
		1831000 Barkasse	1.851,99	0,00	6.356,28	6.356,28	0,00
		1831100 Eiserne Vorschüsse	21.934,05	0,00	22.434,05	22.434,05	0,00
		<Diverse>	0,00	4.673.295,00	0,00	-4.673.295,00	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	4.673.294,66	-4.903.988,52	5.499.109,87	10.403.098,39	-5.454.515,38

Stadt Itzehoe

Schlussbilanz zum 31.12.2011

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2011		31.12.2011
1. Anlagevermögen		1. Eigenkapital	
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.401.242,25 €	1.1. Allgemeine Rücklage	82.886.765,01 €
1.2. Sachanlagen		1.2. Sonderrücklagen	718.811,81 €
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.3. Ergebnismrücklage	10.057.723,07 €
1.2.1.1. Grünflächen	6.393.027,02 €	1.4. vorgetragener Jahresfehlbetrag	- €
1.2.1.2. Ackerland	2.036.851,25 €	1.5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 3.787.206,97 €
1.2.1.3. Wald, Forsten	2.599.093,99 €		
1.2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke	4.257.406,02 €	2. Sonderposten	
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.1. für aufzulösende Zuschüsse	5.845.531,90 €
1.2.2.1. Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.613.894,08 €	2.2. für aufzulösende Zuweisungen	34.198.620,58 €
1.2.2.2. Schulen	24.389.555,64 €	2.3. für Beiträge	
1.2.2.3. Wohnbauten	3.814.224,49 €	2.3.1. aufzulösende Beiträge	3.350.078,59 €
1.2.2.4. Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	26.552.608,50 €	2.3.2. nicht aufzulösende Beiträge	555,88 €
1.2.3. Infrastrukturvermögen		2.4. für Gebührenaussgleich	- €
1.2.3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.521.214,84 €	2.5. für Treuhandvermögen	114.726,86 €
1.2.3.2. Brücken und Tunnel	4.561.501,67 €	2.6. für Dauergrabpflege	- €
1.2.3.3. Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	- €	2.7. für sonstige Sonderposten	1.364.569,73 €
1.2.3.4. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- €		
1.2.3.5. Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	34.737.278,91 €	3. Rückstellungen	
1.2.3.6. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.029.618,92 €	3.1. Pensionsrückstellung	20.759.694,29 €
1.2.4. Bauten auf fremdem Grund u. Boden	- €	3.2. Beihilferückstellung	4.639.791,67 €
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	83.375,56 €	3.2. Altersteilzeitrückstellung	992.897,74 €
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.788.831,70 €	3.3. Rückstellung für später entstehende Kosten	- €
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.139.046,44 €	3.4. Altlastenrückstellung	100.000,00 €
1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.323.531,53 €	3.5. Steuerrückstellung	- €
1.3. Finanzanlagen			
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	19.979.373,20 €		
1.3.2. Beteiligungen	976.808,85 €		
1.3.3. Sondervermögen	1.546.489,60 €		

Stadt Itzehoe

Schlussbilanz zum 31.12.2011

AKTIVA

PASSIVA

<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">1.3.4</td> <td style="width: 70%;">Ausleihungen</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="padding-left: 20px;">Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen</td> <td style="text-align: right;">3.186.737,87 €</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="padding-left: 20px;">Ausleihungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen</td> <td style="text-align: right;">1.860.828,81 €</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="padding-left: 20px;">Sonstige Ausleihungen</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>1.3.5</td> <td>Wertpapiere des Anlagevermögens</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td colspan="3"> </td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Umlaufvermögen</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.1</td> <td>Vorräte</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.1.1</td> <td>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>2.1.2</td> <td>unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>2.1.3</td> <td>fertige Erzeugnisse und Waren</td> <td style="text-align: right;">1.524.463,48 €</td> </tr> <tr> <td>2.1.4</td> <td>Geleistete Anzahlungen</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>2.2</td> <td>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.2.1</td> <td>Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen</td> <td style="text-align: right;">- 120.515,58 €</td> </tr> <tr> <td>2.2.2</td> <td>Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</td> <td style="text-align: right;">2.968.626,86 €</td> </tr> <tr> <td>2.2.3</td> <td>Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen</td> <td style="text-align: right;">19.958,35 €</td> </tr> <tr> <td>2.2.4</td> <td>Sonstige Privatrechtliche Forderungen</td> <td style="text-align: right;">124.251,11 €</td> </tr> <tr> <td>2.2.5</td> <td>Sonstige Vermögensgegenstände</td> <td style="text-align: right;">1.829.191,60 €</td> </tr> <tr> <td>2.3</td> <td>Wertpapiere des Umlaufvermögens</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>2.4</td> <td>Liquide Mittel</td> <td style="text-align: right;">5.499.109,87 €</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Aktive Rechnungsabgrenzung</td> <td style="text-align: right;">16.320.945,93 €</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: right;">191.958.572,76 €</td> </tr> </table>	1.3.4	Ausleihungen			Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	3.186.737,87 €		Ausleihungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.860.828,81 €		Sonstige Ausleihungen	- €	1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	- €	 			2.	Umlaufvermögen		2.1	Vorräte		2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	- €	2.1.2	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	- €	2.1.3	fertige Erzeugnisse und Waren	1.524.463,48 €	2.1.4	Geleistete Anzahlungen	- €	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	- 120.515,58 €	2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.968.626,86 €	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	19.958,35 €	2.2.4	Sonstige Privatrechtliche Forderungen	124.251,11 €	2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	1.829.191,60 €	2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	2.4	Liquide Mittel	5.499.109,87 €	3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	16.320.945,93 €	191.958.572,76 €			<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">3.6</td> <td style="width: 70%;">Verfahrensrückstellung</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">3.454.252,56 €</td> </tr> <tr> <td>3.7</td> <td>Finanzausgleichsrückstellung (GewSt)</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>3.8</td> <td>Instandhaltungsrückstellung</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>3.9</td> <td>Sonstige andere Rückstellungen</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td colspan="3"> </td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Verbindlichkeiten</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.1</td> <td>Anleihen</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>4.2</td> <td>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.2.1</td> <td>von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>4.2.2</td> <td>vom öffentlichen Bereich</td> <td style="text-align: right;">5.386.916,74 €</td> </tr> <tr> <td>4.2.3</td> <td>vom privaten Kreditmarkt</td> <td style="text-align: right;">12.777.121,60 €</td> </tr> <tr> <td>4.3</td> <td>Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>4.4</td> <td>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</td> <td style="text-align: right;">144.255,65 €</td> </tr> <tr> <td>4.5</td> <td>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</td> <td style="text-align: right;">707.734,01 €</td> </tr> <tr> <td>4.6</td> <td>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</td> <td style="text-align: right;">- €</td> </tr> <tr> <td>4.7</td> <td>Sonstige Verbindlichkeiten</td> <td style="text-align: right;">8.176.376,16 €</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Passive Rechnungsabgrenzung</td> <td style="text-align: right;">69.355,88 €</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: right;">191.958.572,76 €</td> </tr> </table>	3.6	Verfahrensrückstellung	3.454.252,56 €	3.7	Finanzausgleichsrückstellung (GewSt)	- €	3.8	Instandhaltungsrückstellung	- €	3.9	Sonstige andere Rückstellungen	- €	 			4.	Verbindlichkeiten		4.1	Anleihen	- €	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	- €	4.2.2	vom öffentlichen Bereich	5.386.916,74 €	4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	12.777.121,60 €	4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	- €	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	144.255,65 €	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	707.734,01 €	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- €	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.176.376,16 €	5.	Passive Rechnungsabgrenzung	69.355,88 €	191.958.572,76 €		
1.3.4	Ausleihungen																																																																																																																								
	Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	3.186.737,87 €																																																																																																																							
	Ausleihungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.860.828,81 €																																																																																																																							
	Sonstige Ausleihungen	- €																																																																																																																							
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	- €																																																																																																																							
2.	Umlaufvermögen																																																																																																																								
2.1	Vorräte																																																																																																																								
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	- €																																																																																																																							
2.1.2	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	- €																																																																																																																							
2.1.3	fertige Erzeugnisse und Waren	1.524.463,48 €																																																																																																																							
2.1.4	Geleistete Anzahlungen	- €																																																																																																																							
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände																																																																																																																								
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	- 120.515,58 €																																																																																																																							
2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.968.626,86 €																																																																																																																							
2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	19.958,35 €																																																																																																																							
2.2.4	Sonstige Privatrechtliche Forderungen	124.251,11 €																																																																																																																							
2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	1.829.191,60 €																																																																																																																							
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €																																																																																																																							
2.4	Liquide Mittel	5.499.109,87 €																																																																																																																							
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	16.320.945,93 €																																																																																																																							
191.958.572,76 €																																																																																																																									
3.6	Verfahrensrückstellung	3.454.252,56 €																																																																																																																							
3.7	Finanzausgleichsrückstellung (GewSt)	- €																																																																																																																							
3.8	Instandhaltungsrückstellung	- €																																																																																																																							
3.9	Sonstige andere Rückstellungen	- €																																																																																																																							
4.	Verbindlichkeiten																																																																																																																								
4.1	Anleihen	- €																																																																																																																							
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen																																																																																																																								
4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	- €																																																																																																																							
4.2.2	vom öffentlichen Bereich	5.386.916,74 €																																																																																																																							
4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	12.777.121,60 €																																																																																																																							
4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	- €																																																																																																																							
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	144.255,65 €																																																																																																																							
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	707.734,01 €																																																																																																																							
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- €																																																																																																																							
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.176.376,16 €																																																																																																																							
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	69.355,88 €																																																																																																																							
191.958.572,76 €																																																																																																																									



Anhang
zum
Jahresabschluss
der Stadt Itzehoe
zum 31.12.2011

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1 Allgemeines	3
2 Gliederungsgrundsätze	3
3 Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden	3
4 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten	
4.1 Aktiva	4
4.2 Passiva	16
5 Haftungsverhältnisse/ künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen	25
6 Zusätzliche Erläuterungen (§ 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik)	26

Anlagen

1. Anlagenspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO-Doppik)
2. Forderungsspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik)
3. Verbindlichkeitspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik)
4. Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen (§ 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik)
5. Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände (§ 51 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

1. Allgemeines

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 wurde am 27.02.2014 von der Ratsversammlung der Stadt Itzehoe beschlossen.

Der Haushaltsplan 2010 der Stadt Itzehoe wurde erstmalig nach den Grundsätzen der Doppik aufgestellt.

Gem. § 44 Abs. 1 der Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppelten Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung Doppik - GemHVO-Doppik -) hat die Stadt Itzehoe zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und der in der GemHVO-Doppik enthaltenen Maßgaben aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Bilanz und
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Gem. § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind der Jahresabschluss und der Lagebericht von der Bürgermeisterin oder dem Bürgermeister unter Angabe des Datums zu unterzeichnen.

2. Gliederungsgrundsätze

Die Eröffnungsbilanz ist gem. § 48 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik gegliedert.

3. Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

Gem. § 39 GemHVO-Doppik wurde die Bewertung des im Jahresabschluss auszuweisenden Vermögens und der Schulden unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorgenommen.

Unter Berücksichtigung von § 40 Abs. 1 GemHVO-Doppik wurden in der Bilanz das Anlage- und Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten vollständig ausgewiesen und entsprechend § 48 GemHVO-Doppik gegliedert. Entsprechend Absatz 2 werden nur die Gegenstände ausgewiesen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinden zu dienen.

Die im Jahr 2011 neu errichteten oder angeschafften Vermögensgegenstände wurden gem. § 41 Abs. 1 GemHVO-Doppik mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 43 GemHVO-Doppik bewertet. Diese erfolgte gem. § 43 Abs. 1 GemHVO-Doppik grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer (lineare Abschreibung). Die Nutzungsdauer richtet sich nach den Vorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV- Abschreibungen)

Gem. § 38 Abs. 4 GemHVO Doppik sind Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die nach dem 31.Dezember 2007 angeschafft oder hergestellt werden, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, nicht zu erfassen.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die nach dem 31. Dezember 2007 angeschafft oder hergestellt werden, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, sind gesondert in einem Sammelposten zu erfassen.

Gem. § 38 Abs. 6 GemHVO Doppik kann auf eine Erfassung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die vor dem 1. Januar 2008 angeschafft oder hergestellt worden sind, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 410 Euro ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen verzichtet werden. Zur Sicherstellung einer einheitlichen Vorgehensweise wurde bei der Stadt Itzehoe festgelegt, dass auch vor dem 01.01.2008 die Wertgrenze von 150 € netto anzuwenden ist.

Die Vermögensgegenstände wurden einzeln und vorsichtig bewertet. Abweichend vom Grundsatz der Einzelbewertung wurde der „Medienbestand der Stadtbibliothek“ zum Festwert gem. § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik bewertet.

Alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, wurden berücksichtigt, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.

Die Verbindlichkeiten wurden mit den Erfüllungsbeträgen zum Stichtag passiviert. Angaben zu den Laufzeiten der Verbindlichkeiten sind im Verbindlichkeitspiegel enthalten. Die Forderungen wurden mit dem Nennbetrag vermindert um Wertberichtigungen angesetzt.

Aufwendungen und Erträge sind unabhängig vom Zahlungszeitpunkt berücksichtigt worden.

Für die Bildung der Pensionsrückstellung ist gem. § 24 Nr. 1 GemHVO-Doppik der Barwert zu ermitteln. Der Berechnung ist ein Rechnungszinsfuß in Höhe von 5 % zu Grunde zu legen. Die Berechnung der Pensionsrückstellungen für die Stadt Itzehoe hat grundsätzlich die Versorgungsausgleichskasse der Kommunalverbände in Schleswig-Holstein übernommen.

Der Barwert für die Beihilferückstellung wurde gem. § 24 Nr. 2 GemHVO-Doppik als prozentualer Anteil der Pensionsrückstellung ermittelt.

Die übrigen nach § 24 GemHVO-Doppik zu bildenden Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

4. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten

4.1 Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
1.401.242,25 €	1.488.983,93	- 87.741,68 €

Die Aktivierung Immaterieller Vermögensgegenstände wie Lizenzen oder Datenverarbeitungs-Software, Rechte (Leitungs-, Wege-, Nutzungs- und Wohnungsbelegungsrechte), setzt voraus, dass diese entgeltlich erworben wurden. Nicht entgeltlich erworbene Immaterielle

Vermögensgegenstände wie z. B. selbst erstellte Software können inventarisiert, dürfen aber nach § 40 Abs. 4 GemHVO-Doppik nicht bilanziert werden.

Der Bestand an Wohnungsbelegungs- und Wegerechten hat sich nicht verändert. Ein leichter Zugang ist bei der Position Software und Lizenzen zu verzeichnen. Die Minderung des Bilanzwertes ist auf die Abschreibung zurückzuführen.

1.2 Sachanlagen

Gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO-Doppik werden dem Sachanlagevermögen die folgenden Bilanzpositionen ausgewiesen:

- 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- 1.2.3 Infrastrukturvermögen
- 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden
- 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler
- 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge
- 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung und
- 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
15.286.378,28 €	15.387.309,18 €	- 100.930,90 €

Bei den unbebauten Grundstücken handelt es sich nach § 72 Bewertungsgesetz (BewG) um Grundstücke „... auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden“. Die grundstücksgleichen Rechte stellen dingliche Rechte dar, die wie Grundstücke behandelt werden (z.B. Erbbaurechte) und als sonstige unbebaute Grundstücke bilanziert werden.

Nach § 48 Abs. 1 GemHVO-Doppik ist folgende Unterteilung vorgesehen:

- 1.2.1.1 Grünflächen
- 1.2.1.2 Ackerland
- 1.2.1.3 Wald, Forsten
- 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Unter dieser Bilanzposition werden außerdem die Bäume sowie der Bewuchs auf den Grünflächen ausgewiesen.

2011 wurden drei Erbbaurechte verkauft (Fischdiek, Sandberg, Twietbergstraße). Die Gewinne aus den Veräußerungen werden im Ergebnishaushalt vereinnahmt. Dass der Bestandwert sinkt, resultiert aus der Abschreibung für den Bewuchs der Grünanlagen, Spielplätze und Sportflächen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
56.370.282,71 €	57.497.739,97	- 1.127.457,26 €

Zu den bebauten Grundstücken gehört der bebaute Grund und Boden, der nicht

- den unbebauten Grundstücken (Bilanzposten 1.2.1)
- dem Infrastrukturvermögen (Bilanzposten 1.2.3.1) oder
- den Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposten 1.2.4)

zugeordnet ist und Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (im Folgenden vereinfacht Gebäude genannt) aufweist, die

- fest mit dem Grundstück verbunden sind,
- von einiger Beständigkeit und Standfestigkeit sind,
- vor Witterungseinflüssen schützen und Menschen Unterkunft bieten (vgl. BMF vom 18.3.1987, BStBl. II, 551).

