

**Entwurf des Jahresabschlusses der
Stadt Sankt Augustin
zum 31.12.2011**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Ergebnisrechnung	4
Finanzrechnung Teil A	5-6
Finanzrechnung Teil B	7-38
Teilrechnungen	39-71
Entwurf der Schlussbilanz	71-74
Anhang	75 ff.
-Anlagevermögen	77-86
-Finanzanlagen	86-88
-Umlaufvermögen	88-90
-Aktive Rechnungsabgrenzung	91
-Eigenkapital und Rücklagen	91-93
-Sonderposten	93-95
-Rückstellungen	95-97
-Verbindlichkeiten	97-100
- Passive Rechnungsabgrenzung	100
- Verpflichtungen aus Verträgen	100-101
-Haftungsverpflichtungen	102
-Berichtigung der Eröffnungsbilanz	103-104
Bestätigungsvermerk	105
Anlagen	
-Anlagenspiegel	106
-Forderungsspiegel	107
-Verbindlichkeitspiegel	108
-Sonderpostenspiegel	109
-Rückstellungsspiegel	110-113
- Rechnungsabgrenzungsspiegel	114-115
- Bilanzberichtigungen	116
- Lagebericht	117-142
-Mitgliederverzeichnis des Rates	143
-Vertreter in Organen wirtschaftlicher Unternehmen	144-145

Jahresrechnung 2011

- 1) Ergebnisrechnung
- 2) Finanzrechnung Teil A
- 3) Finanzrechnung Teil B
- 4) Teilergebnisrechnungen
- 5) Teilfinanzrechnungen

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

ERGEBNISRECHNUNG								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben	50.072.402	48.674.630		48.674.630	48.073.285	-601.345	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.651.697	25.740.890		25.740.890	26.689.864	948.974	
03	+ Sonstige Transfererträge	308.949	316.540		316.540	345.210	28.670	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.530.808	24.019.780		24.019.780	17.687.800	-6.331.980	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.043.854	897.240		897.240	961.411	64.171	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.054.728	3.420.730		3.420.730	3.192.460	-228.270	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.220.197	6.236.600		6.236.600	7.022.337	785.737	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	107.882.633	109.306.410		109.306.410	103.972.368	-5.334.042	
11	- Personalaufwendungen	-27.273.623	-28.360.330		-28.360.330	-28.387.209	-26.879	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.319.107	-1.610.580		-1.610.580	-1.115.181	495.399	
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-17.230.657	-22.717.340	-738.452	-23.455.792	-19.942.727	3.513.065	884.478
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.710.575	-17.381.820		-17.381.820	-17.497.288	-115.468	
15	- Transferaufwendungen	-43.569.253	-43.216.250	-20.350	-43.236.600	-43.921.233	-684.633	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.248.217	-4.107.000		-4.107.000	-4.619.303	-512.303	18.249
17	= Ordentliche Aufwendungen	-111.351.432	-117.393.320	-758.802	-118.152.122	-115.482.941	2.669.182	902.728
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-3.468.799	-8.086.910	-758.802	-8.845.712	-11.510.573	-2.664.860	902.728
19	+ Finanzerträge	216.819	202.700		202.700	246.169	43.469	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.062.700	-4.750.350		-4.750.350	-4.498.955	251.395	
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)	-4.845.882	-4.547.650		-4.547.650	-4.252.786	294.864	
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-8.314.680	-12.634.560	-758.802	-13.393.362	-15.763.359	-2.369.996	902.728
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22, 25)	-8.314.680	-12.634.560	-758.802	-13.393.362	-15.763.359	-2.369.996	902.728

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

FINANZRECHNUNG								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben	52.378.353	48.674.630		48.674.630	46.702.302	-1.972.328	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.708.713	20.754.890		20.754.890	20.826.437	71.547	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	285.285	316.540		316.540	359.928	43.388	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.323.316	16.835.180		16.835.180	15.527.713	-1.307.467	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.036.101	897.240		897.240	945.707	48.467	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.774.361	3.420.730		3.420.730	3.892.812	472.082	
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.237.899	3.101.570		3.101.570	3.352.024	250.454	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	258.126	202.700		202.700	270.877	68.177	
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	97.002.154	94.203.480		94.203.480	91.877.798	-2.325.682	
10	- Personalauszahlungen	-25.850.003	-26.692.990		-26.692.990	-26.319.069	373.921	
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.597.452	-1.605.370		-1.605.370	-1.592.045	13.325	
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-15.992.816	-29.588.140	-796.884	-30.385.024	-19.821.267	10.563.757	2.855.161
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.590.493	-4.750.350		-4.750.350	-4.540.047	210.303	
14	- Transferauszahlungen	-43.539.664	-43.216.250	-20.350	-43.236.600	-43.613.523	-376.923	
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.445.348	-3.630.500		-3.630.500	-3.555.477	75.023	18.249
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-95.015.775	-109.483.600	-817.234	-110.300.834	-99.441.427	10.859.406	2.873.410
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	1.986.378	-15.280.120	-817.234	-16.097.354	-7.563.629	8.533.725	2.873.410
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.529.228	8.476.840		8.476.840	4.116.767	-4.360.073	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.644.246	1.039.500		1.039.500	240.428	-799.072	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	396.957	1.311.000		1.311.000	200.168	-1.110.832	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	80.798	54.300		54.300	62.695	8.395	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.651.229	10.881.640		10.881.640	4.620.058	-6.261.582	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-576.570	-1.541.500	-205.815	-1.747.315	-291.538	1.455.777	18.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.087.899	-13.394.865	-6.621.108	-20.015.973	-8.006.249	12.009.724	4.749.439
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-1.766.483	-1.899.875	-643.324	-2.543.199	-1.746.773	796.427	1.016.122
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-1.094.282	-1.116.000		-1.116.000	-1.230.413	-114.413	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-147.553	-164.100	-118.563	-282.663	-140.718	141.945	60.406
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.672.788	-18.116.340	-7.588.810	-25.705.150	-11.415.690	14.289.460	5.843.968
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	1.978.441	-7.234.700	-7.588.810	-14.823.510	-6.795.632	8.027.878	5.843.968
32	= Finanzmittelübersch./-fehlb. (Z. 17,31)	3.964.820	-22.514.820	-8.406.044	-30.920.864	-14.359.261	16.561.603	8.717.378
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.217.979	7.324.170		7.324.170		-7.324.170	
34	+ Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssicherung	7				8.680.157	8.680.157	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-6.842.954	-4.744.670	-195.800	-4.940.470	-4.707.172	233.298	
36	- Tilg. v. Krediten z. Liquiditätssicherung							
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	375.033	2.579.500	-195.800	2.383.700	3.972.986	1.589.286	
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32, 37)	4.339.852	-19.935.320	-8.601.844	-28.537.164	-10.386.275	18.150.889	8.717.378
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.836.065				11.165.095	11.165.095	
40	+ Änd. Bestand an fremden Finanzmitteln	-10.822				32.795	32.795	

FINANZRECHNUNG

Sankt Augustin

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39, 40)	11.165.095	-19.935.320	-8.601.844	-28.537.164	811.615	29.348.778	8.717.378