§ 48 Abs. 1 GemHVO-Doppik sieht die Unterscheidung nach Nutzungszwecken vor. Zu den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten gehören die Kinder und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten und Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude.

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
1.613.894,08 €	1.638.170,40 €	- 24.276,32 €

Zu den Kinder- und Jugendeinrichtungen gehört die städtische Kindertagesstätte Sude-West. Die Minderung des Bilanzwertes ist auf die Abschreibung zurückzuführen.

1.2.2.2 Schulen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
24.389.555,64 €	24.914.744,67 €	- 525.189,03 €

Im städtischen Eigentum befinden sich 12 Schulen nebst Sporthallen (5 Grundschulen, 1 Regionalschule (ab Schuljahr 2014/2015 ebenfalls Gemeinschaftsschule), 2 Gymnasien, 3 Gemeinschaftsschulen, 1 Förderzentrum Lernen).

Nachdem im Vorjahr aufgrund des Konjunkturprogrammes zahlreiche Maßnahmen umgesetzt wurden, wurde im Jahr 2011 als größere Maßnahme im Bereich der Schulen lediglich die Maßnahme „Dacheindeckung AVS“ im September 2011 fertig gestellt. Ein Betrag von 565.582,43 € wurde aktiviert. Vom Land erfolgte eine Förderung in Höhe von 290.205,90 €. Da das Gebäude bereits abgeschrieben ist und die Investition keine Verlängerung der Nutzungsdauer begründet, erfolgte eine Sonderabschreibung, die das Ergebnis 2011 zusätzlich belastet. Unter Einbeziehung der Förderung durch das Land beläuft sich die zusätzliche Belastung auf 275.556,99 €.

1.2.2.3 Wohnbauten

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
3.814.224,49 €	3.920.968,36 €	- 106.743,87 €

Es sind keine Bestandsveränderungen zu verzeichnen. Die Minderung ist ausschließlich auf die Abschreibung zurückzuführen.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
26.552.608,50 €	27.023.856,54 €	- 471.248,04 €

Zu den im städtischen Eigentum befindlichen sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden gehören z. B. theater itzehoe, Feuerwache, Begegnungsstätte Wellenkamp, Rathaus, Historisches Rathaus, Prinzesshofgebäude, Kutscherhaus etc.

Es sind keine Bestandsveränderungen zu verzeichnen. Die Minderung resultiert aus der Abschreibung.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
52.849.614,34 €	54.729.084,14 €	- 1.879.469,80 €

Gem. § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik ist die Aufteilung des Infrastrukturvermögens in folgende Bilanzposten aufzunehmen:

- 1.2.3.1 der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens
- 1.2.3.2 Brücken und Tunnel
- 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen
- 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen,
- 1.2.3.5 das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen und
- 1.2.3.6 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
4.521.214,84 €	4.518.480,43 €	2.734,41 €

Unter diesem Bilanzposten sind Grundstücke des Infrastrukturvermögens wie z .B. Straßen, Wege und Plätze erfasst. Eine Abschreibung erfolgt nicht.

Es ergibt sich eine geringfügige Steigerung

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
4.561.501,67 €	4.647.233,46 €	- 85.731,79 €

Aufgrund der nachträglichen Aktivierung von Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Fußgängerüberführung und die Rampen- und Treppenanlagen ist ein geringer Zugang bei dieser Bilanzposition zu verzeichnen. Die Abschreibungen übersteigen diesen Betrag bei weitem, so dass insgesamt eine Minderung zu verzeichnen ist.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen befinden sich nicht im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Itzehoe.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sind im Vermögen des Kommunal-service Itzehoe, Bereich Stadtentwässerung bewertet.

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
34.737.278,91 €	36.457.997,60 €	- 1.720.718,69 €

Der Bestandswert setzt sich aus einer Vielzahl von Positionen zusammen, so dass die Gründe für die Veränderungen entsprechend vielfältig sind. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um folgende Punkte:

Im August 2011 erfolgte die Inbetriebnahme der Otto-F.-Alsen-Straße. Es wurde ein Betrag von 150.000,- € aktiviert.

Bereits 2010 hat das Innenministerium Schleswig-Holstein ein Sonderprogramm zur Behebung winterbedingter Straßenschäden aufgelegt. Die Maßnahme wurde im Juni 2011 schlussgerechnet. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 835.111,82 €. Die Förderung vom Land beläuft sich auf 417.555,91 €. Nachdem im Jahr 2010 bereits ein Betrag von 272.704,05 € aktiviert wurde (für Teilbereiche erfolgte die Inbetriebnahme im November 2010), erfolgte im Juni 2011 die Aktivierung des Restbetrags von 562.407,77 €.

Auch im Jahr 2011 wurden mit Hilfe von Zuweisungen des Bundes Beleuchtungsanlagen auf LED umgestellt. Die Aufwendungen im Jahr 2011 belaufen sich auf 16.551,59 €. Ein Betrag von 2.844,67 € ist davon allerdings als Aufwand zu verbuchen. Demgegenüber stehen Zuweisungen des Bundes in Höhe von 10.649,- €.

Außerdem wurde im Jahr 2011 für 38.323,- € die Straßendecke des Lübscher Kamps erneuert. Diese Maßnahme wurde vom Land mit einem Betrag von 24.600,- € gefördert.

Das Projekt Bahnquerung Kremper Weg L 120 wurde am 21.09.2009 fertig gestellt. Im Jahr 2011 wurden noch Zahlungen in Höhe von 219.900,18 € geleistet. Davon entfällt ein Betrag von 87.156,27 € auf das Infrastrukturvermögen (u.a. 74.822,47 € auf das Trogbauwerk). Bei der Differenz von 132.743,93 € handelt es sich um Investitionskostenzuschüsse. Diese Beträge wurden als nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten verbucht.

Weiterhin konnten die neu gestalteten Kinderspielplätze Geschwister-Scholl-Allee Nord, Geschwister-Scholl-Allee Süd und Klosterforst im Laufe des Jahres 2011 in Betrieb genommen werden. Für Pflaster- und Plattenbeläge, Sandflächen und wassergebundene Beläge wurde ein Betrag von rd. 62 TEUR aktiviert.

Da die Abschreibung den Wert der neu geschaffenen Vermögensgegenstände übersteigt, mindert sich der Bestandswert.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
9.029.618,92 €	9.105.372,65	- 75.753,73 €

Unter dieser Position werden folgende Vermögensgegenstände erfasst:

- drei Stütz- und Lärmschutzwände
- Bootsanleger
- Parkhaus „Neustadt“
- Trogbauwerk

Im Jahr 2011 sind für das Trogbauwerk nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 74.822,47 € entstanden.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Die Stadt Itzehoe besitzt keine Bauten auf fremden Grund und Boden.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
83.375,56 €	85.377,53 €	- 2.001,97 €

Planmäßige Abschreibungen sind bei der Bewertung von Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern grundsätzlich nicht zu berücksichtigen. Eine Ausnahme von dieser Regelung stellen die Brunnenanlage und die Metallskulpturen im Prinzesshofpark dar. Aufgrund der Abschreibung vermindert sich der Bestandwert.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
2.788.831,70 €	3.017.274,80 €	- 228.443,10 €

Als Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge sind die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens auszuweisen, die unmittelbar der Leistungserstellung dienen.

Wesentliche Veränderungen sind u.a. auf den Ausbau und die Instandsetzung von Kinderspielplätzen zurückzuführen. Es wurden 13.199,05 € in neue Spielgeräte auf dem Spielplatz Geschwister-Scholl-Allee Süd investiert. Für die Erneuerung der Spielgeräte auf dem Spielplatz Geschwister-Scholl-Allee Nord wurden rd. 52 TEUR verwendet. Ein weiterer Betrag von 19.319,99 € entfällt auf Spielgeräte für den Spielplatz Klosterforst. Spielgeräte mit einem Wert von 18.833,16 € wurden vom Sport-Club Itzehoe gespendet.

Es wurden fünf neue Parkscheinautomaten im Wert von 21.918,79 € angeschafft. Außerdem hat die Feuerwehr zwei neue Schutzanzüge für 8.824,17 € und acht Atemschutzgeräte für 11.165,29 € erhalten.

Darüber hinaus sind die Veränderungen auf Zu- und Abgänge von Vermögensgegenständen mit eher geringem Wert zurückzuführen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
1.139.046,44 €	1.168.551,39 €	- 29.504,95 €

Zur Betriebsausstattung gehören Vermögensgegenstände, die der Ausstattung dienen und nicht Teil der technischen Anlagen sind. Vermögensgegenstände, die dem Verwaltungsbe- reich zuzuordnen sind, gehören zur Geschäftsausstattung.

Ein Zugang ist bei der EDV zu verzeichnen. Dies ist u.a. auf die Anschaffung von insgesamt 89Thin-Clients mit einem Wert von rd. 38 TEUR zurückzuführen. Außerdem sind Zugänge mit einem Wert von über 40 TEUR € im Zusammenhang mit dem Anschluss der weiterfüh- renden Schulen ans Landesnetz zu verzeichnen. Für die Lieferung und Installation eines Datensicherungsservers sind Kosten von rd. 23 TEUR und für die Lieferung und Installation der SAN-Erweiterung von knapp 19 TEUR entstanden.

Für die Ausstattung des Erweiterungsbau KKS, der 2012 in Betrieb genommen wurde, wur- den in 2011 Anschaffungen in Höhe von rd. 40 TEUR getätigt.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
6.323.531,53 €	2.585.389,44 €	3.738.142,09 €

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um die bis zum 31.12.2011 getätigten Investitionen der Stadt für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die noch nicht fertig gestellt sind.

Zum Zeitpunkt der Fertigstellung werden die Anzahlungen auf die dazugehörigen Vermö- gensgegenstände umgebucht und abgeschrieben.

Als Anlagen im Bau werden im Jahr 2011 u.a. Auszahlungen für folgende Projekte bilanziert:

Projekt	Maßnahme	Bestand zum 31.12.2010	Bestand zum 31.12.2011
3	Südspange Suder Marsch	170.562,82 €	180.371,40 €
6	Fassaden- und Fenstersanierung Schul- zentrum am Lehmwohld	324.706,35 €	970.840,43 €
18	Erweiterung der KKS	989.413,46 €	2.794.393,07 €
23	Neubau Haus der Jugend	167.137,21 €	180.600,10 €
35	Neubau naturwissenschaftlicher Gebäu- deteil AVS einschl. Mensa	-	541.529,56 €
75	Neubau der Gutenberg-Sporthalle	64.458,64 €	1.282.032,38 €
87	Erneuerung Fußgängerzone	29.689,57 €	92.730,80 €

1.3 Finanzanlagen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
27.550.238,33 €	27.677.473,84	- 127.235,51 €

Zu den Finanzanlagen gehören Anteile an den verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Ausleihungen und Wertpapiere des Anlagevermögens.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
19.979.373,20 €	19.979.373,20 €	-

Verbundene Unternehmen sind insbesondere rechtlich selbständige Unternehmen, an denen die Stadt mehrheitlich (über 50 %) beteiligt ist.

Der Wert der Gesellschaftsanteile an den Stadtwerken Itzehoe GmbH (100 %) verändert sich nicht.

1.3.2 Beteiligungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
976.808,85 €	976.808,85 €	-

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen und Verbänden, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesen Unternehmen oder Verbänden aufzubauen oder zu halten. Als Beteiligung gelten in der Regel Anteile an einer Kapitalgesellschaft mit mehr als 20 % des Stamm- oder Grundkapitals, die nicht den verbundenen Unternehmen zuzuordnen sind.

Der Wert der Gesellschaftsanteile an der Gesellschaft für Technologieförderung Itzehoe mbH (47 %), am Stadtmanagement Itzehoe GmbH (30 %) und am Zweckverband Klinikum und Seniorenzentrum Itzehoe (50%) bleibt unverändert.

1.3.3 Sondervermögen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
1.546.489,60 €	1.546.489,60 €	-

Ausgewiesen wird das Sondervermögen am Kommunalservice Itzehoe. Gegenüber dem Vorjahr verändert sich der Wert nicht.

1.3.4 Ausleihungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
5.047.566,68 €	5.174.802,19 €	- 127.235,51 €

Unter Ausleihungen fallen die Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (Punkt 1.3.4.1) und sonstige Ausleihungen (Punkt 1.3.4.2).

1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
3.186.737,87 €	3.288.996,25 €	- 102.258,38 €

Die Stadt Itzehoe ist unverändert bei nachstehenden Gesellschaften mit einem Geschäftsanteil unterhalb von 20 % beteiligt:

- Volksbank Raiffeisenbank eG
- Wankendorfer Baugenossenschaft für Schleswig-Holstein eG
- Schleswig-Holsteinisches Landestheater und Sinfonieorchester GmbH

Ausgewiesen wird darüber hinaus das an die Stadtwerke Itzehoe GmbH gewährte Gesellschafterdarlehen. Bei der Differenz zum Eröffnungsbilanzwert handelt es sich um die Tilgungsrate der Stadtwerke Itzehoe GmbH. Der Wert der Ausleihung an die Stadtwerke Itzehoe GmbH beträgt nunmehr 3.183.537,87 €.

1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
1.860.828,81 €	1.885.805,94 €	- 24.977,13 €

Unter dieser Bilanzposition werden u.a. das an die Gesellschaft für Technologieförderung Itzehoe GmbH gewährte Darlehen sowie die Darlehen im Kindertagesstättenbereich dargestellt.

Die 2. Darlehensrate für die Schaffung von Krippenplätzen und baulichen Sanierungsmaßnahmen in der Kindertagesstätte Juliengardeweg/ Fehrsstraße wurde im September 2011 ausgezahlt. Bilanziert wird der abgezinste Barwert.

Die Minderung ist darauf zurückzuführen, dass die Tilgungsleistungen den abgezinsten Barwert, dem die Auszahlung der o.g. 2. Darlehensrate zugrunde liegt, übersteigen.

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Die Stadt Itzehoe führt keine Wertpapiere des Anlagevermögens.

2. Umlaufvermögen

2.1. Vorräte

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
1.524.463,48 €	1.632.326,08 €	- 107.862,60 €

Vorräte sind Gegenstände des Umlaufvermögens, die zum Verbrauch bestimmt sind.

Zu den Vorräten zählen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse und Leistungen, fertige Erzeugnisse und Waren sowie geleistete Anzahlungen.

2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Die Stadt Itzehoe besitzt keine nennenswerten Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe.

2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Die Stadt Itzehoe besitzt keine unfertige Erzeugnisse und Leistungen.

2.1.3. Fertige Erzeugnisse und Waren

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
1.524.463,48 €	1.632.326,08 €	- 107.862,60 €

Als fertige Erzeugnisse werden die noch nicht verkauften Grundstücksflächen (unterteilt in Baulandflächen und Gewerbeflächen) in die Bilanz der Stadt Itzehoe eingestellt.

Bei der Minderung von 107.862,60 € ist berücksichtigt, dass bei dem Verkauf von Baulandflächen ein Gewinn von 20.632,64 € und bei dem Verkauf eines Gewerbegrundstücks im „Innovationsraum Itzehoe-Nord“ ein Gewinn in Höhe von 98.614,93 € erzielt wurde.

2.1.4. Geleistete Anzahlungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Die Stadt Itzehoe hat keine Anzahlungen auf Vorräte geleistet.

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2011-	01.01.2011	Differenz
4.821.512,34 €	3.619.763,92 €	1.201.748,42 €

Dargestellt werden die Forderungen der Stadt. Diese beinhalten auch die Forderungen aus der sog. antizipativen Rechnungsabgrenzung (Forderungen für im Vorjahr erbrachte Leistungen). Es gilt das Niederstwertprinzip. Daher wurde eine Risikobewertung auf Grundlage von Einzel- oder Pauschalwertberichtigungen durchgeführt.

2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-120.515,58 €	11.439,49 €	-131.955,07 €

Im Wesentlichen bestehen Forderungen in Höhe von knapp 72 TEUR aufgrund rückständiger Elternbeiträge bei der Kita Sude-West. Ein Betrag von rd. 48 TEUR entfällt davon auf den Kreis Steinburg und resultiert aus der Erstattung von Beiträgen auf Grundlage der Sozialstaffel. Die Forderung wurde am 10.01.2012 beglichen.

Die einmalige Ausweisung einer negativen Forderung steht im Zusammenhang mit der Erstattung und Verbuchung von Straßenreinigungsgebühren im Jahr 2011 für das Jahr 2010.

2.2.2. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
2.968.626,86 €	1.937.091,84 €	1.031.535,02 €

Die Erhöhung der öffentlich-rechtlichen Forderungen hat mehrere Gründe. Zum einen sind die Gewerbesteuerforderungen um ca. 100 TEUR gestiegen. Zurückzuführen ist dies auf die steigende Zahlungsunfähigkeit und – unwilligkeit der Steuerpflichtigen. Außerdem wurden die 2. Tilgungsrate in Höhe von rd. 50 TEUR sowie die Zinsen in Höhe von knapp 82 TEUR für das Gesellschafterdarlehen der Stadtwerke Itzehoe GmbH erst am 09.01.2012 verbucht.

Ein wesentlicher Anstieg resultiert aus den Beständen auf Vorschuss- und Verwahrkonten. Aufgrund der Erhöhung erfolgte im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2014 eine Betrachtung der Konten. Dabei erfolgte in Abstimmung mit den Fachabteilungen eine Bereinigung der Bestände. Die Auswirkungen sind im Jahresabschluss 2014 sichtbar.

2.2.3. Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
19.958,35 €	17.206,59 €	2.751,76 €

Die Veränderung ist auf die Überarbeitung der Einzelwertberichtigung zurückzuführen.

2.2.4. Sonstige privatrechtliche Forderungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
124.251,11 €	210.320,35 €	- 86.069,24 €

Die sonstigen privatrechtlichen Forderungen sind deutlich gesunken.

2.2.5. Sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
1.829.191,60 €	1.443.705,65 €	385.485,95 €

In der Eröffnungsbilanz wurden unter der Position Sonstige Vermögensgegenstände Forderungen gegen Privatpersonen aus Schadensfällen in Höhe von 128.303,70 € aus dem Jahr 2009 ausgewiesen. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2011 ist aufgefallen, dass diese Forderungen versehentlich doppelt bilanziert wurden. Es erfolgte daher eine Korrektur der Eröffnungsbilanz mit der Folge, dass das Eigenkapital um diesen Betrag sinkt.

Eine weitere Korrektur wurde erforderlich, da eine Forderung in Höhe von 66.298,81 € aus der Steuererklärung 2009 gegen das Finanzamt Itzehoe in der Eröffnungsbilanz ausgewiesen wird. Tatsächlich bestand eine Forderung in Höhe von 54.089,99 € aus den Steuererklärungen 2008 und 2009. Es erfolgte eine Korrektur in Höhe der Differenz von 12.208,82 €.

Dass dennoch eine Steigerung bei der Bilanzposition zu verzeichnen ist, ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2011 Bundesmittel in Höhe von 291.446,94 € und Landesmittel in Höhe von 254.359,75 € für das Stadtumbaugebiet West geflossen sind. Die Eigenmittel in das Treuhandvermögen belaufen sich auf insgesamt 269.710,- €, wovon ein Betrag in Höhe von 242.500,- € dem Stadtumbaugebiet West zuzuordnen ist. Es waren Zweckentfremdungszinsen in Höhe von 16.322,48 € zu zahlen.

Außerdem erfolgte zwischenzeitlich die Abrechnung der Maßnahmekosten GBF Alsen. Tatsächlich wurden in den Jahren 2008 und 2009 höhere Aufwendungen als förderfähig anerkannt als erwartet. Es erfolgte eine Korrektur der Eröffnungsbilanz mit der Folge, dass das Eigenkapital um einen Betrag von 43.604,38 € steigt.

Die Bewirtschaftungskosten 2011 unter Einbeziehung der Maßnahmekosten GBF Alsen belaufen sich auf insgesamt 239.312,55. Die Übernahme erfolgt zu je einem Drittel (79.770,85 €) aus Bundes-, Landes- und Stadtmitteln. Die an den Treuhänder zu zahlenden Verwaltungsgebühren belaufen sich im Jahr 2011 auf 12.400,60.

2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Die Stadt Itzehoe ist nicht im Besitz von Wertpapieren.

2.4. Liquide Mittel

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
5.499.109,87 €	4.673.294,66 €	825.815,21 €

Unter diesem Posten werden der Barkassenbestand und die Sichteinlagen bei Kreditinstituten sowie der Bestand an Handvorschüssen ausgewiesen.

Hinsichtlich der Sichteinlagen liegen Saldenbestätigungen der Kreditinstitute zum 31.12.2011 vor. Der Gesamtbetrag von 5.473.672,75 € setzt sich wie folgt zusammen:

Sparkasse Westholstein Kto. 21 601	48.325,68 €
Volksbank Raiffeisenbank Itzehoe Kto. 280	5.314.042,15 €
Postbank Kto. 4604205	19.461,32 €
Sparkasse Westholstein Kto. 21628 (Dt. Schule Rotenkrug)	87,73 €
Sparkasse Westholstein Kto. 85871 (Weihnachtshilfswerk)	4.914,94 €
Sparkasse Westholstein Kto. 101400 (Claeringkonto ti /Abonnements)	-
Sparkasse Westholstein Kto. 156485 (GVI)	24.328,28 €
Sparkasse Westholstein Kto. 198641 (Kinder- und Jugendbüro)	2,50 €
Sparkasse Westholstein Kto. 2025183 (Scheckkonto)	6.578,29 €
Sparkasse Westholstein Kto. 90074048 (Arbeitskreis Itzehoer Geschichte)	2.407,77 €
Sparkonto 3210043496 (Weihnachtshilfswerk)	67,07 €
Sparkonto 321007642 (Dt. Schule Rotenkrug)	0,76 €
Volksbank Raiffeisenbank Kto. 15300 (theater itzehoe)	4.502,62 €
Volksbank Raiffeisenbank Kto. 515 (Scheckkonto)	1.547,61 €
Volksbank Raiffeisenbank Itzehoe, Kto. 8494 (Weihnachtshilfswerk)	491,07 €
Gesamtbestand Feuerwehr Itzehoe	46.914,96 €

Die Saldenbestätigung der Sparkasse Westholstein weist gegenüber dem o.g. Wert eine Differenz von 216.129,23 € aus. Dies ist darauf zurückzuführen, dass über den Jahreswechsel 2010/2011 Schwebepostenbuchungen vorgenommen worden sind. Nach Fertigstellung des Jahresabschlusses 2010 wurden Regelungen zur Vermeidung von Schwebepostenbuchungen getroffen, so dass dieser Fehler spätestens ab dem Jahresabschluss 2014 nicht mehr vorkommt.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
16.320.945,93 €	16.389.109,14 €	- 68.163,21 €

Aktive Rechnungsabgrenzungen wurden für Auszahlungen gebildet, die vor dem 31.12.2011 getätigt wurden, aber erst Aufwand in 2012 darstellen (z.B. Auszahlung der Beamtenbezüge für Januar 2012 im Dezember 2011). Hierdurch wird eine periodengerechte Abgrenzung erreicht.

Darüber hinaus werden die Investitionskostenzuschüsse an Dritte unter dieser Bilanzposition ausgewiesen wie z.B. der Investitionsausgleich von 150.000,- € an den Kommunalservice/ Bereich Bauhof oder der Investitionskostenzuschuss in Höhe von 205.000,- € an den Kommunalservice/Bereich Stadtentwässerung.

Die Abrechnung der Unterhaltungsmaßnahmen des Kommunalservice/ Bereich Stadtentwässerung endet mit einem Guthaben von 320.166,55 €. Die Abrechnung des Investitionskostenzuschusses dagegen endete mit einer Nachzahlung von 2.294,55 €. Nach Verrechnung bleibt ein Guthaben von 317.872,- €. Um diesen Betrag sinken die Verbindlichkeiten gegenüber dem Kommunalservice/Bereich Stadtentwässerung.

Beim Abgleich des Anlagenspiegels mit den Bilanzwerten zum Jahresabschluss 2011 wurde eine Differenz in Höhe von 212.046,77 € festgestellt. Es handelt sich dabei um den o.g. Investitionskostenzuschuss zzgl. eines Guthabens aus Vorjahren. Aufgrund eines Programmfehlers wurde dieser Betrag trotz Eingabe des Anschaffungsdatums 31.12.2011 bereits in der Eröffnungsbilanz berücksichtigt. Die anschließende Überprüfung der Verbuchung des Investitionskostenzuschusses 2012 in Höhe von 352.080,58 € ergab, dass auch dieses Anlagegut bereits in der Eröffnungsbilanz verbucht wurde. Insgesamt ist die Eröffnungsbilanz somit um einen Betrag von 564.127,35 € zu korrigieren. Im Gegenzug mindert sich das Eigenkapital.

4.2 Passiva

1. Eigenkapital

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
89.876.092,92 €	94.324.985,24 €	- 4.448.892,32 €

Das Eigenkapital ist gem. § 48 GemHVO-Doppik wie folgt gegliedert:

- Allgemeine Rücklage
- Sonderrücklage
- Ergebnissrücklage
- vorgetragener Jahresfehlbetrag
- Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Aufgrund von Korrekturen der Eröffnungsbilanz sinkt das Eigenkapital im Jahr 2011 um 661.685,35 €. Die Korrekturen werden wie folgt begründet:

Versehentlich wurden die Forderungen aus Schadensfällen aus dem Jahr 2009, die erst im Jahr 2010 beglichen wurden, doppelt in der Eröffnungsbilanz ausgewiesen. Es erfolgte eine Korrektur mit der Folge, dass das Eigenkapital um 128.303,70 € sinkt. Außerdem wurde festgestellt, dass die Forderung zum 01.01.2010 gegenüber dem Finanzamt Itzehoe aus den

Umsatzsteuererklärungen 2008 und 2009 um 12.208,82 € geringer ist als dargestellt. Auch hier erfolgte eine Korrektur.

Zwischenzeitlich erfolgte die Abrechnung der Stadtumbaumaßnahme GBF Alsen. Der als förderfähiger Aufwand für die Stadt Itzehoe berücksichtigte Anteil in den Jahren 2008 und 2009 ist um 43.604,38 € höher als erwartet. Daher erhöht sich der Bestand an Eigenmittel zum 01.01.2010 auf dem Treuhänderkonto. Im Gegenzug steigt das Eigenkapital ebenfalls um diesen Betrag.

Aufgrund eines Programmfehlers wurden die Investitionskostenzuschüsse an den Kommunalservice Bereich Stadtentwässerung der Jahre 2011 und 2012 in Höhe von insgesamt 564.127,35 € bereits in der Eröffnungsbilanz berücksichtigt. Auch hier erfolgte eine Korrektur.

1.1 Allgemeine Rücklage

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
82.886.765,01 €	83.449.197,57 €	- 562.432,56 €

Die Allgemeine Rücklage soll ähnlich wie das Grund- und Stammkapital bei Kapitalgesellschaften einem besonderen Schutz unterliegen und bildet dem Grunde nach das eigentliche Eigenkapital ab. Alle anderen Rücklagen haben Sonderfunktionen.

s. Ausführungen unter Ziffer 1. Eigenkapital

Gem. § 56 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind Wertänderungen aus einer Berichtigung der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral zu 85 % mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Eröffnungsbilanz gilt dann als geändert.

Der Betrag aus der Berichtigung der Eröffnungsbilanz, der auf die allgemeine Rücklage entfällt, beläuft sich auf 562.432,56 €.

1.2 Sonderrücklage

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
718.811,81 €	718.811,81 €	-

Nach § 25 Abs. 2 GemHVO-Doppik werden Sonderrücklagen gebildet für:

1. Zuweisungen zur Finanzierung von Investitionen, die nicht aufgelöst werden sollen oder dürfen (§ 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik), und
2. Mittel, die nach baurechtlichen Bestimmungen anstatt der Herstellung von Stellplätzen durch die Bauherrin oder den Bauherren geleistet worden sind (Stellplatzrücklage).

Weitere Sonderrücklagen dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Es ergeben sich keine Veränderungen.

1.3 Ergebn isrücklage

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
10.057.723,07 €	12.512.967,74 €	- 2.455.244,67 €

s. Ausführungen unter Ziffer 1. Eigenkapital

Gem. § 56 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind Wertänderungen aus einer Berichtigung der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral zu 15 % mit der Ergebn isrücklage zu verrechnen. Die Eröffnungsbilanz gilt dann als geändert. Im Jahr 2011 mindert sich der Wert der Ergebn isrücklage um einen Betrag von 99.252,79 € aufgrund der o.g. Korrekturen.

Gem. § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik erfolgt der Ausgleich des Jahresfehlbetrags 2010 von 2.355.991,88 € durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebn isrücklage.

1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Ein vorgetragener Jahresfehlbetrag wird nicht ausgewiesen.

1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
- 3.787.206,97 €	- 2.355.991,88 €	- 1.431.215,09 €

Ausgewiesen wird der Jahresfehlbetrag.

2. Sonderposten

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
44.874.083,54 €	45.605.346,80	- 731.263,26 €

Die erhaltenen Investitionszuwendungen zum städtischen Anlagevermögen (Zuschüsse, Zuweisungen, Beiträge und Schenkungen) wurden grundsätzlich auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen und über die Nutzungsdauer, der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgswirksam abschreibungskonform aufgelöst.

2.1 für aufzulösende Zuschüsse

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
5.845.531,90 €	6.113.358,56 €	- 267.826,66 €

Unter dieser Bilanzposition werden die erhaltenen Investitionszuschüsse von den unternehmerischen und übrigen (privaten) Zuwendungsgebern ausgewiesen.

Vom Freundeskreis des theater itzehoe wurde im Haushaltsjahr 2011 ein Betrag von 3.000,- € für einen Flügel gespendet.

2.2 für aufzulösende Zuweisungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
34.198.620,58 €	34.985.632,90	- 787.012,32 €

Im Jahr 2011 hat die Stadt Itzehoe eine Zuweisung aus dem Sonderprogramm zur Behebung winterbedingter Straßenschäden in Höhe von 417.555,91 € vom Land erhalten. Daneben sind weitere Zuweisungen von insgesamt 247.415,81 € vom Land geflossen. Dabei handelt es sich z.B. um eine Zuweisung zur Erweiterung der KKS (60.000,- Abschlag), zur Dachsanierung AVS (39.205,90 € Restzahlung, Fertigstellung 2010) und zur Dachsanierung EMA (46.821,93 € Restzahlung, Fertigstellung 2010). Für die im Jahr 2010 fertig gestellten Beleuchtungssanierungen AVS und KKS hat das Land einen Betrag von 61.363,41 € gezahlt.

Außerdem ist ein Zahlungseingang in Höhe von 355.300,- € zu verzeichnen. Dabei handelt es sich um die Abschlagszahlung des Kreises Steinburg zur Fassadensanierung des Schulzentrums am Lehmwohld. Die Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen der Feuerwehr wurde vom Kreis Steinburg mit einem Betrag von insgesamt 10.343,47 € gefördert.

Vom Bund wurde für die Umstellung der Beleuchtungsanlagen im Stadtgebiet auf LED eine Zuweisung in Höhe von 10.649,- € gewährt.

2.3 für Beiträge

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
3.350.634,47 €	3.381.009,91 €	- 30.375,44 €

Hierunter fallen die Ausbaubeiträge gem. § 8 KAG, die Erschließungsbeiträge gem. 127 BauGB (Nutzungsdauer = 35 Jahre) sowie die aufzulösenden Beiträge für die Straßenbeleuchtung (Nutzungsdauer = 30 Jahre).

2.3.1 aufzulösende Beiträge

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
3.350.078,59 €	3.380.581,74 €	- 30.503,15 €

Im Jahr 2011 wurden für verschiedene Maßnahmen wie z.B. Ausbau des Kirchwegs, Erneuerung des Regenwasserkanals in der Ritterstraße und in der Hindenburgstraße oder Erneuerung des Mischwasserkanals im Jägermannweg Ausbaubeiträge in Höhe von 126.172,35 € vereinnahmt.

Beim Verkauf des Grundstücks Bökenberg 1 wurden Erschließungsbeiträge in Höhe von 40.925,27 € erhoben.

2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
555,88 €	428,17 €	127,71 €

Es ergeben sich keine wesentlichen Veränderungen zur Eröffnungsbilanz.

2.4 Gebührenaussgleich

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde nicht gebildet.

2.5 Treuhandvermögen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
114.726,86 €	117.661,82 €	- 2.934,96 €

Der Bestand des Treuhandvermögens für die Maßnahme „Soziale Stadt“ sinkt aufgrund von Investitionen geringfügig.