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
00-00002 Beschaffung GWG	-502,72	-1.000,00			-1.000,00	-708,70	291,30	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-502,72	-1.000,00			-1.000,00	-708,70	291,30	
00-00003 Beschaffung BGA	-7.931,26	-6.869,15		-31.740,25	-38.609,40	-16.740,25	21.869,15	16.981,40
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen						-13.977,26	-13.977,26	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-7.931,26	-6.869,15		-31.740,25	-38.609,40	-2.762,99	35.846,41	16.981,40
00-00004 Beschaffung GWG	-1.944,39	-7.730,85			-7.730,85	-6.564,78	1.166,07	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-1.944,39	-7.730,85			-7.730,85	-6.564,78	1.166,07	
00-00005 Beschaffung Softwarelizenzen	-18.537,35	-33.800,00		-48.842,65	-82.642,65	-54.471,53	28.171,12	9.516,68
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.	-18.537,35	-33.800,00		-48.842,65	-82.642,65	-54.471,53	28.171,12	9.516,68
00-00006 Inbetriebnahme INFOMA	-52.956,40	-53.000,00			-53.000,00	-52.956,40	43,60	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.	-52.956,40	-53.000,00			-53.000,00	-52.956,40	43,60	
00-00007 Umstellung SupportGIS	-2.640,02							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-2.640,02							
00-00008 Beschaffung von Kopiersystemen	-84.146,81							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-84.146,81							
00-00009 Einführung ECMS	-57.388,73	-21.000,00		-69.720,30	-90.720,30	-15.596,70	75.123,60	28.711,83
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.	-57.388,73	-21.000,00		-69.720,30	-90.720,30	-15.596,70	75.123,60	28.711,83
00-00010 Beschaffung Software Stellenbemessung	-12.019,00							
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.	-12.019,00							
00-00011 Beschaffung Trivialsoftware		-2.300,00			-2.300,00		2.300,00	2.109,60
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.		-2.300,00			-2.300,00		2.300,00	2.109,60
00-00012 Beschaffung Telefonanlage		-166.000,00			-166.000,00	-107.793,24	58.206,76	20.068,07
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-112.000,00			-112.000,00	-107.793,24	4.206,76	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.		-54.000,00			-54.000,00		54.000,00	20.068,07
00-00013 GWG Ratsbüro						-180,17	-180,17	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen						-180,17	-180,17	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
00-00014 Verkauf GWG / BGA IuK						574,00	574,00	
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.						574,00	574,00	
00-F01 Festwert IUK-Technik	-45.914,64	-59.000,00			-59.000,00	-70.623,88	-11.623,88	
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	1.475,44	2.000,00			2.000,00		-2.000,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-47.390,08	-61.000,00			-61.000,00	-70.623,88	-9.623,88	
01-00001 Beschaffung BGA (Geräte)	-285,98							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-285,98							
01-00002 Beschaffung BGA	-11.076,51	-62.555,74		-2.593,26	-65.149,00	-35.727,14	29.421,86	35.761,58
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	4.000,00					4.000,00	4.000,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-9.088,71	-62.555,74		-2.593,26	-65.149,00	-37.037,14	28.111,86	35.761,58
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.	-5.987,80					-2.690,00	-2.690,00	
01-00003 Beschaffung Drehleiter DLK 23/12nB	-616.986,07			-103.580,69	-103.580,69	-2.833,86	100.746,83	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-616.986,07			-103.580,69	-103.580,69	-2.833,86	100.746,83	
01-00004 Beschaffung GWG (Geräte)	-7.729,71	-15.644,26			-15.644,26	-5.341,52	10.302,74	9.245,77
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-7.729,71	-15.644,26			-15.644,26	-5.341,52	10.302,74	9.245,77
01-00006 Baum. Gerätehaus Mülldorf	-1.570,80	-272.000,00		-475.906,76	-747.906,76	-366.130,39	381.776,37	431.726,37
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.570,80	-272.000,00		-475.906,76	-747.906,76	-366.130,39	381.776,37	431.726,37
01-00007 Beschaffung Feuerwehrfahrzeug LF 10/6		-190.000,00			-190.000,00		190.000,00	190.000,00
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-190.000,00			-190.000,00		190.000,00	190.000,00
01-00010 Beschaffung Mannschaftstransportfahrzeug	-729,12					-47.469,04	-47.469,04	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-729,12					-47.469,04	-47.469,04	
01-00011 Beschaffung Mannschaftstransportfahrzeug	-729,12					-53.253,04	-53.253,04	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-729,12					-53.253,04	-53.253,04	
01-00013 Beschaffung BGA	-5.176,79							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-5.176,79							
01-00014 Baum. Feuerwehrhaus Buisdorf	-20.000,00	-226.000,00		-43.132,40	-269.132,40	-180.559,50	88.572,90	6.360,70

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden		-126.000,00		-43.132,40	-169.132,40	-177.755,14	-8.622,74	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-20.000,00	-100.000,00			-100.000,00	-2.804,36	97.195,64	6.360,70
01-00018 Baum. Außenanlage FWH Mülldorf		-16.000,00		-16.000,00	-32.000,00	-21.979,22	10.020,78	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-16.000,00		-16.000,00	-32.000,00	-21.979,22	10.020,78	
01-00021 Beschaffung GWG		-1.500,00			-1.500,00	-432,59	1.067,41	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-1.500,00			-1.500,00	-432,59	1.067,41	
01-00022 Beschaffung BGA		-3.500,00			-3.500,00	-2.409,75	1.090,25	583,10
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-3.500,00			-3.500,00	-2.409,75	1.090,25	583,10
01-00023 Baum. FWH Niederpleis		-100.000,00			-100.000,00		100.000,00	100.000,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-100.000,00			-100.000,00		100.000,00	100.000,00
01-F01 Festwert Feuerweherschläuche	-253,79	-6.000,00			-6.000,00	-3.441,10	2.558,90	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-253,79	-6.000,00			-6.000,00	-3.441,10	2.558,90	
01-F02 Festwert Bekleidung Feuerwehr	-17.785,68	-34.000,00			-34.000,00	-96.192,00	-62.192,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-17.785,68	-34.000,00			-34.000,00	-96.192,00	-62.192,00	
01-F03 Festwert Funk Feuerwehr	-5.421,63	-15.200,00			-15.200,00	-5.594,49	9.605,51	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-5.421,63	-15.200,00			-15.200,00	-5.594,49	9.605,51	
01-F04 Festwert Atemschutz Feuerwehr	-6.109,98	-7.700,00			-7.700,00	-1.491,80	6.208,20	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-6.109,98	-7.700,00			-7.700,00	-1.491,80	6.208,20	
01-F05 Festwert Beladung Feuerwehr	-27.081,08	-108.000,00			-108.000,00	-25.556,02	82.443,98	87.456,11
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-27.081,08	-108.000,00			-108.000,00	-25.556,02	82.443,98	87.456,11
02-00001 Investitionspauschale	1.080.007,38	1.088.780,00			1.088.780,00	1.088.775,79	-4,21	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	1.080.007,38	1.088.780,00			1.088.780,00	1.088.775,79	-4,21	
02-00002 Schulpauschale	1.376.694,00	1.376.000,00			1.376.000,00	1.373.703,00	-2.297,00	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	1.376.694,00	1.376.000,00			1.376.000,00	1.373.703,00	-2.297,00	
02-00003 Sportpauschale	150.623,00	150.600,00			150.600,00	150.838,00	238,00	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	150.623,00	150.600,00			150.600,00	150.838,00	238,00	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
02-00004 Feuerschutzpauschale	76.949,93	75.000,00			75.000,00	77.047,47	2.047,47	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	76.949,93	75.000,00			75.000,00	77.047,47	2.047,47	
02-00005 Wohnungsbaudarlehen	79.839,31	54.300,00			54.300,00	62.276,41	7.976,41	
Zeile 22 Sonstige Investitionseinzahlg.	79.839,31	54.300,00			54.300,00	62.276,41	7.976,41	
02-00006 Abgang Ausleihungen	299,62					117,60	117,60	
Zeile 22 Sonstige Investitionseinzahlg.						117,60	117,60	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.	299,62							
02-00007 Sonstige Darlehen FB 4/20	958,68					301,32	301,32	
Zeile 22 Sonstige Investitionseinzahlg.	958,68					301,32	301,32	
03-00001 Beschaffung BGA (Bühnenelemente)	-4.015,76	-2.050,00			-2.050,00	-2.027,18	22,82	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-4.015,76	-2.050,00			-2.050,00	-2.027,18	22,82	
03-00002 Beschaffung BGA (Instrumente)	-3.553,82	-7.899,06		-12.916,18	-20.815,24	-16.742,66	4.072,58	4.072,58
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-3.553,82	-7.899,06		-12.916,18	-20.815,24	-16.742,66	4.072,58	4.072,58
03-00003 Beschaffung GWG (Instrumente)	-4.531,46	-3.500,94			-3.500,94	-4.797,75	-1.296,81	
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	79,99							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-4.611,45	-3.500,94			-3.500,94	-4.797,75	-1.296,81	
03-00004 Beschaffung BGA (Bibliotheksmöbel)	-3.542,33	-2.040,00			-2.040,00	-514,39	1.525,61	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-3.542,33	-2.040,00			-2.040,00	-514,39	1.525,61	
03-00005 Beschaffung BGA (Nachbarschaftshäuser)	-2.560,35	-3.000,00			-3.000,00		3.000,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-2.560,35	-3.000,00			-3.000,00		3.000,00	
03-00006 Beschaffung GWG	-5.737,73	-8.250,00			-8.250,00	-559,28	7.690,72	7.690,72
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-5.737,73	-8.250,00			-8.250,00	-559,28	7.690,72	7.690,72
03-00008 Beschaffung BGA (Sport)	-7.174,60	-7.000,00		-7.441,77	-14.441,77	-13.475,28	966,49	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-7.174,60	-7.000,00		-7.441,77	-14.441,77	-13.475,28	966,49	
03-00009 Beschaffung Fahrzeuge	-22.523,31							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-22.523,31							

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
03-00010 Instandsetzung Sportanlagen	-883,75							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-883,75							
03-00014 Beschaffung GWG (Sport)	-2.932,96	-3.000,00			-3.000,00	-4.900,29	-1.900,29	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-2.932,96	-3.000,00			-3.000,00	-4.900,29	-1.900,29	
03-00018 Beschaffung GWG (Geräte/Ausstattung)	-1.400,70	-1.000,00			-1.000,00	-517,39	482,61	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-1.400,70	-1.000,00			-1.000,00	-517,39	482,61	
03-00020 Beschaffung GWG Bücherei								1.194,76
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen								1.194,76
03-00021 Baum. Sportplatzgebäude Hangelar				-50.000,00	-50.000,00	-11.628,38	38.371,62	26.738,82
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-50.000,00	-50.000,00	-11.628,38	38.371,62	26.738,82
03-00023 Baum. Sportplatz Niederpleis	-302.964,87			-707.035,13	-707.035,13	-613.407,76	93.627,37	59.553,19
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-302.964,87			-701.875,13	-701.875,13	-608.656,98	93.218,15	59.553,19
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen				-5.160,00	-5.160,00	-4.750,78	409,22	
03-00024 Baum. Sportplatz Menden	-2.728,78	-660.000,00		-42.012,35	-702.012,35	-664.960,68	37.051,67	36.439,59
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.728,78	-660.000,00		-42.012,35	-702.012,35	-664.960,68	37.051,67	36.439,59
03-00025 Baum. Sportplatz Hangelar		-100.000,00			-100.000,00		100.000,00	100.000,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-100.000,00			-100.000,00		100.000,00	100.000,00
03-00026 Beschaffung BGA		-2.500,00			-2.500,00	-434,00	2.066,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-2.500,00			-2.500,00	-434,00	2.066,00	
03-00027 Beschaffung GWG		-1.100,00			-1.100,00	-1.021,78	78,22	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-1.100,00			-1.100,00	-1.021,78	78,22	
03-00028 Beschaffung BGA		-5.000,00			-5.000,00		5.000,00	5.000,00
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-5.000,00			-5.000,00		5.000,00	5.000,00
03-00029 Beschaffung Kunstgegenstände						-169,00	-169,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen						-169,00	-169,00	
03-00030 Beschaffung BGA (Stadtarchiv)						-453,11	-453,11	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen						-453,11	-453,11	
03-F01 Festwert Medienbestand Bücherei	-41.251,15	-41.000,00			-41.000,00	-40.320,95	679,05	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-41.251,15	-41.000,00			-41.000,00	-40.320,95	679,05	
03-F02 Festwert Sportplätze	-4.830,49	-10.700,00			-10.700,00	-7.114,53	3.585,47	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.830,49	-10.700,00			-10.700,00	-7.114,53	3.585,47	
04-00001 Beschaffung BGA (Ü-Heime/ausl.Flüchtlinge)		-1.702,32			-1.702,32	-1.702,32		
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-1.702,32			-1.702,32	-1.702,32		
04-00002 Beschaffung BGA (Ü-Heime/Aussiedler)		-1.560,00			-1.560,00		1.560,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-1.560,00			-1.560,00		1.560,00	
04-00003 Beschaffung GWG (Einrichtung)	-374,95	-1.000,00			-1.000,00	-1.293,37	-293,37	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-374,95	-1.000,00			-1.000,00	-1.293,37	-293,37	
04-00004 Beschaffung GWG (Einrichtung)		-2.357,68			-2.357,68	-1.208,75	1.148,93	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-2.357,68			-2.357,68	-1.208,75	1.148,93	
05-00001 Baum. OGS Ev./Kath. GS Hangelar	-183.783,39			-4.188,37	-4.188,37	-11.371,31	-7.182,94	7.393,58
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-183.783,39			-4.188,37	-4.188,37	-11.371,31	-7.182,94	7.393,58
05-00002 Baum. OGS GGS Alte Heerstraße	-243.244,94			-4.522,61	-4.522,61	-21.855,18	-17.332,57	10.601,48
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-243.244,94			-4.522,61	-4.522,61	-21.855,18	-17.332,57	10.601,48
05-00003 Baum. OGS GGS Menden	-135.660,86			-259.465,60	-259.465,60	-149.139,94	110.325,66	78.949,29
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-135.660,86			-259.465,60	-259.465,60	-149.139,94	110.325,66	78.949,29
05-00004 Baum. OGS Kath. GS Mülldorf	-124.618,18			-10.025,64	-10.025,64	-14.540,20	-4.514,56	3.485,71
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-124.618,18			-10.025,64	-10.025,64	-14.540,20	-4.514,56	3.485,71
05-00005 Beschaffung BGA	-45.009,25	-49.150,00			-49.150,00	-2.299,63	46.850,37	46.850,37
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-14.107,95							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-30.901,30	-49.150,00			-49.150,00	-2.299,63	46.850,37	46.850,37
05-00008 IT-Konzept an Schulen	-4.340,79							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-4.340,79							