2.6 Dauergrabpflege

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Ein Sonderposten für Dauergrabpflege wurde nicht gebildet.

2.7 Sonstige Sonderposten

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
1.364.569,73 €	1.007.683,61 €	356.886,12 €

Als sonstige Sonderposten werden die Einzahlungen von Bund und Land in das Treuhandvermögen ausgewiesen. Sie stellen die Gegenposition zu der Bilanzposition 2..5. der Aktivseite „Sonstige Vermögensgegenstände Bund bzw. Land dar. Die Einzahlungen vom Bund im Jahr 2011 belaufen sich auf 291.446,51 € und vom Land auf 254.359,75 € (ohne Zweckentfremdungszinsen).

Unter dieser Position werden außerdem die Ausgleichszahlungen für Eingriffe in die Natur und Landschaft, die bei Grundstücksveräußerungen eingenommen werden, bis zu ihrer Verwendung ausgewiesen. Der Bestand hat sich in 2011 geringfügig erhöht.

3. Rückstellungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
29.946.636,26 €	25.634.931,76 €	4.311.704,50 €

Unter diesem Posten sind die in § 24 GemHVO-Doppik benannten zulässigen Rückstellungen in entsprechender Gliederung in die Bilanz anzusetzen.

In Anlehnung an das Handelsrecht hat auch die Stadt Itzehoe zum vollständigen Ressourcenverbrauch die Bildung von Rückstellungen für Verpflichtungen, deren Eintritt dem Grunde nach zu erwarten ist, deren Höhe und/oder Fälligkeitstermin jedoch noch ungewiss in der Zukunft liegen, vorzunehmen. Der entstehende Aufwand fällt insofern in die Verursachungsperiode, obwohl die dazugehörigen Auszahlungen erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen.

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
25.399.485,96 €	24.656.223,83 €	743.262,13 €

Es erfolgte eine Neuberechnung auf Basis der von der VAK mit Schreiben vom 03.02.2012 übersandten Berechnungsgrundlage zum Stichtag 31.12.2011. Demnach steigt der Betrag für die Versorgungsempfänger/innen und Witwer/r um 731.929,72 €. Aufgrund der Minderung des Betrags bei den aktiven Beamten um 347.596,00 € steigt der Wert um nach Verrechnung um 384.333,72 €.

Die Höhe der Beihilferückstellung orientiert sich an der Höhe der Pensionsrückstellung. Der für 2011 anzuwendende Bemessungssatz beträgt 22,35 %. Demzufolge ist zum 31.12.2011 eine Beihilferückstellung von 4.639.791,67 € zu bilden.

Die Erhöhung um rd. 358. T€ ist auf die vorzeitige Ruhestandssetzung von drei ehemaligen Beamten und die Erhöhung des Bemessungssatzes zurückzuführen.

3.2 Altersteilzeitrückstellung

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
992.897,74 €	864.593,22 €	128.304,52 €

Eine Altersteilzeitrückstellung wurde gem. § 24 Ziffer 3 GemHVO-Doppik für die zukünftige Verpflichtung zur Lohn- und Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen gebildet.

Die tatsächliche Erhöhung übersteigt den Planwert um 43.648,06 €. Die Veränderung ist im Wesentlichen auf die Unterbrechung eines Altersteilzeitverhältnisses und der Berücksichtigung von anzurechnenden Sonderzahlungen in einem Fall zurückzuführen.

3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Unter dieser Bilanzposition sind gem. § 24 Ziffer 4 GemHVO-Doppik Rückstellungen für später entstehende Kosten der Abwasserbeseitigung und Abfallentsorgung zu bilden.

Weder Abwasserbeseitigung noch Abfallentsorgung sind von der Stadt Itzehoe zu bilanzieren.

3.4 Altlastenrückstellung

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
100.000,00 €	-	100.000,00 €

Altlastenrückstellungen sind gem. § 24 Ziffer 5 GemHVO-Doppik für die Sanierung von Altlasten zu bilden.

Es wurde eine Altlastenrückstellung im Zusammenhang mit der Kostenbeteiligung an einer Altlastensanierung auf dem städtischen Grundstück im Bereich der Grunerstraße gebildet.

3.5 Steuerrückstellung

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Steuerrückstellungen sind gem. § 24 Ziffer 6 GemHVO-Doppik für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen zu bilden.

Es wurde keine Steuerrückstellung gebildet.

3.6 Verfahrensrückstellung

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
3.454.252,56 €	114.114,71 €	3.340.137,85 €

Verfahrensrückstellungen sind gem. § 24 Ziffer 7 GemHVO-Doppik für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren zu bilden. Sie umfassen neben den Anwalts- und Gerichtsgebühren, internen Verfahrenskosten und möglichen Zeugenkosten insbesondere die im Falle eines verlorenen Prozesses oder geschlossenen Vergleichs voraussichtlichen Verpflichtungen wie z.B. Schadenersatz und Zinsen.

Eine Erhöhung der Verfahrensrückstellung von 3.262.104,36 € ist zurückzuführen auf die im Oktober 2011 eingereichte Widerklage der Fa. Alpine AG auf Schadenersatz. Bei der Berechnung der Verfahrensrückstellung wurde ein Streitwert in Höhe von 2.345.678,99 € berücksichtigt. Hinzu kommen Zinsen in Höhe von 916.425,37 € (8% über den Basiszinssatz).

3.7 Finanzausgleichsrückstellung

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Eine Finanzausgleichsrückstellung ist gem. § 24 Ziffer 8 GemHVO-Doppik für erwartete Mehraufwendungen bei den Umlagen (Kreisumlage, Finanzausgleichsumlage) aufgrund überdurchschnittlich hoher Gewerbesteuererträge im Vergleich zu den beiden Vorjahren, soweit in einem der beiden Folgejahre ohne diese Mittel ein Fehlbedarf im Ergebnisplan erwartet wird oder ein erwarteter Fehlbedarf sich erhöht, zu bilden.

Es wurde keine Finanzausgleichsrückstellung gebildet.

3.8 Instandhaltungsrückstellung

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Instandhaltungsrückstellungen sind gem. § 24 Ziffer 9 GemHVO-Doppik für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden, zu bilden.

Es wurde keine Instandhaltungsrückstellung gebildet.

3.9 Sonstige Rückstellungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Sonstige Rückstellungen dürfen gem. § 24 GemHVO-Doppik nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Es wurden keine sonstigen Rückstellungen gebildet.

4. Verbindlichkeiten

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
27.192.404,16 €	24.336.158,64 €	2.856.245,52 €

Unter Verbindlichkeiten ist ein Rechtsverhältnis zu verstehen, in dem die Stadt Itzehoe als Schuldner gegenüber einem Gläubiger einen rechtlichen Anspruch (hier: finanzieller Art) zu erfüllen hat.

Unterschieden werden Verbindlichkeiten nach ihrer Art und definierten Gläubigern (§ 48 Abs. 2 Ziffer 4 GemHVO-Doppik).

Verbindlichkeiten wurden gem. § 41 Abs. 6 GemHVO-Doppik mit dem Rückzahlungsbetrag zum Bilanzstichtag passiviert.

4.1 Anleihen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Anleihen wurden nicht ausgewiesen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
18.164.038,34 €	15.689.960,39 €	2.474.077,95 €

Die Verbindlichkeiten für Kredite für Investitionen gliedern sich nach Gläubigern.

4.2.2 vom öffentlichen Bereich

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
5.386.916,74 €	3.238.738,14 €	2.148.178,60 €

Es werden folgende Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich ausgewiesen:

Bund (Laufzeit mehr als 5 Jahre)	9.318,24 €
Land (Laufzeit mehr als 5 Jahre)	5.377.598,50 €

Die Erhöhung ist darauf zurückzuführen, dass im Haushaltsjahr 2010 ein Kredit i.H.v. 2,2 Mio. € beim Land aufgenommen wurde.

4.2.3 vom privaten Kreditmarkt

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
12.777.121,60 €	12.451.222,25 €	325.899,35 €

Im Mai 2011 wurde ein Kredit i.H.v. 1,8 Mio € vom privaten Kreditmarkt aufgenommen. Das der Bilanzwert nur geringfügig steigt, ist darauf zurückzuführen, dass ein Betrag von über 2,7 € im Jahr 2011 getilgt wurde.

4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Es wurden keine Kassenkredite in Anspruch genommen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
144.255,65 €	151.031,63 €	- 6.775,98 €

Die Stadt Itzehoe hat zum 01.11.1979 (Übergang der Lasten, Nutzung, Gefahr und Verkehrssicherungspflicht) mit Vertrag vom 17.04.1979 ein Grundstück erworben. Der Kaufpreis betrug 1.500.000,00 DM (Anschaffungskosten des Grundstücks), davon wurden 1.194.608,00 DM durch Banküberweisung und 305.392,00 DM in Form einer Leibrente auf Lebenszeit ausgezahlt. Die monatliche Rente beträgt derzeit 1.456,26 €, die an die Berechtigten ausgezahlt wird. Die Rentenzahlung erfolgt bis zum Lebensende der Berechtigten. Der Wert der Rentenschuld zum 31.12.2011 beträgt 144.255,65 €.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
707.734,01 €	492.139,43 €	215.594,58 €

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen steigen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
-	-	-

Es bestehen keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
8.176.376,16 €	8.003.027,19 €	173.348,97 € €

Unter dieser Position werden die Verbindlichkeiten aus der sog. antizipativen Rechnungsabgrenzung bilanziert. Dies sind im alten Jahr erhaltene Leistungen, die erst im neuen Jahr zu Ausgaben führen (Geldfluss im neuen Jahr für eine Leistung im alten Jahr).

Außerdem wird die Verbindlichkeit gegenüber dem Kommunalservice/ Bereich Stadtentwässerung für die nicht gezahlten Investitionskostenzuschüsse ausgewiesen. Aufgrund des Guthabens aus der Abrechnung 2011 sinkt die Verbindlichkeit um 317.872,-€ auf 6.980.588,26 €.

Darüber hinaus muss eine Verbindlichkeit von 33.216,62 € aus der Korrektur von jahresübergreifenden Buchungen ausgewiesen werden, da die Finanzbuchhaltung irrtümlich Zahlungseingänge aus 2012 in 2011 verbucht hat.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

31.12.2011	01.01.2011	Differenz
69.355,88 €	50.255,58 €	19.100,30 €

Ausgewiesen werden die Einzahlungen, die vor dem 31.12.2010 eingegangen sind und einen Ertrag im Folgejahr darstellen wie z.B. im Voraus bezahlte Elternbeiträge.

5. Haftungsverhältnisse (§ 251 HGB)

§ 251 HGB

Unter der Bilanz sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten zu vermerken; sie dürfen in einem Betrag angegeben werden. Haftungsverhältnisse sind auch anzugeben, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen.

§ 285 Nr. 3 HGB

Ferner sind in Anhang anzugeben Art und Zweck sowie Risiken und Vorteile von nicht in der Bilanz enthaltenen Geschäften, soweit dies für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist.

1. Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln
Verbindlichkeiten aus Wechseln bestehen nicht.
2. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften
Die Stadt Itzehoe hat mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde Bürgschaften in drei Fällen gewährt:

Bürgschaft	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungsbetrag -inTEUR-	Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres - in TEUR-	Auslaufen der Bürgschaft
Gemeinnützige Wohnstätten-genossenschaft Itzehoe eG (neu: Wankendorfer Baugenossenschaft für Schleswig-Holstein eG)	27.12.1999	Absicherung eines umgeschuldeten Darlehens bei der Sparkasse Westholstein, das ursprünglich 1990 für den Bau von 12 Wohnungen zur Unterbringung von Aus- und Übersiedlern aufgenommen wurde.	562	461	2032
Stadtwerke Itzehoe GmbH	07.10.2005	Absicherung eines umgeschuldeten Darlehens bei der Investitionsbank Schleswig-Holstein, das ursprünglich 1990 für die Attraktivitätssteigerung des Schwimmbadzentrums aufgenommen wurde.	573	53	31.12.2012
Kita WohnPark Klosterforst e.V.	24.04.1998	Absicherung eines umgeschuldeten Darlehens bei der Investitionsbank Schleswig-Holstein, das für den Bau einer Kindertagesstätte aufgenommen wurde.	350	136	10.12.2018
Summe			1.485	650	

3. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen

Bei den Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen handelt es sich ausschließlich um vertragliche Pflichten. Es muss somit ein Vertrag vorliegen, durch den eine Haftung begründet wird. Gem. § 95 Abs. 2 GO darf die Gemeinde Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Rechtsgeschäfte bedürfen der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde.

Es bestehen keine Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen.

4. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Diese Position beinhaltet Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten, die keine Bürgschaften sind wie z.B. Hypotheken, Grund- und Rentenschulden, Pfandbestellungen an beweglichen Sachen und Rechten, Sicherungsübereignungen und –übertragungen. Gem. § 95 h Abs. 1 GO darf die Gemeinde keine Sicherheiten zugunsten Dritter bestellen. Ausnahmen bedürfen der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde.

Es bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

5. Risiken und Vorteile von nicht in der Bilanz enthaltenen Geschäften

Hierunter fallen privatrechtliche, öffentlich-rechtliche, gesetzliche oder faktische künftige Zahlungsansprüche Dritter, die nicht bereits in der Bilanz verbucht sind.

Geschäftsvorfälle, die nicht in der Bilanz berücksichtigt werden, sind nicht angefallen.

6. **Zusätzliche Erläuterungen gem. § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik**

Gem. § 51 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik sind besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt, sind gesondert darzustellen.

Solche besonderen Umstände liegen nicht vor.

Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden sind gem. § 51 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik gesondert anzugeben und zu erläutern.

Bei Vermögensgegenständen, deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist und deren Bestand in seiner Größe und seinem Wert nur geringen Veränderungen unterliegt, wurden Festwerte gebildet. Diese Abweichung vom Grundsatz der Einzelbewertung ist gem. § 37 Abs. 2 GemHVO zulässig und wurde bei folgenden Vermögensgegenständen angewendet:

- Medienbestand der Bibliothek

Eine Überprüfung der Festwerte erfolgt alle drei Jahre.

Gem. § 51 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik sind Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“ gesondert anzugeben und zu erläutern, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt.

Die Sonderrücklage setzt sich zusammen aus nicht aufzulösenden Zuschüssen und Zuweisungen sowie der Stellplatzrücklage und den Ausgleichzahlungen bei Grundstücksveräußerungen (s. Nr. 5.2 Passiva, Ziffer 1.2).

Sonderposten werden gebildet für

- aufzulösende Zuschüsse und Zuweisungen (s. Nr. 5 Passiva, Ziffer 2.1 u. 2.2)
- Beiträge (s. Nr. 5.2 Passiva, Ziffer 2.3)
- das Treuhandvermögen (s. Nr. 5.2 Passiva, Ziffer 2.5)
- sonstige Sonderposten (s. Nr. 5.2 Passiva, Ziffer 2.7)

Sonstige Rückstellungen wurden nicht gebildet.

Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen sind gem. § 51 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik ebenfalls gesondert anzugeben und zu erläutern.

Es wird nicht von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen abgewichen.

Gem. § 51 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen gesondert zu erläutern.

Bei der Stadt Itzehoe werden für Erschließungsgebiete keine Erschließungsbeiträge festgesetzt, sondern der kalkulierte Erschließungsbeitrag bezogen auf die Grundstücksfläche fließt in die Kaufpreiszahlung ein. Im Jahr 2010 wurden Erschließungsbeiträge in Höhe von 40.925,97 € aus Grundstücksverkäufen vereinnahmt.

Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente sind gem. § 51 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO-Doppik gesondert anzugeben und zu erläutern.

Derivative Finanzinstrumente werden von der Stadt Itzehoe nicht genutzt.

Gem. § 51 Abs. 2 Nr. 7 sind Umrechnung von Fremdwährungen gesondert anzugeben und zu erläutern.

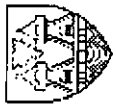
Es werden weder Forderungen noch Verbindlichkeiten in Fremdwährungen geführt.

Darüber hinaus ist eine bestehende Trägerschaft an einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse, sofern die öffentlich-rechtliche Sparkasse über Stammkapital verfügt, gesondert anzugeben und zu erläutern.

Eine Trägerschaft an einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse besteht nicht. Allerdings ist die Stadt Itzehoe Mitglied beim Zweckverband Sparkasse Westholstein, der wiederum Träger der Sparkasse Westholstein ist. Der Zweckverband Sparkasse Westholstein ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts ohne Gebietshoheit und hat 96 Mitglieder. Die Beteiligungs- und Haftungsquote beträgt der Stadt Itzehoe beträgt 15,8 %.