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
05-00009 Beschaffung GWG (Ausstattung; Grundschulen)	-36.939,46	-5.250,00			-5.250,00	-12.850,61	-7.600,61	10.092,50
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-36.806,56	-5.250,00			-5.250,00	-12.850,61	-7.600,61	10.092,50
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.	-132,90							
05-00010 Beschaffung BGA (Hauptschulen)	-21.162,64	-13.580,00			-13.580,00	-1.228,75	12.351,25	12.351,25
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-21.162,64	-13.580,00			-13.580,00	-1.228,75	12.351,25	12.351,25
05-00013 IT-Konzept an Schulen	-743,31					-2.573,97	-2.573,97	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-743,31					-2.573,97	-2.573,97	
05-00014A Baum. Mensa SZ Niederpleis	-86.856,81	-1.830.000,00		-710.279,14	-2.540.279,14	-2.110.731,78	429.547,36	1.059.547,36
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	300.000,00	300.000,00			300.000,00		-300.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-386.856,81	-2.030.000,00		-710.279,14	-2.740.279,14	-1.671.989,45	1.068.289,69	996.136,04
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-100.000,00			-100.000,00	-438.742,33	-338.742,33	63.411,32
05-00015 Beschaffung GWG (Ausstattung; Hauptschulen)	-34.981,17	-3.020,00		-2.728,91	-5.748,91	-5.768,23	-19,32	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-34.981,17	-3.020,00		-2.728,91	-5.748,91	-4.217,24	1.531,67	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.						-1.550,99	-1.550,99	
05-00017 Beschaffung BGA (Realschulen)	-59.345,26	-19.006,00			-19.006,00		19.006,00	19.006,00
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-59.345,26	-19.006,00			-19.006,00		19.006,00	19.006,00
05-00018 IT-Konzept an Schulen	-3.618,91							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-3.618,91							
05-00019 Beschaffung GWG (Ausstattung; Realschulen)	-30.852,18	-2.544,00			-2.544,00	-3.171,56	-627,56	7.620,71
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-30.852,18	-2.544,00			-2.544,00	-3.171,56	-627,56	7.620,71
05-00020 Beschaffung BGA	-83.247,39	-47.300,00			-47.300,00	-8.389,97	38.910,03	38.910,03
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	2.215,55							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.258,06							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-84.204,88	-47.300,00			-47.300,00	-1.292,81	46.007,19	38.910,03
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.						-7.097,16	-7.097,16	
05-00023 IT-Konzept an Schulen	-10.116,35					-1.204,75	-1.204,75	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-9.285,73					-1.204,75	-1.204,75	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.	-830,62							
05-00024 Beschaffung GWG (Ausstattung; Gymnasien)	-59.453,80	-4.500,00		-10.667,62	-15.167,62	-17.341,85	-2.174,23	12.221,52
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-59.453,80	-4.500,00		-10.667,62	-15.167,62	-17.341,85	-2.174,23	12.221,52
05-00025 Beschaffung BGA	-2.608,18	-7.900,00			-7.900,00		7.900,00	7.900,00
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-2.608,18	-7.900,00			-7.900,00		7.900,00	7.900,00
05-00027 IT-Konzept an Schulen	-4.952,86							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-4.952,86							
05-00028 Beschaffung GWG (Ausstattung; Förderschule)	-4.491,61	-850,00		-26,68	-876,68	-1.793,20	-916,52	
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	129,99							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-4.621,60	-850,00		-26,68	-876,68	-1.793,20	-916,52	
05-00029 Beschaffung BGA (Betreuung an Schulen)	-7.339,83	-3.560,00			-3.560,00	-9.560,04	-6.000,04	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-7.339,83	-3.560,00			-3.560,00	-9.560,04	-6.000,04	
05-00030 Beschaffung von GWG (Jugendverkehrsschule)	-183,40	-510,00			-510,00		510,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-183,40	-510,00			-510,00		510,00	
05-00031 Beschaffung GWG	-27.607,95	-41.530,00			-41.530,00	-22.605,98	18.924,02	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-27.607,95	-41.530,00			-41.530,00	-22.605,98	18.924,02	
05-00034 Beschaffung BGA (KiGa)	-21.161,08	-59.510,00		-6.118,92	-65.628,92	-11.675,25	53.953,67	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-21.161,08	-59.510,00		-6.118,92	-65.628,92	-11.675,25	53.953,67	
05-00035 Investitionskostenzuschuss U3-Ausbau (fr. Träge)	447.293,00					-462.928,00	-462.928,00	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	1.541.575,00	1.116.000,00			1.116.000,00	697.485,00	-418.515,00	
Zeile 28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwend.	-1.094.282,00	-1.116.000,00			-1.116.000,00	-1.160.413,00	-44.413,00	
05-00036 Baum. Kinderspiel- u. Bolzplätzen	-5.195,86	-40.000,00		-40.171,06	-80.171,06	-36.740,82	43.430,24	43.430,24
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-5.195,86	-40.000,00		-40.171,06	-80.171,06	-36.740,82	43.430,24	43.430,24
05-00037 Beschaffung BGA	-4.747,86	-7.900,00			-7.900,00		7.900,00	7.582,75
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-4.747,86	-7.900,00			-7.900,00		7.900,00	7.582,75

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
05-00044 Beschaffung GWG (Spielwagen August)		-500,00			-500,00	-328,42	171,58	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-500,00			-500,00	-328,42	171,58	
05-00045 Beschaffung BGA (Spielwagen August)		-1.000,00			-1.000,00		1.000,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-1.000,00			-1.000,00		1.000,00	
05-00046 Beschaffung GWG (Medienpool)	-129,00	-550,00			-550,00		550,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-129,00	-550,00			-550,00		550,00	
05-00047 Beschaffung BGA	-1.841,39	-1.500,00			-1.500,00	-1.108,00	392,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-1.841,39	-1.500,00			-1.500,00	-1.108,00	392,00	
05-00049 Beschaffung von GWG	-2.238,72	-2.820,00			-2.820,00	-1.305,94	1.514,06	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-2.238,72	-2.820,00			-2.820,00	-1.042,95	1.777,05	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.						-262,99	-262,99	
05-00053 Baum. RSG Fahrradunterstand	-11.958,45							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-11.958,45							
05-00055 Planungskosten GGS Fr. Buschstraße		-10.000,00			-10.000,00		10.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-10.000,00			-10.000,00		10.000,00	
05-00056 Instandsetzung Fachräume				-6.473,60	-6.473,60		6.473,60	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-6.473,60	-6.473,60		6.473,60	
05-00057 Baum. KGS Mülldorf	-773,50							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-773,50							
05-00060 Baum. Schulküchen OGS Pleiser Wald	-3.121,74							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-3.121,74							
05-00063 Baum. KITA "Im Werthchen"	73.805,73							
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	73.805,73							
05-00064 Baum. Außenanlage Kath.GS Mülldorf	-164.353,62			-1.470,33	-1.470,33	-2.646,92	-1.176,59	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-164.353,62			-1.470,33	-1.470,33	-2.646,92	-1.176,59	
05-00067 Zuschuss Baum. U3 (eigene Einrichtungen)	264.094,00					-48.094,00	-48.094,00	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	264.094,00					-48.094,00	-48.094,00	
05-00069 Beschaffung BGA (Gesamtschule)		-25.000,00			-25.000,00	-3.704,80	21.295,20	4.695,20
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-25.000,00			-25.000,00	-2.009,05	22.990,95	4.695,20
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.						-1.695,75	-1.695,75	
05-00070 U3 Ausbau Kita Siegststraße	-156.834,89			-107.281,72	-107.281,72	-102.661,92	4.619,80	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-156.834,89			-107.281,72	-107.281,72	-102.661,92	4.619,80	
05-00071 U3 Ausbau Kita Gutenbergstraße	42.498,82			-62.530,48	-62.530,48	-58.955,13	3.575,35	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	214.400,00							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-171.901,18			-62.530,48	-62.530,48	-58.955,13	3.575,35	
05-00072 U3 Ausbau Kita Wacholderweg		-14.000,00			-14.000,00		14.000,00	7.473,20
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		162.000,00			162.000,00		-162.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-176.000,00			-176.000,00		176.000,00	7.473,20
05-00073 U3 Ausbau Kita Waldstraße		-37.000,00			-37.000,00		37.000,00	8.711,28
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-37.000,00			-37.000,00		37.000,00	8.711,28
05-00074 U3 Ausbau Kita Am Park		-25.000,00			-25.000,00	-107,46	24.892,54	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-25.000,00			-25.000,00	-107,46	24.892,54	
05-00075 U3 Ausbau Kita Alter Bahnhof		-50.600,00			-50.600,00	-5.164,60	45.435,40	220.921,77
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		194.400,00			194.400,00		-194.400,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-245.000,00			-245.000,00	-5.164,60	239.835,40	220.921,77
05-00076 Beschaffung BGA (Mensa SZ Niederpleis)	-3.726,70							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-3.726,70							
05-00077 Errichtung Garage KGS Meindorf				-8.000,00	-8.000,00	-1.569,61	6.430,39	6.430,39
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-8.000,00	-8.000,00	-1.569,61	6.430,39	6.430,39
05-00079 Beschaffung Container (GS Fr. Buschstr.)	-66.366,42							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-66.366,42							
05-00080 Beschaffung GWG (Matchboxx)	-1.725,49							