Itzehoe, den 31.03.2015

Dr. Andreas Koeppen
Bürgermeister



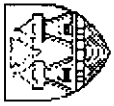
Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 30.03.2015 / 09:36:36
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abt. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Ibezohoe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

1	Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres		Kennzahlen		
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	Durchschnittlicher Restbuchwert	Durchschnittlicher Abschreibungssatz
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	4)	5)		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.			
ohne		8.054,28	0,00	0,00	0,00	8.054,28	14.287,26	0,00	0,00	14.287,26	8.054,28	8.054,28	8.054,28	0,00	0,00	100,00	0,00	
0100000 - Immaterielle Vermögensgegenstände		2.156.690,10	22.095,75	0,00	21,22	2.178.917,07	676.654,26	111.256,78	0,00	787.911,04	1.391.006,03	1.460.235,84	1.460.235,84	5,11	5,11	83,83	5,11	
0191000 - Sammelkosten für VC des Anlageverm. deren AHK 150,- Euro ohne UmsT überschreiben, aber 1000,- Euro ohne UmsT nicht übersteigen		13.777,64	5.294,10	0,00	0,00	19.071,74	5.029,55	3.805,97	0,00	8.835,52	10.236,22	8.748,09	8.748,09	19,96	19,96	53,67	19,96	
0211210 - Grünflächen Grund und Boden / Grünanlagen		2.250.735,79	0,00	116,55	-23.501,85	2.227.117,39	0,00	0,00	0,00	0,00	2.227.117,39	2.250.735,79	2.250.735,79	0,00	0,00	100,00	0,00	
0211220 - Grünflächen Grund und Boden / Sportplätze		548.901,96	0,00	0,00	0,00	548.901,96	0,00	0,00	0,00	0,00	548.901,96	548.901,96	548.901,96	0,00	0,00	100,00	0,00	
0211230 - Grünflächen Grund und Boden / Sportplätze		419.646,39	0,00	0,00	0,00	419.646,39	0,00	0,00	0,00	0,00	419.646,39	419.646,39	419.646,39	0,00	0,00	100,00	0,00	
0211240 - Grünflächen Grund und Boden / Gewässer (außerhalb von Grünanlagen)		61.001,20	0,00	0,00	4.325,60	65.326,80	0,00	0,00	0,00	0,00	65.326,80	61.001,20	61.001,20	0,00	0,00	100,00	0,00	
0211250 - Grünflächen Grund und Boden / Kleingartenanlagen		344.242,45	0,00	0,00	0,00	344.242,45	0,00	0,00	0,00	0,00	344.242,45	344.242,45	344.242,45	0,00	0,00	100,00	0,00	
0212710 - Grünflächen Bewuchs / Grünanlagen		937.563,59	618,21	0,00	546,17	938.727,97	602.401,26	47.210,26	0,00	649.611,52	289.116,45	335.162,33	335.162,33	5,03	5,03	30,79	5,03	
0212720 - Grünflächen Bewuchs / Sportplätze		312.978,91	0,00	0,00	0,00	312.978,91	178.629,18	18.213,21	0,00	196.842,39	116.136,52	134.349,73	134.349,73	5,82	5,82	37,10	5,82	
0212730 - Grünflächen Bewuchs / Sportplätze		44.271,14	0,00	0,00	0,00	44.271,14	41.818,83	1.259,74	0,00	43.078,57	1.192,57	2.452,31	2.452,31	2,85	2,85	2,69	2,85	
0212760 - Grünflächen Bewuchs / Grünanlagen / Bäume		1.682.537,34	0,00	0,00	0,00	1.682.537,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.682.537,34	1.682.537,34	1.682.537,34	0,00	0,00	100,00	0,00	
0212770 - Grünflächen Bewuchs / Sportplätze / Bäume		582.086,51	0,00	0,00	0,00	582.086,51	0,00	0,00	0,00	0,00	582.086,51	582.086,51	582.086,51	0,00	0,00	100,00	0,00	
0212780 - Grünflächen Bewuchs / Sportplätze / Bäume		116.723,64	0,00	0,00	0,00	116.723,64	0,00	0,00	0,00	0,00	116.723,64	116.723,64	116.723,64	0,00	0,00	100,00	0,00	
0221210 - Ackerland Grund und Boden / Ackerbau		2.036.400,61	0,00	0,00	450,64	2.036.851,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.036.851,25	2.036.400,61	2.036.400,61	0,00	0,00	100,00	0,00	

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11./ 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert anzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) - Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) - Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



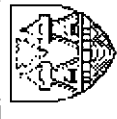
Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: 30.03.2015 / 09:36:39
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abt. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Itzehoe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres 1)	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres			Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher Restbuchwert 5)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.		
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
0231210 - Wald, Forst Grund und Boden / Stadtwald	2.437.829,04	0,00	0,00	161.284,95	2.599.093,99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.599.093,99	2.437.829,04	0,00	100,00		
0291210 - Sonstige unbebaute Grundstücke / Grund und Boden / Flächen für Landschaftspflege und Naturschutz	2.290.284,01	0,00	0,00	-148.562,73	2.145.721,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2.145.721,28	2.290.284,01	0,00	100,00		
0291240 - Sonstige unbebaute Grundstücke / Grund und Boden / Sonstige Flächen	2.144.956,87	0,00	37.138,19	0,00	2.107.818,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2.107.818,68	2.144.956,87	0,00	100,00		
0292740 - Sonstige unbebaute Grundstücke / Bewuchs / Sonstige Flächen	0,00	0,00	0,00	3.866,06	3.866,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3.866,06	0,00	0,00	100,00		
0311290 - Grund und Boden bei Wohnbauten	676.984,58	0,00	0,00	0,00	676.984,58	0,00	0,00	0,00	0,00	676.984,58	676.984,58	0,00	100,00		
0312290 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	6.300.259,86	0,00	0,00	0,00	6.300.259,86	3.056.276,08	106.743,87	0,00	3.163.019,95	3.137.239,91	3.243.983,78	1,69	48,79		
0321290 - Grund und Boden bei Kinder- und Jugendeinrichtungen	71.330,20	0,00	0,00	0,00	71.330,20	0,00	0,00	0,00	0,00	71.330,20	71.330,20	0,00	100,00		
0322390 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen	1.927.947,63	0,00	0,00	0,00	1.927.947,63	361.107,43	24.276,32	0,00	385.383,75	1.542.563,88	1.566.840,20	1,25	80,01		
0331290 - Grund und Boden mit Schulen	1.717.277,09	0,00	0,00	0,00	1.717.277,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1.717.277,09	1.717.277,09	0,00	100,00		
0332390 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	36.786.967,68	0,00	0,00	597.699,71	37.384.667,39	13.718.655,98	1.119.166,61	0,00	14.837.822,59	22.546.844,80	23.068.311,70	2,99	60,31		
0334790 - Außenanlagen bei Schulen	132.994,41	0,00	0,00	474,01	133.468,42	3.838,53	4.196,14	0,00	8.034,67	125.433,75	129.155,88	3,14	93,98		
0341290 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsvorrichtungen	2.560.048,91	0,00	0,00	0,00	2.560.048,91	0,00	0,00	0,00	0,00	2.560.048,91	2.560.048,91	0,00	100,00		
0342390 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	35.164.522,47	0,00	0,00	0,00	35.164.522,47	10.748.289,75	469.644,15	0,00	11.217.933,90	23.946.588,57	24.416.232,72	1,34	68,09		

Legende: 1 - Spalte 7.i, Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: 30.03.2015 / 09:36:40
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abt. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Itzehoe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Betrag

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz		Durchschnittlicher Restbuchwert	
											4)		5)	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.			
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
0344790 - Außenanlagen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	49.074,69	0,00	0,00	0,00	49.074,69	1.603,89	0,00	0,00	3.103,67	45.970,92	3,27	93,67		
0410290 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.518.480,43	697,30	0,40	2.037,51	4.521.214,84	0,00	0,00	0,00	0,00	4.521.214,84	0,00	100,00		
0420690 - Brücken und Tunnel	5.245.177,88	0,00	0,00	5.250,42	5.250.428,30	90.982,21	0,00	0,00	689.926,63	4.560.501,67	1,74	86,87		
0451610 - Straße / Fahrbahn	52.281.397,90	0,00	0,00	285.655,39	52.567.053,29	1.228.998,76	0,00	0,00	35.489.806,14	17.067.247,15	2,34	32,46		
0451620 - Straße / Beschleunigung	57.180,50	0,00	0,00	0,00	57.180,50	2.840,71	0,00	0,00	42.627,32	14.553,18	4,97	25,45		
0451701 - Straße / Grünstreifen Banketten	992.068,72	0,01	0,00	213,03	992.279,76	26.798,59	0,00	0,00	620.428,87	371.850,89	2,70	37,47		
0451702 - Straße / Grünstreifen Straßenbäume	5.555.271,22	0,00	0,00	0,00	5.555.271,22	0,00	0,00	0,00	5.555.271,22	5.555.271,22	0,00	100,00		
0452690 - Rad- und Gehwege	16.352.158,39	0,00	0,00	1.794,35	16.353.952,74	351.383,44	0,00	0,00	11.387.545,56	4.966.407,18	2,15	30,36		
0452710 - Oberflächlichen Grünanlagen	1.726.831,26	820,67	0,00	0,00	1.727.651,93	69.333,85	0,00	0,00	1.144.756,19	582.895,74	4,01	33,73		
0452720 - Oberflächlichen Spielplätze	674.214,66	0,00	0,00	73.639,47	747.854,13	25.861,28	0,00	0,00	295.898,72	451.955,41	3,46	60,43		
0452730 - Oberflächlichen Sportplätze	197.049,12	0,00	0,00	0,00	197.049,12	5.866,87	0,00	0,00	170.970,47	26.078,65	2,84	13,23		
0452740 - Oberflächlichen Straßenbegleitgrün	149.259,71	0,00	0,00	0,00	149.259,71	4.213,39	0,00	0,00	139.519,08	9.740,63	2,82	6,52		
0453610 - Plätze / Parkplätze	1.647.532,51	0,00	0,00	19,09	1.647.551,60	37.676,84	0,00	0,00	1.254.207,87	393.343,73	2,29	23,87		
0453630 - Plätze / Taisstände	30.067,79	0,00	0,00	0,00	30.067,79	786,49	0,00	0,00	30.066,79	1,00	2,62	0,00		
0454690 - Kreisell	1.936.899,99	0,00	0,00	3.153,02	1.940.053,01	55.188,96	0,00	0,00	230.162,29	1.709.890,72	2,84	88,13		
0455390 - Bushaltestellen Buswaraehäuschen	421.214,92	0,00	0,00	0,00	421.214,92	8.690,42	0,00	0,00	215.175,22	206.039,70	2,06	48,91		
0455690 - Bushaltestellen inkl. Unterbau	480.524,75	0,00	0,00	84,69	480.609,44	12.938,19	0,00	0,00	269.940,31	210.669,13	2,89	43,83		
0456690 - Straßenbeleuchtung	5.985.749,15	0,00	5.482,99	17.762,03	5.998.028,19	194.730,98	1.848,31	0,00	3.258.106,72	2.739.921,47	3,25	45,66		
0457610 - Verkehrsleitsystemanlagen / Leuchtsignalanlagen	1.953.838,75	6.042,34	0,00	1,64	1.959.882,73	81.841,96	0,00	0,00	1.528.370,62	431.312,11	4,18	22,00		
0460000 - Sonstige Bauteile des Infrastrukturvermögens	171.477,52	0,00	0,00	0,00	171.477,52	8.087,25	0,00	0,00	17.466,38	154.011,14	4,72	89,81		

Legende: 1 - Spalte 7.1; Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 - Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100); Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100); Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



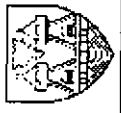
**Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel**

erstellt am: 30.03.2015 / 09:36:43
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abt. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Itzehoe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Kennzahlen			
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen		Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	EUR			v.H.	v.H.	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
				EUR	EUR												
1	EUR	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
0461500 - Trogbauwerk	7.043.000,13	0,00	0,00	74.822,42	7.117.822,55	114.358,51	88.740,51	0,00	203.099,02	6.914.723,53	6.928.641,62	1,25	97,14				
0461600 - Stütz- und Lärmschutzwände	1.438.272,07	0,00	0,00	0,00	1.438.272,07	536.792,15	35.956,81	0,00	572.748,96	865.523,11	901.479,92	2,50	60,17				
0461800 - Parkhaus	1.433.482,09	0,00	0,00	0,00	1.433.482,09	325.519,89	17.918,53	0,00	343.438,42	1.090.043,67	1.107.962,20	1,25	76,04				
0491000 - Sammelposten für VG des Anlageverm. deren AfK 150,- Euro ohne UMS überstreichen, aber 1000,- Euro ohne UMS nicht überstreichen	7.025,84	0,00	0,00	1.632,33	8.658,17	1.836,32	1.505,38	0,00	3.341,70	5.317,47	5.190,52	17,38	61,40				
0600000 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	114.325,28	0,00	0,00	0,00	114.325,28	28.947,75	2.001,97	0,00	30.949,72	83.375,56	85.377,53	1,75	72,92				
0710000 - Maschinen und Geräte	2.745.310,39	86.836,36	18.228,01	76.341,50	2.890.260,24	2.109.318,59	116.018,92	16.662,44	2.208.655,07	681.605,17	635.991,80	4,01	23,58				
0711000 - Maschinen und Geräte Einzelaufträge	0,00	3.390,49	0,00	-3.390,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Bauhof	657.556,23	6.685,17	0,00	0,00	664.241,40	336.467,94	39.191,81	0,00	375.659,75	288.581,65	321.088,29	5,90	43,44				
0720000 - Technische Anlagen	3.161.644,40	3.551,08	366.679,43	0,00	2.798.517,00	2.300.319,67	158.068,58	366.676,48	2.091.711,77	706.805,23	861.324,73	5,65	23,25				
0730000 - Fahrzeuge	43.882,57	0,00	0,00	0,00	43.882,57	1.971,12	2.456,33	0,00	4.427,45	39.455,12	41.911,45	5,60	89,91				
0780000 - Sonstige Erzeugnisse oberhalb der Wertgrenze von 1.000,- Euro ohne UMS	650.958,06	0,00	0,00	7.467,51	658.425,57	208.170,72	44.137,28	0,00	252.308,00	406.117,57	442.787,34	6,70	61,68				
0781100 - Sonstige Erzeugnisse oberhalb der Wertgrenze von 1.000,- Euro ohne UMS / Grünanlagen	1.045.875,87	0,00	3,00	45.562,31	1.091.435,18	583.712,85	100.071,72	0,00	683.784,57	407.650,61	462.163,02	9,17	37,35				
0781200 - Sonstige Erzeugnisse oberhalb der Wertgrenze von 1.000,- Euro ohne UMS / Spielplätze	254.284,01	0,00	0,00	0,00	254.284,01	191.396,94	9.719,45	0,00	201.116,39	53.147,62	62.867,07	3,82	20,90				
0781700 - Sonstige Erzeugnisse oberhalb der Wertgrenze von 1.000,- Euro ohne UMS / Sportplätze	26.306,17	0,00	0,00	0,00	26.306,17	1.672,56	2.639,32	0,00	4.311,88	21.994,29	24.633,61	10,03	83,60				
0781740 - Sonstige Erzeugnisse oberhalb der Wertgrenze von 1.000,- Euro ohne UMS / Gewässer																	

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 - Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



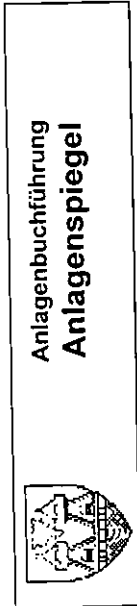
Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 30.03.2015 / 09:36:46
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abt. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Itzehoe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres			Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungs- und Restbuchwert	Durchschnittlicher Abschreibungs- und Restbuchwert
														4)	5)
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.			
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
0781750 - Sonstige Erzeugnisse oberhalb der Wertgrenze von 1.000,- Euro ohne UmsSt. / Flächen für Landschaftspflege und Naturschutz	2.682,75	0,00	0,00	0,00	2.682,75	290,64	268,28	0,00	558,92	2.123,83	2.392,11	10,00	79,16		
0781760 - Sonstige Erzeugnisse oberhalb der Wertgrenze von 1.000,- Euro ohne UmsSt. / Straßenbegleitgrün	97.121,10	0,00	0,00	0,00	97.121,10	67.282,38	4.782,71	0,00	72.065,09	25.056,01	29.838,72	4,92	25,79		
0791000 - Sammelposten für VG des Anlageverm. deren AHK 150,- Euro ohne UmsSt überschreiten, aber 1000,- Euro ohne UmsSt nicht überschreiten	218.795,70	73.404,19	0,00	11.939,54	304.139,43	87.977,15	60.936,12	0,00	148.913,27	155.226,16	130.818,55	20,04	51,03		
0791100 - Sammelposten für VG des Anlageverm. deren AHK 150,- Euro ohne UmsSt überschreiten, aber 1000,- Euro ohne UmsSt nicht überschreiben (Abt. 607)	1.959,07	3,32	0,00	0,00	1.962,39	500,96	392,99	0,00	893,95	1.068,44	1.458,11	20,03	54,44		
0810000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein (Möbiliar, Lernmaterial, Bürogeräte usw)	4.736.440,12	11.442,91	6.267,34	1,00	4.743.616,69	4.090.588,59	103.736,68	5.832,28	4.188.493,98	555.122,70	647.850,53	2,19	11,70		
0812000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein (Sportgeräte)	4.600,33	0,00	0,00	0,00	4.600,33	113,09	460,23	0,00	573,32	4.027,01	4.487,24	10,00	87,53		
0820000 - EDV	2.801.393,56	142.677,74	71.076,60	0,00	2.873.000,72	2.633.557,28	118.621,00	70.882,65	2.681.295,63	191.705,10	167.836,31	4,16	6,67		
0880000 - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	121.307,28	0,00	0,00	0,00	121.307,28	485,35	888,27	0,00	1.373,62	119.933,66	120.821,93	0,73	98,86		
0891000 - Sammelposten für VG des Anlageverm. deren AHK 150,- Euro ohne UmsSt überschreiten, aber 1000,- Euro ohne UmsSt nicht übersteigen	371.691,97	143.121,03	0,00	0,00	514.813,00	144.136,59	103.078,16	0,00	247.214,75	267.696,25	227.555,38	20,02	51,97		
0891100 - Sammelposten für VG des Anlageverm. deren AHK 150,- Euro ohne UmsSt überschreiben, aber 1000,- Euro ohne UmsSt nicht überschreiben (Abt. 607)	0,00	916,46	76,04	0,00	838,42	0,00	178,70	0,00	178,70	659,72	0,00	21,31	78,68		

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) ; Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) ; Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



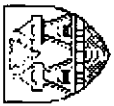
**Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel**

erstellt am: 30.03.2015 / 09:36:47
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abt. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Itzehoe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung					Restbuchwerte am		Kennzahlen		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	10	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungsersatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
0900110 - Anlagen an Bau Planungskosten	783.775,09	350.258,45	123.435,37	0,00	1.010.598,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.010.598,17	783.775,09	0,00	100,00	
Hochbaumaßnahmen															
0900120 - Anlagen im Bau Planungskosten	200.252,99	128.766,20	3.021,76	-35.586,66	290.410,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.410,17	200.252,39	0,00	100,00	
Tiefbaumaßnahmen															
0900230 - Anlagen im Bau Grunderwerbskosten	671,87	3.236,32	0,00	-3.907,98	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	671,67	0,00	100,00	
sonstige Baumaßnahmen															
0900310 - Anlagen im Bau Baukosten	1.525.510,72	4.018.747,43	25.771,36	-602.607,87	4.915.878,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.915.878,92	1.525.510,72	0,00	100,00	
Hochbaumaßnahmen															
0900320 - Anlagen im Bau Baukosten	537,06	971.773,94	483.271,66	-487.567,88	1.471,46	1.471,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1.471,46	537,06	0,00	100,00	
Tiefbaumaßnahmen															
0900330 - Anlagen im Bau Baukosten sonstige	28.420,36	120.681,60	13.396,91	-66.330,91	69.374,14	69.374,14	0,00	0,00	0,00	0,00	69.374,14	28.420,36	0,00	100,00	
Baumaßnahmen															
0900340 - Anlagen im Bau Baukosten	0,00	204,50	0,00	0,00	204,50	204,50	0,00	0,00	0,00	0,00	204,50	0,00	0,00	100,00	
Hochbaumaßnahmen Einzelaufträge Bauhof															
0900360 - Anlagen im Bau Baukosten sonstige	46.222,15	131.515,37	802,41	-141.340,95	35.594,16	35.594,16	0,00	0,00	0,00	0,00	35.594,16	46.222,15	0,00	100,00	
Baumaßnahmen Einzelaufträge Bauhof															
1552210 - Fertige Erzeugnisse / Grund und Boden	154.846,98	425,00	35.929,20	27,80	119.370,58	119.370,58	0,00	0,00	0,00	0,00	119.370,58	154.846,98	0,00	100,00	
/ Baulandflächen															
1552220 - Fertige Erzeugnisse / Grund und Boden	1.477.479,10	0,00	72.386,20	0,00	1.405.092,90	1.405.092,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1.405.092,90	1.477.479,10	0,00	100,00	
/ Gewerbeflächen															
1781100 - Sonstige Vermögensgegenstände / Drittmittel des Treuhandvermögens	1.003.866,37	555.407,52	334.716,17	0,00	1.224.559,72	1.224.559,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1.224.559,72	1.003.866,37	0,00	100,00	
1781110 - Sonstige Vermögensgegenstände / Eigenmittel des Treuhandvermögens	245.234,77	461.565,44	102.168,33	0,00	604.631,88	604.631,88	0,00	0,00	0,00	0,00	604.631,88	245.234,77	0,00	100,00	
1981120 - Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuweisungen investiver Art an die Gemeinden und Gemeindeverbände	49.874,49	0,00	0,00	0,00	49.874,49	49.874,49	166,25	1.994,98	0,00	2.161,23	47.713,25	49.708,24	4,00	95,66	

Legende: 1 - Spalte 7; Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere; 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen; 4 - (Spalte 9 * 100); Spalte 7, 9 - (Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR); Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



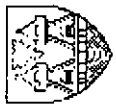
Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 30.03.2015 / 09:36:50
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abt. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Itzehoe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

FiBu-Bestandkonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1991130 - Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuweisungen investiver Art an Zweckverbände	1.248.411,31	0,00	0,00	0,00	1.248.411,31	591.807,57	48.936,45	0,00	641.744,02	606.667,29	656.603,74	4,00	48,59
1991150 - Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuschüsse investiver Art an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	9.598.256,85	362.046,77	522.872,00	7.941,80	9.445.373,42	398.001,89	112.933,33	0,00	510.935,22	8.934.438,20	9.200.254,96	1,20	94,59
1991151 - Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuschüsse investiver Art an den Kommunalservice - aufzubehaltener Anteil aus der Abwasserbeseitigung	1.170.445,88	525.156,55	0,00	0,00	1.695.612,43	229.474,73	48.568,38	0,00	278.043,11	1.417.569,32	940.971,15	2,86	83,60
1991170 - Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuschüsse investiver Art an private Unternehmen	5.820.151,07	0,00	0,00	124.802,11	5.944.953,18	1.071.928,50	177.067,72	0,00	1.248.996,22	4.695.956,96	4.748.222,57	2,98	78,99
1991180 - Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuschüsse investiver Art an den übrigen Bereich	291.263,33	34.355,78	0,00	0,00	325.619,11	227.145,00	12.102,59	0,00	239.247,59	86.371,52	64.118,33	3,72	26,52
Gesamt	254.777.697,76	8.171.658,00	2.222.834,97	0,00	260.726.520,79	100.282.912,17	5.527.089,33	461.922,16	105.248.079,34	155.392.728,72	154.509.072,86	2,12	59,59

Legende: 1 - Spalte 7 /; Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere; 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen; 4 - (Spalte 9 * 100); Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100); Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



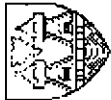
Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 30.03.2015 / 09:31:55
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abt. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Itzehoe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Betrag

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Einstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Einstand	EUR			EUR	v.H.	v.H.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	14	15
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
2315020 - aufzukündigende Zuschüsse Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bebaute Grundstücke	7.300,65	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,65	809,83	747,54	0,00	1.557,37	5.743,28	6.490,82	10,24	78,66	
2317020 - aufzukündigende Zuschüsse Private Unternehmen bebaute Grundstücke	72.859,09	0,00	0,00	0,00	0,00	72.859,09	12.750,36	910,74	0,00	13.661,10	59.197,99	60.108,73	1,25	81,25	
2317030 - aufzukündigende Zuschüsse Private Unternehmen bebaute Grundstücke	5.723.768,01	2.019,34	19.433,17	0,00	0,00	5.706.354,18	586.289,91	152.684,66	80,28	738.894,29	4.933.474,53	5.103.482,84	2,68	86,45	
2317090 - aufzukündigende Zuschüsse Private Unternehmen Sonstiges	344.919,38	0,00	4.284,65	0,00	0,00	340.634,73	185.649,18	28.249,94	0,00	213.899,12	126.735,61	159.270,20	8,29	37,20	
2318010 - aufzukündigende Zuschüsse Übriger Bereich unbebaute Grundstücke	1.526.150,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1.526.150,17	870.467,06	57.284,05	0,00	927.751,11	598.399,06	655.683,11	3,75	39,20	
2318020 - aufzukündigende Zuschüsse Übriger Bereich bebaute Grundstücke	72.351,37	0,00	0,00	0,00	0,00	72.351,37	10.655,90	2.085,26	0,00	12.741,16	59.610,21	61.695,47	2,88	82,38	
2318030 - aufzukündigende Zuschüsse Übriger Bereich bebaute Grundstücke	24.945,39	0,00	0,00	0,00	0,00	24.945,39	5.128,49	831,52	0,00	5.960,01	18.985,38	19.816,90	3,33	76,10	
2318090 - aufzukündigende Zuschüsse Übriger Bereich Infrastrukturvermögen	75.945,39	3.000,00	0,00	0,00	0,00	78.945,39	29.144,90	6.414,75	0,00	35.559,65	43.385,74	46.800,49	8,13	54,95	
2320010 - aufzukündigende Zuweisungen Bund unbebaute Grundstücke	48.780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	48.780,12	36.886,52	2.487,91	0,00	39.474,43	9.305,69	11.793,60	5,10	19,07	
2320020 - aufzukündigende Zuweisungen Bund bebaute Grundstücke	2.207.353,59	324,93	0,00	0,00	0,00	2.207.678,52	894.765,99	43.382,67	0,00	938.148,66	1.259.529,86	1.312.587,60	1,97	57,50	
2320030 - aufzukündigende Zuweisungen Bund Infrastrukturvermögen	13.830.615,37	0,00	0,00	0,00	0,00	13.830.615,37	4.625.237,36	369.025,57	0,00	4.994.262,93	8.835.008,37	9.204.033,94	2,67	63,88	
2320031 - aufzukündigende Zuweisungen Bund Infrastrukturvermögen (1/2-Anteil)	1.502.275,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.502.275,44	972.791,98	43.049,63	0,00	1.015.841,61	485.433,83	529.463,46	2,87	32,37	
2320090 - aufzukündigende Zuweisungen Bund Sonstiges	231.323,78	10.849,00	0,00	0,00	0,00	241.972,78	58.134,86	18.976,78	0,00	77.111,64	164.861,14	173.188,92	7,84	66,13	

Legende: 1 - Spalte 7.; Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere; 3 - Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen; 4 - (Spalte 9 * 100); Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100); Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 30.03.2015 / 09:31:57
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abl. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Ithzehoe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskombi	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres			Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher Restbuchwert 5)
1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14	15		
2321010 - aufzulösende Zuweisungen Land unbebaute Grundstücke	71.313,95	0,00	0,00	0,00	71.313,95	38.474,64	3.695,51	0,00	42.170,15	29.143,80	5,18	40,86		
2321020 - aufzulösende Zuweisungen Land bebaute Grundstücke	16.324.568,88	247.740,74	10.095,80	0,00	16.562.213,82	4.363.240,01	561.596,57	1.812,92	4.923.023,66	11.964.934,71	3,39	70,27		
2321030 - aufzulösende Zuweisungen Land Infrastrukturvermögen	6.719.657,84	465.000,00	385.717,38	0,00	6.798.940,46	3.596.961,22	200.767,18	0,00	3.797.728,40	3.122.996,62	2,95	44,14		
2321090 - aufzulösende Zuweisungen Land Sonstiges	246.373,37	0,00	0,00	0,00	246.373,37	69.784,53	18.114,93	0,00	87.899,46	158.473,91	7,35	64,32		
2322020 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV) bebaute Grundstücke	11.189.874,27	355.300,00	0,00	0,00	11.545.174,27	3.559.076,28	152.059,83	0,00	3.711.136,11	7.834.038,16	1,32	67,85		
2322030 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV) Infrastrukturvermögen	1.349.922,19	0,00	0,00	0,00	1.349.922,19	659.427,39	38.795,29	0,00	698.222,68	651.699,51	2,87	48,27		
2322090 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV) Sonstiges	401.920,59	10.343,47	0,00	0,00	412.264,06	268.967,14	26.605,95	0,00	295.573,09	116.690,97	6,45	28,30		
2323030 - aufzulösende Zuweisungen Zweckverbände und dergl. Infrastrukturvermögen	2.462,92	0,00	0,00	0,00	2.462,92	11,76	70,54	0,00	82,30	2.380,62	2,86	96,65		
2324090 - aufzulösende Zuweisungen sonstiger öffentlicher Bereich Sonstiges	870,00	0,00	0,00	0,00	870,00	101,50	116,00	0,00	217,50	652,50	13,33	75,00		
2331000 - aufzulösende Beiträge	4.750.063,37	126.672,35	500,00	-127,71	4.876.108,21	2.231.851,09	139.385,27	0,00	2.371.236,36	2.518.212,48	2,86	51,37		
2331100 - aufzulösende Beiträge (Erschließungsbeiträge)	1.621.312,42	40.925,97	0,00	0,00	1.662.238,39	758.943,16	58.088,49	0,00	817.031,65	845.206,74	3,49	50,64		
2332000 - nicht aufzulösende Beiträge	428,17	0,00	0,00	127,71	555,88	0,00	0,00	0,00	0,00	555,88	0,00	100,00		
2390000 - Erhaltene Anzahlungen auf sonstige Sonderposten Bund	413.492,04	291.446,94	104.969,09	0,00	602.969,89	0,00	0,00	0,00	0,00	602.969,89	0,00	100,00		
2391000 - Erhaltene Anzahlungen auf sonstige Sonderposten Land	459.598,36	254.359,75	104.969,10	0,00	611.969,01	0,00	0,00	0,00	0,00	611.969,01	0,00	100,00		

Legende: 1 - Spalte 7.1. Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beiträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



**Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel**

erstellt am: 30.03.2015 / 09:32:00
 erstellt von: Gripp, Andrea - Abt. Finanzen
 erstellt für: 01 Stadt Tzehe
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf:

Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibung			Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)			Durchschnittlicher Restbuchwert 5)	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.		
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
2397000 - Erhaltene Anzahlungen auf sonstige Sonderposten Private Unternehmen	155.003,64	18.833,16	11.300,00	0,00	162.536,80	133.435,05	7.741,60	11.298,00	129.876,65	32.658,15	21.568,59	4,76	20,09	
2398000 - Erhaltene Anzahlungen auf sonstige Sonderposten Übriger Bereich	33.441,04	5.845,51	0,00	0,00	39.286,55	11.718,73	7.684,65	0,00	19.403,38	19.883,17	21.722,31	19,56	50,61	
Gesamt	69.408.891,00	1.832.461,16	635.269,19	0,00	70.606.082,97	23.980.804,84	1.940.852,83	13.191,20	25.908.466,47	44.662.287,17	45.396.382,67	2,74	63,25	

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



Forderungsspiegel 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Seite : 1

Datum: 26.03.2015

Uhrzeit: 12:48:35

Art der Forderungen		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-120.515,58	-120.515,58	0,00	0,00	11.439,49
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.968.626,86	2.968.626,86	0,00	0,00	1.937.091,84
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	19.958,35	19.958,35	0,00	0,00	17.206,59
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	124.251,11	124.251,11	0,00	0,00	210.320,35
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	1.829.191,60	1.829.191,60	0,00	0,00	1.443.705,65
	Summe	4.821.512,34	4.821.512,34	0,00	0,00	3.619.763,92