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-1.725,49							
05-00081 Beschaffung GWG	-569,04							156,99
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-569,04							156,99
05-00082 U3 Ausbau Kita Wehrfeldstraße 3g		-35.000,00			-35.000,00		35.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-35.000,00			-35.000,00		35.000,00	
05-00084 Beschaffung Van		-30.000,00			-30.000,00	-27.255,86	2.744,14	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-30.000,00			-30.000,00	-27.255,86	2.744,14	
05-00085 Beschaffung Kombi		-20.000,00			-20.000,00	-17.401,65	2.598,35	2.598,35
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-20.000,00			-20.000,00	-17.401,65	2.598,35	2.598,35
05-00086 Beschaffung GWG (Gesamtschule)		-8.500,00			-8.500,00	-5.271,20	3.228,80	3.228,80
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-8.500,00			-8.500,00	-5.271,20	3.228,80	3.228,80
05-00087 Softwarelizenzen Gesamtschule						-330,38	-330,38	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.						-330,38	-330,38	
05-00088 Baum. Elektroakustische Anlage RSG		-280.000,00			-280.000,00		280.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-280.000,00			-280.000,00		280.000,00	
05-00090 Beschaffung GWG (Betreuung an Schulen)						-204,08	-204,08	79,00
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen						-204,08	-204,08	79,00
05-F01 Festwert Schulmobiliar Grundschulen	-10.003,14	-40.000,00			-40.000,00	-5.318,11	34.681,89	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-10.003,14	-40.000,00			-40.000,00	-5.318,11	34.681,89	
05-F02 Festwert Schulmobiliar Hauptschulen	-17.730,21	-28.500,00			-28.500,00	-29.892,04	-1.392,04	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-17.730,21	-28.500,00			-28.500,00	-29.892,04	-1.392,04	
05-F03 Festwert Schulmobiliar Realschulen	-22.474,49	-12.150,00			-12.150,00	-4.819,33	7.330,67	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-22.474,49	-12.150,00			-12.150,00	-4.819,33	7.330,67	
05-F04 Festwert Schulmobiliar Gymnasien	-2.757,60	-9.300,00			-9.300,00	-5.224,81	4.075,19	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-2.757,60	-9.300,00			-9.300,00	-5.224,81	4.075,19	
05-F05 Festwert Schulmobiliar Förderschule		-15.000,00			-15.000,00		15.000,00	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-15.000,00			-15.000,00		15.000,00	
05-F06 Festwert Spielplätze	-9.119,53	-8.700,00			-8.700,00	-2.755,20	5.944,80	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-9.119,53	-8.700,00			-8.700,00	-2.755,20	5.944,80	
05-F07 Festwert IT (Grundschulen)	-19.227,85	-34.000,00			-34.000,00	-1.652,15	32.347,85	32.347,85
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-19.227,85	-34.000,00			-34.000,00	-1.652,15	32.347,85	32.347,85
05-F08 Festwert IT (Hauptschulen)	-12.760,78	-10.000,00			-10.000,00	-9.839,52	160,48	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-12.760,78	-10.000,00			-10.000,00	-9.839,52	160,48	
05-F09 Festwert IT (Realschulen)	-29.878,00	-16.000,00			-16.000,00	-1.327,88	14.672,12	6.672,12
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-29.878,00	-16.000,00			-16.000,00	-1.327,88	14.672,12	6.672,12
05-F10 Festwert IT (Gymnasium)	-4.571,62	-31.000,00			-31.000,00	-9.317,34	21.682,66	10.555,90
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-4.571,62	-31.000,00			-31.000,00	-9.317,34	21.682,66	10.555,90
05-F11 Festwert IT (Förderschule)	-129,99	-4.000,00			-4.000,00	-575,59	3.424,41	3.424,41
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-129,99	-4.000,00			-4.000,00	-575,59	3.424,41	3.424,41
05-F12 Festwert IT (Gesamtschule)		-4.500,00			-4.500,00	-5.794,41	-1.294,41	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-4.500,00			-4.500,00	-5.794,41	-1.294,41	
06-00002 Grunderwerb	-184.636,80	-205.000,00			-205.000,00	-25.984,94	179.015,06	
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	-10,00							
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden	-184.626,80	-205.000,00			-205.000,00	-25.984,94	179.015,06	
06-00004 Grundstückskaufpreiserlöse	2.832.299,04	1.000.000,00			1.000.000,00	205.325,65	-794.674,35	
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	2.832.299,04	1.000.000,00			1.000.000,00	205.325,65	-794.674,35	
06-00005 Grundstücksrenten	-14.115,61	-18.000,00			-18.000,00	-14.115,60	3.884,40	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden	-14.115,61	-18.000,00			-18.000,00	-14.115,60	3.884,40	
06-00006 Erwerb von Straßenland	-51.567,50	-50.000,00			-50.000,00	-2.283,66	47.716,34	
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.						1.567,98	1.567,98	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden	-51.567,50	-50.000,00			-50.000,00	-3.851,64	46.148,36	
06-00007 Erwerb von Straßent. für Gewerbegebietszuf.	-46.007,83	-8.700,00			-8.700,00	99.791,45	108.491,45	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	228.110,00					100.000,00	100.000,00	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden	-274.117,83	-8.700,00			-8.700,00	-208,55	8.491,45	
06-0009 Grunderwerb für Grün- Park- und Waldflächen		-5.000,00			-5.000,00		5.000,00	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden		-5.000,00			-5.000,00		5.000,00	
06-0010 Grunderwerb für Regionale 2010	-4.984,40	-25.400,00			-25.400,00	-5.623,77	19.776,23	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		101.400,00			101.400,00		-101.400,00	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden	-4.984,40	-126.800,00			-126.800,00	-5.623,77	121.176,23	
06-0014 Beschaffung GWG		-2.000,00			-2.000,00	-279,63	1.720,37	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-2.000,00			-2.000,00	-279,63	1.720,37	
06-0015 Beschaffung Vermessungsgerät				-34.450,50	-34.450,50	-34.450,50		
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen				-34.450,50	-34.450,50	-34.450,50		
06-0016 Grunderwerb Gärten der Nationen	-4.517,48	-12.800,00		-162.682,52	-175.482,52	-275,00	175.207,52	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		719.200,00			719.200,00		-719.200,00	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden	-4.517,48	-732.000,00		-162.682,52	-894.682,52	-275,00	894.407,52	
06-0017 Grunderwerb Grüne Mitte		-24.000,00			-24.000,00	-59.905,11	-35.905,11	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		96.000,00			96.000,00		-96.000,00	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden		-120.000,00			-120.000,00	-59.905,11	60.094,89	
06-0019 Verkauf Wohnung Wacholderweg 8		32.000,00			32.000,00	32.000,00		
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.		32.000,00			32.000,00	32.000,00		
07-00001 Beschaffung BGA (Geräte)	-8.468,45	-10.601,37			-10.601,37	-2.809,25	7.792,12	7.792,12
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-8.468,45	-10.601,37			-10.601,37	-2.809,25	7.792,12	7.792,12
07-00002 Beschaffung Fahrzeuge	-41.213,62							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-41.213,62							
07-00003 Beschaffung von GWG	-8.482,65	-32.898,63			-32.898,63	-6.878,47	26.020,16	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-8.482,65	-32.898,63			-32.898,63	-6.878,47	26.020,16	
07-00005 Baum. an Außenanlagen	-34.140,75	-91.000,00		-10.098,24	-101.098,24	-19.246,53	81.851,71	4.036,03

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-34.140,75	-91.000,00		-10.098,24	-101.098,24	-19.246,53	81.851,71	4.036,03
07-00006 Baum. Wärmespeicher BHKW	-93.454,24			-321.125,66	-321.125,66	-248.569,98	72.555,68	72.555,68
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-93.454,24			-321.125,66	-321.125,66	-248.569,98	72.555,68	72.555,68
07-00008 Baum. ZABA (Gesamterweiterung 2.BA)	-11.050,43			-4.194,21	-4.194,21	-1.505,50	2.688,71	2.688,71
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-11.050,43			-4.194,21	-4.194,21	-1.505,50	2.688,71	2.688,71
07-00009 Beschaffung BGA (Geräte,Werkzeug,etc.)	-2.967,11	-37.500,00			-37.500,00	-29.731,55	7.768,45	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-2.967,11	-37.500,00			-37.500,00	-25.963,32	11.536,68	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.						-3.768,23	-3.768,23	
07-00010 Beschaffung Fahrzeuge (Elektrofahrzeug)	-12.953,68			-16.063,88	-16.063,88	-15.301,64	762,24	746,99
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-12.953,68			-16.063,88	-16.063,88	-15.301,64	762,24	746,99
07-00011 Beschaffung Fahrzeuge (Kanalspülfahrzeug)		-300.000,00			-300.000,00	-1.532,95	298.467,05	299.284,80
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-300.000,00			-300.000,00	-1.532,95	298.467,05	299.284,80
07-00012 Erweiterung der Mikrosiebanlage		-750.000,00		-76.494,03	-826.494,03	-36.000,00	790.494,03	40.494,03
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-750.000,00		-76.494,03	-826.494,03	-36.000,00	790.494,03	40.494,03
07-00016 Instandsetzung Kanal "Auf dem Niederberg"	-138,05			-315,46	-315,46		315,46	315,46
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-138,05			-315,46	-315,46		315,46	315,46
07-00018 Instandsetzung Kanal "Im Erlengrund"				-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00		
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00		
07-00024 Instandsetzung Kanal Drachenfelsstraße	-131.982,90			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00		
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-131.982,90			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00		
07-00030 Kostenanteil sonstige Investitionsausgaben	54.357,15	680.000,00			680.000,00	143.582,17	-536.417,83	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	54.357,15	680.000,00			680.000,00	143.582,17	-536.417,83	
07-00031 Kostenanteil gem. genutzte Kanalhauptsammler	344,35							
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	344,35							
07-00034 Verkauf Fahrzeug/BGA	1.300,00	5.500,00			5.500,00	960,00	-4.540,00	
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	1.300,00	5.500,00			5.500,00	960,00	-4.540,00	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
07-00035 Beschaffung Maschinen und technische Anlagen	-4.621,81	-1.500,00			-1.500,00	-1.297,10	202,90	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-1.500,00			-1.500,00	-1.297,10	202,90	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-4.621,81							
07-00036 Baum. Kanal Beethovenstraße		-255.000,00		-7.300,00	-262.300,00		262.300,00	15.900,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-255.000,00		-7.300,00	-262.300,00		262.300,00	15.900,00
07-00037 Baum. Kanal Brahmstraße		-116.000,00		-3.700,00	-119.700,00		119.700,00	8.000,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-116.000,00		-3.700,00	-119.700,00		119.700,00	8.000,00
07-00038 Baum. Kanal Gerhart-Hauptmann-Straße		-91.000,00		-2.500,00	-93.500,00		93.500,00	5.600,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-91.000,00		-2.500,00	-93.500,00		93.500,00	5.600,00
07-00039 Baum. Kanal Gottfried-Kinkel-Straße		-74.000,00		-1.700,00	-75.700,00		75.700,00	3.650,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-74.000,00		-1.700,00	-75.700,00		75.700,00	3.650,00
07-00040 Baum. Kanal Händelstraße		-202.000,00		-7.395,48	-209.395,48		209.395,48	16.314,07
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-202.000,00		-7.395,48	-209.395,48		209.395,48	16.314,07
07-00041 Baum. Kanal Immelmannstraße	-6.200,00	-295.000,00		-5.917,58	-300.917,58	-118.503,28	182.414,30	198.914,30
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-6.200,00	-295.000,00		-5.917,58	-300.917,58	-118.503,28	182.414,30	198.914,30
07-00042 Baum. Kanal Karl-Schurz-Straße	-1.454,89			-93.045,11	-93.045,11	-89.657,54	3.387,57	280,95
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.454,89			-93.045,11	-93.045,11	-89.657,54	3.387,57	280,95
07-00043 Baum. Kanal Martinstraße - Ost	-1.837,51	24.000,00		-277.017,94	-253.017,94	-245.458,97	7.558,97	18.312,50
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		24.000,00			24.000,00		-24.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.837,51			-277.017,94	-277.017,94	-245.458,97	31.558,97	18.312,50
07-00044 Baum. Kanal Mozartstraße		-261.000,00		-5.100,00	-266.100,00		266.100,00	11.300,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-261.000,00		-5.100,00	-266.100,00		266.100,00	11.300,00
07-00045 Baum. Kanal Richard-Wagner-Straße		-67.000,00		-1.800,00	-68.800,00		68.800,00	3.750,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-67.000,00		-1.800,00	-68.800,00		68.800,00	3.750,00
07-00046 Baum. Kanal Richthofenstraße	-7.864,10	-401.000,00		-12.167,96	-413.167,96	-53.634,90	359.533,06	382.033,06
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-7.864,10	-401.000,00		-12.167,96	-413.167,96	-53.634,90	359.533,06	382.033,06