*** Ende der Liste "Forderungsspiegel" ***

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbetrag des Haushaltsjahres in EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR	
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR		
30	4.1	Anleihen					
32	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.164.038,34	-	-	18.164.038,34	15.689.960,39
321-	4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-	-	-	-	-
321-	4.2.2	vom öffentlichen Bereich	5.386.916,74	-	-	5.386.916,74	3.238.738,14
321-	4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	12.777.121,60	-	-	12.777.121,60	12.451.222,25
33	4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	-	-	-	-	-
34	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	144.255,65	-	-	144.255,65	151.031,63
35	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	707.734,01	707.734,01	-	-	492.139,43
36	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-	-	-
37	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.176.376,16	1.195.787,90	-	6.980.588,26	8.003.027,19
Summe			27.192.404,16	1.903.521,91	-	25.288.882,25	24.336.158,64

Nachrichtlich:

Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten.	-	-	-	-	-
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung					
a) Eigenbetrieb Stadtentwässerung					
- aus Krediten	13.466.896,75	1.574.952,73	6.178.699,26	5.713.244,76	14.577.237,31
- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-
b) Eigenbetrieb Stadtwerke					
- aus Krediten	18.474.690,83	1.727.912,91	5.710.112,22	11.036.665,70	15.029.343,32
- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-



Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Seite : 3

Datum: 26.03.2015

Uhrzeit: 12:48:35

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produkt		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
11108	Gebäudemanagement	150.000,00	0,00	150.000,00
11109	Grundstücksverwaltung	198.237,16	0,00	198.237,16
26101	theater itzehoe	39.469,51	0,00	39.469,51
36201	Jugendarbeit	24.733,53	0,00	24.733,53
36501	Kita Sude-West	2.748,94	0,00	2.748,94
42401	Städtische Sportanlagen	35.000,00	0,00	35.000,00
51102	Stadt- und Regionalplanung	12.079,00	0,00	12.079,00
51103	Freiraum- und Landschaftsplanung	31.364,90	0,00	31.364,90
54101	Gemeindestraßen	7.393,70	0,00	7.393,70
54401	Bundesstraßen	4.530,00	0,00	4.530,00
55101	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	8.992,74	0,00	8.992,74
55201	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	1.800,00	0,00	1.800,00
57103	Allgemeine Wirtschaftsförderung	3.700,00	0,00	3.700,00
Summe		520.049,48	0,00	520.049,48

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produkt		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
11108	Gebäudemanagement	160.503,26	0,00	160.503,26
11109	Grundstücksverwaltung	30.000,00	0,00	30.000,00
11115	Informationstechnik	41.244,69	0,00	41.244,69
12601	Feuerwehr	221.522,80	0,00	221.522,80
21102	Grundschule Edendorf	3.777,79	0,00	3.777,79
21103	Ernst-Moritz-Arndt-Schule	3.400,00	0,00	3.400,00
21104	Fehrs-Schule	926.367,62	0,00	926.367,62
21105	GS Sude-West	7.114,02	0,00	7.114,02
21106	GS Wellenkamp	3.232,49	0,00	3.232,49
21602	Wolfgang-Borchert-Regionalschule	4.997,43	0,00	4.997,43
21702	Kaiser-Karl-Schule	1.082.812,67	0,00	1.082.812,67
21703	Auguste-Viktoria-Schule	79.631,47	0,00	79.631,47
21802	Gemeinschaftsschule Klosterhof	11.832,00	0,00	11.832,00
21803	Gemeinschaftsschule Lübscher Kamp	18.873,94	0,00	18.873,94
21804	Schul- und Sportzentrum am Lehmwohld	248.734,56	0,00	248.734,56
22102	Pestalozzi-Schule	4.717,54	0,00	4.717,54
24301	Sonstige schulische Aufgaben	2.042,16	0,00	2.042,16
26101	theater itzehoe	53.970,05	0,00	53.970,05
36201	Jugendarbeit	702,10	0,00	702,10
36501	Kita Sude-West	15.000,00	0,00	15.000,00
36502	Tageseinrichtungen für Kinder nichtkommunaler Träger	864.380,00	0,00	864.380,00



Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 2011

Gemeinde: 01 Stadt Itzehoe

Seite : 4

Datum: 26.03.2015

Uhrzeit: 12:48:35

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produkt		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
36601	Jugendtreff	2.000,00	0,00	2.000,00
51102	Stadt- und Regionalplanung	22.430,00	0,00	22.430,00
54101	Gemeindestraßen	445.248,14	0,00	445.248,14
54301	Landesstraßen	665.605,66	0,00	665.605,66
55102	Kinderspielplätze	14.325,51	0,00	14.325,51
Summe		4.934.465,90	0,00	4.934.465,90

*** Ende der Liste "Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen" ***

Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

Name	Stamm-Kapital	Anteil der Stadt Itzehoe am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
		TEUR	TEUR	%	Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR
I) Sondervermögen						
1) Kommunalservice	5	5	100	+ 176	- 22	+ 12
II) Zweckverbände						
1) Zweckverband ÖPNV Steinburg	-	-	-	- 92	- 138	- 161
2) Krankenhauszweckverband Kreis Steinburg/Stadt Itzehoe (zweckgebunden für soziale Zwecke)	-	-	-	- 26	- 26	- 26
3) Krankenhaus- und Pflegezweckverband des Kreises Steinburg und der Stadt Itzehoe für das Seniorenzentrum Itzehoe -Verlustausgleich-	511	256	50	-	-	-
III) Gesellschaften						
1) Gemeinnützige Wohnstätten Genossenschaft Itzehoe	-	2	-	- 0,1	- 0,1	- 0,1
2) Volksbank e.G.	-	0,1	-	+ 0,01	+ 0,01	+ 0,01
3) Gesellschaft für Technologieförderung Itzehoe mbH (IZET)	256	120	47	- 219	- 219	- 219
4) Stadtwerke Itzehoe GmbH	10.225	10.225	100	+ 565	+ 538	+1.014
5) Stadtmanagement Itzehoe GmbH	50	15	30	- 93	- 90	- 90
6) Schleswig-Holsteinisches Landestheater und Sinfonieorchester	27	0,6	2,2	- 63	- 63	- 63
IV) Kommunalunternehmen nach § 106 a GO	---	---	---	---	---	---
V) gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ	---	---	---	---	---	---
VI) anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen	---	---	---	---	---	---

Nachrichtlich

Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden:

- a) Deich- und Sielverband Münsterdorf
- b) Sielverband Julianka
- c) Sielverband Heiligenstedten
- d) Deich- und Sielverband Überstör
- e) Wasserverband Bekau
- f) Sielverband Bahrenfleth
- g) Deich- und Sielverband Rantzau



**Jahresabschluss
der Stadt Itzehoe
zum 31.12.2011**

Lagebericht

1. Gesetzliche Grundlage:

Gem. § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Dieser ist nach § 52 GemHVO-Doppik so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grund liegende Annahmen sind anzugeben.

2. Allgemeines:

Im Haushalt 2011 wurde im Ergebnishaushalt ein negatives Jahresergebnis von 6.591.300,- € ausgewiesen. Das geplante Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit betrug – 3.156.100,- €. Bei einem Anfangsbestand an liquiden Mitteln per 01.01.2011 in Höhe von 4.673.294,66 € wurde erwartet, dass sich dieser zum 31.12.2011 um - 2.769.500,00 € auf voraussichtlich 1.903.794,66 € verringert.

Der Gesamtbetrag für Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurde auf 6.339.100,- € festgelegt.

Die Haushaltssatzung wurde nur mit Einschränkungen vom Innenministerium des Landes Schleswig-Holstein genehmigt. Von dem Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurde nur ein Teilbetrag von 5.850.000,- € statt der geplanten 6.339.100,- € und von dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen ein Teilbetrag von 4.000.000,- € statt der ursprünglich geplanten 4.519.000,- € genehmigt. Aufgrund der Kürzungen wurden die Haushaltsansätze für Planungs- und Baukosten Haus der Jugend in Höhe von 625.000,- €, für die Beschaffung und Modernisierung von Verkehrssignalanlagen in Höhe von 65.000,- € und für Globalmitteln für investive Baukosten in Höhe von 14.700,- € gesperrt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde reduziert, indem die Verpflichtungsermächtigung für Baukosten für das Haus der Jugend in Höhe von 675.000,- € gesperrt wurde.

3. I. Nachtragshaushaltssatzung

Der 1. Nachtragshaushalt bezieht sich lediglich auf den Stellenplan (Erhöhung um 1 Stelle).

4. II. Nachtragshaushaltssatzung

Um die erheblichen Veränderungen und Entwicklungen im Laufe des Haushaltsjahres 2011 darzustellen und die vom Innenminister im Rahmen der Genehmigung vorgenommene Kürzung der Kreditermächtigung und der Verpflichtungsermächtigung einzuarbeiten, wurde die Verabschiedung eines I. Nachtragshaushalts erforderlich. Zielsetzung war es, den bisher geplanten Fehlbedarf von 6.591.300,- € im Ergebnishaushalt sowie das negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 3.156.00,- € deutlich zu reduzieren.

Im Ergebnishaushalt erfolgte aufgrund der Erkenntnisse aus der Mai-Steuerschätzung eine Anpassung der wesentlichen Steuererträge, so konnte z.B. der Ansatz bei der Gewerbesteuer um 3,5 Mio. € und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 868.000,- € angehoben werden. Im Gegenzug erhöhten sich die Aufwendungen bei der Gewerbesteuermulage um 700.000,- €. Außerdem stiegen die Betriebskostenzuschüsse für kirchliche Kindertagesstätten um knapp 400.000,- €.

Der Fehlbetrag im Ergebnishaushalt in Höhe von 6.591.300,- € konnte um 4.031.200 € auf 2.560.100,- € reduziert werden.

Im Finanzhaushalt dient der Nachtrag u.a. der haushaltsmäßigen Anpassung im Zusammenhang mit der Standortentscheidung für das Haus der Jugend auf dem Alsengelände einschließlich der Umstellung der Finanzierung und Aufnahme der Maßnahme in das Städtebauförderungsprogramm „Stadtumbau West“. Die sich abzeichnenden Mindereinzahlungen im Investitionsbereich, die insbesondere aus der nicht mehr im Haushaltsjahr 2011 zu erwartenden Zuweisung im Zusammenhang mit dem Vorhaben „Bahnquerung Kremper Weg“ resultieren, werden außerdem dargestellt. Schließlich wurden alle Baumaßnahmen dahingehend überprüft, ob mit diesen bereits begonnen wurde, ob ein Baubeginn noch zu erwarten war und/oder ob Auszahlungen erst im kommenden Jahr fällig wurden.

Im Ergebnis kann die Höhe der Kreditermächtigung 2011 auf 2.655.400,- € reduziert werden. Das bisher negative Saldo von 3.156.000,- € aus laufender Verwaltungstätigkeit kann in ein positives Saldo von 1.137.700,- € umgewandelt werden.

5. Abschluss Ergebnishaushalt:

Allgemein

Im Haushalt 2011 wird der Jahresfehlbetrag mit 6.591.300,00,- € ausgewiesen. Das tatsächliche Ergebnis beläuft sich auf – 3.787.206,97 €.

Erträge

Unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Haushaltsansätze haben sich die Ertragsarten wie folgt verändert:

Laufende Nr.	Ertragsart	Ergebnis	Abweichung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	34.467.832,53 €	+ 1.917.132,53 €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.225.173,37 €	+ 983.173,37 €
3	Sonstige Transfererträge	-	-
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.063.397,24 €	- 173.402,76 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.592.106,64 €	- 61.393,36 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.053.526,93 €	+ 476.326,93 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	3.414.978,39 €	+ 474.478,39 €
8	Aktiviert Eigenleistung	122.940,84 €	- 11.859,16 €
9	Bestandsveränderungen	-	-
10	Summe ordentliche Erträge	51.939.955,94 €	+ 3.604.455,94 €
19	Finanzerträge	1.067.809,99 €	+ 5.509,99 €
23	Außerordentliche Erträge	182.556,17 €	+ 182.556,17 €

Lfd. Nr. 1 Steuern und ähnlichen Abgaben

Aufgrund von umfangreichen Nachveranlagungen und Anpassungen von Vorauszahlungen konnten bei der Gewerbesteuer rund 1,5 Mio € Mehreinnahmen erzielt werden. Im Rahmen des I. Nachtrags wurde der Ansatz bereits um 3,5 Mio € erhöht. Eine Steigerung in dem dann eingetretenen Umfang war nicht vorhersehbar. Mehrerträge in Höhe von 253.563,- € sind auf den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer zurückzuführen. Diese Erhöhung war erst nach der November-Steuerschätzung absehbar. Außerdem wurden bei der Vergnügungssteuer Mehrerträge von rd. 50.000,- € erzielt.

Lfd. Nr. 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Beim Kostenausgleich mit den Umlandgemeinden für Tageseinrichtungen nichtkommunaler Träger wurden aufgrund der verspäteten Vorlage der Jahresrechnung eines Trägers Mehrerträge von rd. 107.000,- € erzielt. Der Haushaltsansatz für den Kostenausgleich der Kita Sude-West wurde um ca. 30.000,- € unterschritten. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass der Kostenausgleich 2010 erst Ende 2011 abgerechnet werden konnte. Der Ansatz bei den Schülerbeförderungskosten wurde um ca. 30.000,- € unterschritten, da der Kreis Steinburg die ihm zustehenden Erträge aus der Elternbeteiligung verrechnet hat.

Im wesentlichen ist die Erhöhung aber darauf zurückzuführen, dass die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um rd. 979 T€ über den Ansatz liegen. Zu berücksichtigen ist, dass die Ermittlung des Ansatzes auf Grundlage der damals vorliegenden Informationen manuell erfolgt ist.

Lfd. Nr. 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren betragen rd. 52.000,-. Diese wurden insbesondere aufgrund der erhöhten Anzahl der erteilten Konzessionen und Gestattungen sowie der Melderegisterauskünfte erzielt. Mehrerträge von knapp 23.000,- € wurden daneben bei den Baugenehmigungsgebühren erzielt. Bei den Benutzungsgebühren für Parkeinrichtungen sind Mindereinnahmen von knapp 190.000,- € zu verzeichnen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass fünf neue Geräte entgegen der Planung erst im November aufgestellt wurden. Außerdem wurden die Automaten mehrmals aufgebrochen oder sind aufgrund der Witterung ausgefallen. Das theater itzehoe hat bei den Entgelten aus Beteiligungen Mindererträge von rd. 77.000,- € erzielt. Der Minderertrag wird größtenteils durch Minderaufwendungen beim Einkauf von Beteiligungsproduktionen gedeckt.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge liegen rd. 48 T€ unter dem Ansatz. Wie bereits ausgeführt ist zu berücksichtigen, dass der Ansatz manuell ermittelt wurde.

Lfd. Nr. 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge von ca. 145.000,- € bei den Mieten und Pachten sind darauf zurückzuführen, dass die Abrechnung 2011 durch die GVI nicht fristgemäß erstellt wurde, so dass die Mieterträge 2011 im Haushaltsjahr 2012 vereinnahmt werden. Aufgrund der Sperrung der Hallen 4 und 5 des Sportzentrums am Lehmwohld sind Mindererträge von ca. 17.000,- € zu verzeichnen. Mehrerträge von knapp 18.000,- € konnten dagegen beim Spielbetrieb des theater itzehoe erzielt werden, da im November und Dezember 2011 unerwartet viele Mietverträge abgeschlossen wurden. Außerdem wurden aufgrund von Ersatzleistungen für Schadensfälle knapp 68.000,- € Mehrerträge erzielt. Dieser Ansatz lässt sich naturgemäß nicht planen.

Lfd. Nr. 6 Kostenerstattung und Kostenumlagen

Mindererträge von rd. 100.000,- € sind darauf zurückzuführen, dass aufgrund eines Fehlers in der Berechnungstabelle für die Abrechnung der Bauunterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten mit dem Kreis Steinburg ein zu hoher Betrag eingeplant wurde. Dagegen konnten aufgrund des unerwarteten Anstiegs der auswärtigen Schülerzahl Mehrerträge bei den Schulkostenbeiträge von rd. 222.000,- € erzielt werden. Obwohl im Haushaltsjahr 2011 die neue Gebührensatzung der Feuerwehr in Kraft getreten ist, die deutlich niedrigere Gebührensätze ausweist, wurden Mehrerträge von rd. 21.000,- € erzielt. Die Abrechnung 2011 über die Unterhaltungskosten im Zusammenhang mit der Entwässerung der öffentlichen Verkehrsflächen mit dem Kommunalservice Itzehoe, Bereich Stadtentwässerung, endet mit einem Guthaben von rd. 320.000,- €. Die Erstattung war nicht eingeplant. Der Betrag wurde mit den bestehenden Verbindlichkeiten verrechnet.