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
07-00047 Baum. Kanal Schubertstraße		-78.000,00		-3.300,00	-81.300,00		81.300,00	7.200,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-78.000,00		-3.300,00	-81.300,00		81.300,00	7.200,00
07-00048 Baum. Kanal Schumannstraße	-2.200,00	-116.000,00		-1.441,57	-117.441,57	-7.296,36	110.145,21	2.713,20
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.200,00	-116.000,00		-1.441,57	-117.441,57	-7.296,36	110.145,21	2.713,20
07-00049 Baum. Kanal Teichgraben	-4.050,00	-200.000,00		-5.026,37	-205.026,37	-24.773,29	180.253,08	189.753,08
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.050,00	-200.000,00		-5.026,37	-205.026,37	-24.773,29	180.253,08	189.753,08
07-00050 Baum. Kanal Udetstraße - Nord	-3.500,00	-172.000,00		-4.052,38	-176.052,38	-130.459,87	45.592,51	55.092,51
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.500,00	-172.000,00		-4.052,38	-176.052,38	-130.459,87	45.592,51	55.092,51
07-00051 Baum. Kanalnetz B-Plan Menden-Süd	-2.427,39			-150,00	-150,00	-67,85	82,15	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.427,39			-150,00	-150,00	-67,85	82,15	
07-00052 Baum. Kanalstauraum 2, Meindorf-Ost	-1.680,00	-253.000,00		-8.375,00	-261.375,00	-4.000,00	257.375,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.680,00	-253.000,00		-8.375,00	-261.375,00	-4.000,00	257.375,00	
07-00053 Baum. Kanalschluss Trennnetz Am Pleisba	-100,00			-555,90	-555,90	-300,00	255,90	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-100,00			-555,90	-555,90	-300,00	255,90	
07-00054 Baum. Regenklärbecken 1, Meind.-West	-1.500,00	-218.000,00		-7.275,00	-225.275,00	-3.450,00	221.825,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.500,00	-218.000,00		-7.275,00	-225.275,00	-3.450,00	221.825,00	
07-00055 Baum. Regenklärbecken 16, Wassersch.	-420,00	-256.000,00		-2.240,00	-258.240,00	-1.050,00	257.190,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-420,00	-256.000,00		-2.240,00	-258.240,00	-1.050,00	257.190,00	
07-00056 Baum. Regenklärbecken 6, Nordstraße	-950,00	-178.000,00		-4.710,00	-182.710,00	-2.250,00	180.460,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-950,00	-178.000,00		-4.710,00	-182.710,00	-2.250,00	180.460,00	
07-00057 Baum. Regenklärbecken 8, Martinuskirchstr.	-950,00	-180.000,00		-4.710,00	-184.710,00	-2.250,00	182.460,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-950,00	-180.000,00		-4.710,00	-184.710,00	-2.250,00	182.460,00	
07-00063 Beschaffung von GWG	-4.917,47							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-4.917,47							
07-00067 Baum. Auf dem Niederberg	-24.447,45	90.000,00		-6.805,64	83.194,36		-83.194,36	6.805,64
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,01	90.000,00			90.000,00		-90.000,00	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-24.447,46			-6.805,64	-6.805,64		6.805,64	6.805,64
07-00069 Baum. B-Plan 516, Bonner Str. Innere Erschl.				-404,01	-404,01		404,01	404,01
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-404,01	-404,01		404,01	404,01
07-00071 Baum. Brückenstraße	-940,10	-70.000,00		-2.160,21	-72.160,21		72.160,21	2.160,21
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		130.000,00			130.000,00		-130.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-940,10	-200.000,00		-2.160,21	-202.160,21		202.160,21	2.160,21
07-00072 Baum. Drachenfelsstraße	-148.887,90							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-148.887,90							
07-00075 Baum. Gehweg Parsevalstraße (Restausbau)	-35.993,47							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-35.993,47							
07-00079 Baum. Im Erlengrund	-172.602,51	80.000,00		-32.303,10	47.696,90	1.554,00	-46.142,90	9.835,72
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	30.414,80	80.000,00			80.000,00	1.554,00	-78.446,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-203.017,31			-32.303,10	-32.303,10		32.303,10	9.835,72
07-00080 Baum. Immelmannstr.	-2.162,67	-90.000,00			-90.000,00	-13.405,99	76.594,01	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		100.000,00			100.000,00		-100.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.162,67	-190.000,00			-190.000,00	-13.405,99	176.594,01	
07-00081 Baum. Jagdweg	-43.762,97	70.000,00		-2.787,54	67.212,46		-67.212,46	352,14
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		70.000,00			70.000,00		-70.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-43.762,97			-2.787,54	-2.787,54		2.787,54	352,14
07-00082 Baum. Karl-Schurz-Str.	-3.501,72	70.000,00		-114.172,91	-44.172,91	-48.310,94	-4.138,03	4.844,74
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		70.000,00			70.000,00	41.725,00	-28.275,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.501,72			-114.172,91	-114.172,91	-90.035,94	24.136,97	4.844,74
07-00087 Baum. Radweg Tannenweg - Großenbuschstr.		-127.900,00		-12.621,35	-140.521,35	6.000,00	146.521,35	12.621,35
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		320.500,00			320.500,00	6.000,00	-314.500,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-448.400,00		-12.621,35	-461.021,35		461.021,35	12.621,35
07-00090 Baum. Schumannstraße	-5.805,17	-200.000,00			-200.000,00	-59,50	199.940,50	962,85