Lfd. Nr. 7 Sonstige ordentliche Erträge

Es konnten im Bereich der Grundsteuer Mehrerträge durch Säumniszuschläge und Gebühren von ca. 82 T€ erzielt werden. Eine Anpassung im Rahmen des I. Nachtrags war nicht möglich, da erst bei den Jahresabschlussarbeiten festgestellt wurde, dass aufgrund eines Fehlers in der Finanzsoftware keine Sollstellung erfolgte. Der Fehler wurde behoben. Der Erstattungsbetrag aus der Steuererklärung 2011 für das theater itzehoe übersteigt den Ansatz um ca. 41.000,- €. Dies war zum Zeitpunkt des Aufstellens des I. Nachtrags nicht absehbar. Aus der Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen konnten Mehrerträge in Höhe von 216.000,- € erzielt werden. Dabei handelt es sich um Nachzahlungszinsen, die aus der Veranlagung von Gewerbesteuern für zurückliegende Erhebungszeiträume resultieren. Diese sind schwer kalkulierbar. Mit einem derart guten Ergebnis wurde nicht gerechnet. Die zahlungsneutralen Erträge aus der Zuschreibung von Abzinsungsbeträgen liegen ca. 40 T€ unter dem Haushaltsansatz, da ein zinsloses Investitionsdarlehen später als geplant ausgezahlt wurde. Außerdem mindern sich die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellung um ca. 40 T€.

Lfd. Nr. 8 Aktivierte Eigenleistung

Der Haushaltsansatz wurde um knapp 12.000,00 € unterschritten. Die Minderung ist darauf zurückzuführen, dass in der Tiefbau- und in der Umweltauflage verstärkt Maßnahmen umgesetzt worden sind, die keine Bauleitungskosten auslösen.

Lfd. Nr. 9 Finanzerträge

Von der Stadtwerke Itzehoe wurden Gewinnanteile von rd. 873 TEUR vereinnahmt. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus einer Vorauszahlung in Höhe von 420.875,- € auf den voraussichtlichen Gewinn 2011 und einer Restzahlung von rd. 450 TEUR aufgrund des Gewinns 2010.

Lfd. Nr. 24 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge sind darauf zurückzuführen, dass Forderungen, die durch Einzelwertberichtigung reduziert wurden, wider Erwarten beglichen wurden. Es erfolgte daraufhin eine Anpassung der Einzelwertberichtigung zum 31.12.2011. Darüber hinaus werden die Bestandsveränderungen auf den Konten, die wirtschaftlich der Stadt zuzuordnen sind, aber nicht direkt bebucht werden, als außerordentliche Erträge verbucht.

Aufwendungen

Bei den Aufwendungen haben sich unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Ansätze folgende Änderungen ergeben:

Laufende Nr.	Aufwandsart	Ergebnis	Abweichung
11	Personalaufwendungen	14.393.016,59 €	- 50.711,73 €
12	Versorgungsaufwendungen	300.993,46 €	- 936,35 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.563.093,71 €	- 916.295,62 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.985.541,71 €	+ 1.327.041,71 €
15	Transferaufwendungen	16.179.191,87 €	+ 229.934,59 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.838.932,33 €	+ 91.304,84 €
17	Summe ordentliche Aufwendungen	56.260.769,67 €	+ 680.337,44 €
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	641.159,71 €	- 91.849,30 €
24	Außerordentliche Aufwendungen	75.599,69 €	+ 75.299,69 €

Lfd. Nr. 11 Personalaufwendungen

Es wird lediglich geringfügig vom Planansatz abgewichen.

Lfd. Nr. 12 Versorgungsaufwendungen

Die Abweichung zum Planansatz ist ebenfalls gering.

Lfd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Da die beauftragten Firmen bis zum Jahresende nicht alle Aufträge abarbeiten konnten, sind bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Minderaufwendungen von rd. 160.000,- € zu verzeichnen. Außerdem wurden die Instandhaltungsmittel für die städtischen Wohnungen erst in 2012 verbucht. Demzufolge sind Minderaufwendungen von rd. 135.000,- € entstanden. Der Abbruch des Gebäudes Wolterskamp 5-7 konnte erst in 2012 erfolgen, da der letzte Mieter Ende 2011 ausgezogen ist. Die Minderaufwendungen von rd. 64.000,- € wurden übertragen. Minderaufwendungen von ca. 48.000,- € sind bei der Unterhaltung und Instandsetzung von Straßen zu verzeichnen, da sich eine vom Erschließungsträger geplante Maßnahme verzögert hat. Aufgrund der zum Teil abgeschlossenen Sanierungsarbeiten an der Fassade sowie mehrmonatiger Sperrung der Hallennutzung fielen die Heizkosten beim Schulzentrum am Lehmwohld um ca. 50.000,- € geringer aus als geplant. Es wurden rd. 50.000,- € weniger als geplant für den Einkauf von Beteiligungsproduktionen vom theater itzehoe verausgabt.

Lfd. Nr. 14 Bilanzielle Abschreibungen

Der Planwert 2010 wurde auf Grundlage der seinerzeit vorliegenden Informationen manuell ermittelt.

Lfd. Nr. 15 Transferaufwendungen

Die Erhöhung ist zum einen darauf zurückzuführen, dass der Ansatz für die Gewerbesteuerumlage um ca. 282.000,- € überschritten wurde. Eine Anpassung des Ansatzes erfolgte bereits im I. Nachtrag. Dass die Gewerbesteuer sich im Jahr 2011 und in der Folge die Gewerbesteuerumlage in dieser Höhe entwickelt, war nicht abzusehen. Demgegenüber stehen Minderaufwendungen von rd. 50.000,- € für Zuweisungen und Zuschüsse für private Unternehmen bzw. übrige Bereiche.

Lfd. Nr. 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nicht veranschlagt wurden im Haushalt 2011 Aufwendungen aus der Zuführung zu Abzinsungsbeträgen. Tatsächlich entstanden sind Aufwendungen von ca. 459.000,- €. Diese sind darauf zurückzuführen, dass im November 2011 die zweite Rate eines zinslosen Investitionsförderdarlehens ausgezahlt wurde. Darlehen werden in der Doppik mit dem Barwert ausgewiesen und entsprechend abgezinst. Ebenfalls nicht veranschlagt wurden die Wertveränderungen des Forderungsbestandes durch Niederschlagung und Erlass. Im Jahr 2011 sind Aufwendungen von rd. 130.000,00 € entstanden. Kompensiert werden die Mehraufwendungen zum einen durch die Minderaufwendungen bei den Unterhaltungskosten für die Entwässerung der öffentlichen Verkehrsflächen von rd. 212.000,- €. Außerdem sind Einsparungen von rd. 53.000,- € gegenüber dem Haushaltsansatz bei den Schulkostenbeiträgen festzustellen. Grund ist die rückläufige Schülerzahl von Itzehoe Kindern an auswärtigen Schulen. Eine Einsparung von rd. 60.000,- € ist bei der Kostenerstattung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende gegenüber dem Kreis Steinburg zu verzeichnen. Weitere 95.000,- € werden durch Minderaufwendungen bei den Einzelaufträgen an den Kommunalservice Itzehoe, Baubetriebshof, kompensiert. Darüber hinaus wurde bei den Sachverständigen- und Gerichtskosten um rd. 56.000,- € vom Haushaltsansatz abgewichen, da der Sportentwicklungsplan erst im Dezember 2011 beauftragt wurde und die Kosten für die externe Prüfung der Eröffnungsbilanz nicht benötigt wurden.

Lfd. Nr. 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung ist u.a. auf den positiven Liquiditätsverlauf zurückzuführen. Es mussten weniger Kredite aufgenommen werden. Diese wurden zudem später als geplant aufgenommen, so dass es zu Minderaufwendungen gekommen ist.

Lfd. Nr. 24 Außerordentliche Aufwendungen

Als außerordentliche Aufwendungen werden insbesondere die Bestandsveränderungen auf Konten, die wirtschaftlich der Stadt Itzehoe zuzuordnen sind, gebucht.

4. Abschluss Finanzhaushalt**Allgemeines**

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2011 wurde ein Kreditmittelbedarf von 6.339.100,00 € ermittelt. Davon wurde nur ein Teilbetrag von 5.850.000,00 € von der Kommunalaufsicht genehmigt. Im Rahmen des I. Nachtrags zum Ergebnis- und Finanzhaushalt erfolgte eine Anpassung des Kreditbedarfs auf 2.655.400,00 €.

Tatsächlich in Anspruch genommen werden musste im Haushaltsjahr 2011 lediglich die Restkreditermächtigung aus dem Vorjahr in Höhe von 4,0 Mio. €. Es wurden allerdings Ermächtigungsvorträge in Höhe von insgesamt 5.454.515,38 € in das Jahr 2012 übertragen. Die Deckung der Ermächtigungsvorträge kann mit einem Betrag von 2.655.400,00 € aus der Restkreditermächtigung 2011 erfolgen. Der Restbetrag von 2.799.115,38 € wird über den Liquiditätsüberhang finanziert.

Finanzlage

Lfd. Nr.	Ertragsart	Plan	Ist	Abweichung
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.200.100,00 €	49.407.150,53 €	+ 2.207.050,53 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.853.228,75 €	45.968.122,72 €	- 885.106,03 €
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	346.871,25 €	3.439.027,81 €	+ 3.092.156,56 €
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.722.532,50 €	2.304.376,19 €	581.843,69 €
34	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.775.990,14 €	7.440.999,93 €	- 5.334.990,21 €
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 11.053.457,64 €	- 5.136.623,74 €	+ 5.916.833,90 €
35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-	49.333,19 €	+ 49.333,19 €
36	Finanzmittelfehlbetrag (lfd. Nr. 17, 35 und 35c)	- 10.706.586,39 €	- 1.648.262,74 €	+ 9.058.323,65 €
43	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.129.302,87 €	2.474.077,95 €	+ 1.344.775,08 €
44	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (lfd. Nr. 36 und 43)	- 9.577.283,52 €	825.815,21 €	+ 10.403.098,73 €
46	Liquide Mittel	- 4.903.988,52 €	5.499.109,87 €	+ 10.403.098,39 €

Lfd. Nr. 26 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Jahr 2011 wurden Mehreinzahlungen in Höhe von 581.843,69 € erzielt. Die Steigerung ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass Investitionszuschüsse des Landes, die im Haushaltsjahr 2010 eingeplant waren, erst im Haushaltsjahr 2011 ausgezahlt wurden. Die Zahlungsströme haben sich demzufolge nur verschoben.

Lfd. Nr. 34 Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

Die Abweichung bei den Auszahlungen beläuft sich auf – 5.334.990,21 €. Die Abweichung ist zum einen darauf zurückzuführen, dass Maßnahmen nicht fertig gestellt wurden bzw. nicht der erwartete Baufortschritt erreicht wurde. Darüber hinaus wurden die bereitgestellten Investitionsdarlehen für den Ausbau von zwei Kindertagesstätten nicht wie geplant abgerufen. Es wurden Ermächtigungsvorträge für Investitionen in Höhe von 4.934.465,90 € übertragen. Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsvorträge verbleibt eine Abweichung von ca. 400.000,00 €.

Lfd. Nr. 35c Fremde Finanzmittel

Bei den Fremden Finanzmitteln handelt es sich nach § 14 GemHVO-Doppik um durchlaufende Gelder, Beträge die die Gemeinde aufgrund eines Gesetzes unmittelbar in den Haushalt eines anderen öffentlichen Aufgabenträgers zu buchen hat, einschließlich der ihr zur Selbstbewirtschaftung zugewiesenen Mittel oder Beträge, die die Kasse des endgültigen Kostenträgers oder eine andere Kasse, die unmittelbar mit dem endgültigen Kostenträger abrechnet, anstatt der Gemeindekasse vereinnahmt oder ausgibt.

Eine Planung dieser Beträge erfolgt nicht. Sie werden ausschließlich als Ergebnis in der Finanzrechnung dargestellt. Über diese Konten werden insbesondere die Sozialhilfe- und Wohngeldzahlungen abgewickelt.

Lfd. Nr. 44 Liquiden Mittel

Die liquiden Mittel werden im Abschluss 2011 mit einem Betrag von 5.452.194,91 € ausgewiesen.

6. Kennzahlenanalyse

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage gemessen an Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

Vermögenslage

➤ Eigenkapitalquote:

Die Eigenkapitalquote zeigt, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist.

Eigenkapitalquote = Eigenkapital / Gesamtkapital x 100

01.01.2011	31.12.2011
49,66 %	46,82 %

➤ Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote zeigt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital

Fremdkapitalquote = Fremdkapital / Gesamtkapital x 100

01.01.2011	31.12.2011
12,81 %	14,17 %

➤ Eigenkapitalrentabilität

Die Eigenkapitalrentabilität zeigt die Verzinsung des eingesetzten Eigenkapitals auf.

Eigenkapitalrentabilität = Jahresüberschuss / Eigenkapital x 100

01.01.2011	31.12.2011
- 2,5 %	- 4.21 %

Finanzlage

➤ Anlagendeckungsgrad

Der Anlagendeckungsgrad gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital gedeckt ist.

Anlagendeckungsgrad = (Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital) / Anlagevermögen

01.01.2011	31.12.2011
99,65 %	97.71 %

➤ Liquidität

Die Liquidität gibt an, inwieweit die flüssigen Mittel und die kurzfristigen Forderungen (< ein Jahr) die kurzfristigen Verbindlichkeiten decken.

Liquidität = (Flüssige Mittel + Kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten x 100

01.01.2011	31.12.2011
692,99 %	542,19 %

Ertragslage

➤ Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität setzt die Abschreibungen in ein Verhältnis zur Gesamtleistung.

Abschreibungsintensität = Abschreibungen. / ordentliche Erträge x 100

01.01.2011	31.12.2011
13,22 %	11,52 %

➤ Umsatzrentabilität

Die Umsatzrentabilität stellt den auf die Gesamtleistung bezogenen Gewinnanteil dar.

Umsatzrentabilität = Jahresüberschuss / ordentliche Erträge x 100

01.01.2011	31.12.2011
- 4,9 %	- 7,29

7. Abschließende Betrachtung

Der Jahresabschluss 2011 endet mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.787.206,97 €. Damit wird der Jahresfehlbetrag 2010 noch einmal um 1,2 Mio. € überstiegen. Zurückzuführen ist das negative Ergebnis insbesondere darauf, dass im Jahr 2011 eine Verfahrensrückstellung von 3,2 Mio. € als Folge eines anhängigen Gerichtsverfahrens gebildet werden musste.

Das Eigenkapital sinkt um 2,8 % auf 46,82 %. Der Wert ist nach wie vor als hoch zu bezeichnen, aber es zeichnet sich bereits ab, dass das Eigenkapital stetig sinkt. Aufgrund des erneuten negativen Ergebnisses wird der Mindestbestand der Ergebnisrücklage von 10 % der Allgemeinen Rücklage nach Ausgleich des Fehlbetrags 2011 unterschritten. Da auch im Jahr 2012 ein negatives Ergebnis erwartet wird, wird der Bestand der Ergebnisrücklage weiter sinken.

Die Fremdkapitalquote steigt geringfügig um 1,36 % auf 14,17 %. Aufgrund der zunehmenden Verschuldung in den Folgejahren in Verbindung mit dem sinkenden Eigenkapital als Folge von negativen Jahresabschlüssen wird dieser Wert weiter ansteigen.

Der Bestand an liquiden Mitteln ist nach wie vor als hoch zu bezeichnen, so dass die Aufnahme von Kassenkrediten bisher nicht erforderlich war und mittelfristig auch nicht wird.

Im Gegensatz zum Vorjahr wurde in 2011 kaum Anlagen in Bau fertig gestellt und ins Anlagevermögen übernommen. Allerdings ist der Wert der Anlagen im Bau wesentlich gestiegen, so dass der Wert des Anlagevermögens insgesamt nahezu gleich geblieben ist. Trotz der hohen Sonderabschreibungen, die in 2010 angefallen sind, ist der Wert der bilanziellen Abschreibung in 2011 nur unwesentlich geringer. Zurückzuführen ist dies auf die ins Anlagevermögen übernommenen Anlagen in Bau, die im Jahr 2011 erstmals ganzjährig abgeschrieben werden.

Abschließend bleibt festzustellen, dass die Finanzlage der Stadt Itzehoe aufgrund der oben dargestellten Veränderung des Eigenkapitals sowie der Erhöhung der Verschuldung als kritisch betrachtet werden muss.

Itzehoe, den 31.03.2015

Dr. Andreas Koeppen
Bürgermeister