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		100.000,00			100.000,00		-100.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-5.805,17	-300.000,00			-300.000,00	-59,50	299.940,50	962,85
07-00091 Baum. Teichgraben Immelmannstr./Wendehammer	-2.305,46	-254.000,00			-254.000,00	-17.055,32	236.944,68	267.944,68
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		31.000,00			31.000,00		-31.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.305,46	-285.000,00			-285.000,00	-17.055,32	267.944,68	267.944,68
07-00092 Baum. Udetstraße	-2.342,66	-204.000,00			-204.000,00	-27.405,90	176.594,10	222.594,10
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		46.000,00			46.000,00		-46.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.342,66	-250.000,00			-250.000,00	-27.405,90	222.594,10	222.594,10
07-00093 Baum. Zufahrt Gewerbegebiet Buisdorf	-24.534,73	-237.900,00		-906.888,51	-1.144.788,51	-592.602,99	552.185,52	86.946,11
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		140.100,00			140.100,00	495.250,00	355.150,00	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		200.000,00			200.000,00		-200.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-24.534,73	-578.000,00		-906.888,51	-1.484.888,51	-1.087.852,99	397.035,52	86.946,11
07-00094 Beschaffung Fahrzeuge		-29.000,00			-29.000,00	-279,24	28.720,76	28.247,03
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-29.000,00			-29.000,00	-279,24	28.720,76	28.247,03
07-00096 Instandsetzung Fahrbahn "Alte Marktstraße"	-39.983,36	160.000,00		-1.122.229,40	-962.229,40	-1.023.811,73	-61.582,33	39.897,40
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		160.000,00			160.000,00		-160.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-39.983,36			-1.122.229,40	-1.122.229,40	-1.023.811,73	98.417,67	39.897,40
07-00104 Erweiterung der Straßenbeleuchtung		-10.500,00			-10.500,00		10.500,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-10.500,00			-10.500,00		10.500,00	
07-00106 Anschaffung von Anbaugeräten (Fuhrpark)		-20.000,00		-20.195,78	-40.195,78	-20.195,78	20.000,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-20.000,00		-20.195,78	-40.195,78	-20.195,78	20.000,00	
07-00107 Beschaffung Fahrzeuge	-1.052,45			-139.706,00	-139.706,00	-139.706,00		
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-1.052,45			-139.706,00	-139.706,00	-139.706,00		
07-00108 Baum.P+R Anlage Haltestelle Hangelar-Ost				-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00		
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-70.000,00	-70.000,00		70.000,00	
Zeile 28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwend.						-70.000,00	-70.000,00	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
07-00110 Baum. Regionale 2010 -Grünes C-	-704.075,83	-371.040,00		-89.211,41	-460.251,41	-343.171,96	117.079,45	522.940,80
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		1.484.160,00			1.484.160,00		-1.484.160,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-704.075,83	-1.855.200,00		-89.211,41	-1.944.411,41	-343.171,96	1.601.239,45	522.940,80
07-00111 Beschaffung Fahrzeuge				-36.000,00	-36.000,00	-1.188,59	34.811,41	24.019,79
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen				-36.000,00	-36.000,00	-1.188,59	34.811,41	24.019,79
07-00113 Baumaßnahme Umschluss Schleuterbach				-3.101,66	-3.101,66		3.101,66	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-3.101,66	-3.101,66		3.101,66	
07-00115 Beschaffung BGA (Bestattung-/Arbeitsgeräte)	-11.526,78	-6.400,00			-6.400,00		6.400,00	5.595,71
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-11.526,78	-6.400,00			-6.400,00		6.400,00	5.595,71
07-00116 Beschaffung Fahrzeuge		-15.500,00			-15.500,00	-5.224,10	10.275,90	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-15.500,00			-15.500,00	-5.224,10	10.275,90	
07-00118 Instandsetzungen (Friedhof/Bestattung)		-15.000,00			-15.000,00		15.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-15.000,00			-15.000,00		15.000,00	
07-00119 Abgelöste Kanalanschlussbeiträge	193.633,06	100.000,00			100.000,00	33.101,07	-66.898,93	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	193.633,06	100.000,00			100.000,00	33.101,07	-66.898,93	
07-00120 Kanalanschlussbeiträge	82.472,62	25.000,00			25.000,00	74.791,75	49.791,75	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	82.472,62	25.000,00			25.000,00	74.791,75	49.791,75	
07-00121 Abgelöste Erschließungsbeiträge	6.980,16	220.000,00			220.000,00		-220.000,00	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		220.000,00			220.000,00		-220.000,00	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	6.980,16							
07-00122 Erschließungsbeiträge	13.856,39	35.000,00			35.000,00	1.019,82	-33.980,18	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	13.856,39	35.000,00			35.000,00	1.019,82	-33.980,18	
07-00123 Beschaffung GWG (Geräte, Werkzeuge)	-2.525,62	-11.000,00			-11.000,00	-8.005,22	2.994,78	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-2.525,62	-11.000,00			-11.000,00	-7.707,22	3.292,78	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.						-298,00	-298,00	
07-00125 Baum. Kanal Zufahrt Gewerbegebiet Buisdorf		45.000,00		-372.358,36	-327.358,36	-229.200,00	98.158,36	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		45.000,00			45.000,00		-45.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-372.358,36	-372.358,36	-229.200,00	143.158,36	
07-00127 Beschaffung Fahrzeuge	-1.241,19			-67.383,63	-67.383,63	-67.359,71	23,92	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-1.241,19			-67.383,63	-67.383,63	-67.359,71	23,92	
07-00128 Beschaffung Fahrzeuge	-1.324,29			-87.976,70	-87.976,70	-86.195,80	1.780,90	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-1.324,29			-87.976,70	-87.976,70	-86.195,80	1.780,90	
07-00129 Instandsetzung Straßenbeleuchtung Bonner Str.	638,05			-3.900,27	-3.900,27	-39.064,64	-35.164,37	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	638,05					8.869,63	8.869,63	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-3.900,27	-3.900,27	-47.934,27	-44.034,00	
07-00130 Instandsetzung Beleuchtung Siegburger Str.	-4.012,82			-102.166,33	-102.166,33	23,92	102.190,25	102.166,33
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.012,82			-102.166,33	-102.166,33	23,92	102.190,25	102.166,33
07-00133 Baum. Max-Planck-Str.	-570,00	10.000,00			10.000,00	16.530,99	6.530,99	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		10.000,00			10.000,00	16.530,99	6.530,99	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-570,00							
07-00134 Baum. Drachenfelsstraße	68.961,60	20.000,00		-16.731,84	3.268,16		-3.268,16	16.731,84
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	68.961,60	20.000,00			20.000,00		-20.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-16.731,84	-16.731,84		16.731,84	16.731,84
07-00135 Baum. Otto.von-Guericke-Straße	-1.530,00					22.575,63	22.575,63	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten						22.575,63	22.575,63	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.530,00							
07-00136 Baum. Konrad-Adenauer-Straße	-34.770,40	20.000,00		-4.111,39	15.888,61	-3.332,00	-19.220,61	779,39
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		20.000,00			20.000,00		-20.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-34.770,40			-4.111,39	-4.111,39	-3.332,00	779,39	779,39
07-00138 Baum. Beleuchtung Radweg Mendener Str.	2.009,24							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	2.009,24							
07-00139 Baum. Siegdeich Buisdorf	202,94	-7.500,00		-7.506,45	-15.006,45	-14.026,96	979,49	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	2.985,00							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.782,06	-7.500,00		-7.506,45	-15.006,45	-14.026,96	979,49	
07-00140 Baum. Kanal Konrad-Adenauer-Str.	-16.250,00			-3.820,98	-3.820,98		3.820,98	3.820,98
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-16.250,00			-3.820,98	-3.820,98		3.820,98	3.820,98
07-00142 Baum. Kanal Jagdweg	-10.700,00			-14.300,00	-14.300,00	-14.300,00		
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-10.700,00			-14.300,00	-14.300,00	-14.300,00		
07-00143 Baum. Straßen (Restabwicklungen)	-18.400,00			-4.960,00	-4.960,00	-1.980,00	2.980,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-18.400,00			-4.960,00	-4.960,00	-1.980,00	2.980,00	
07-00146 Baum. L143 Fugängerüberweg	-6.110,96							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-6.110,96							
07-00148 Baum. Friedrich-Gauß-Straße		-230.000,00			-230.000,00	-889,35	229.110,65	71.538,87
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-230.000,00			-230.000,00	-889,35	229.110,65	71.538,87
07-00149 Baum. Pleistalstr. (Beleuchtung)	2.208,02			-1.547,00	-1.547,00	-1.547,00		
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	79.000,00							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-76.791,98			-1.547,00	-1.547,00	-1.547,00		
07-00150 Baum. Straßenbeleuchtung L 133	-16.214,94					-2.293,24	-2.293,24	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-16.214,94					-2.293,24	-2.293,24	
07-00155 Baum. PW Am Rosenhain	-4.106,16	-8.500,00		-15.893,84	-24.393,84	-2.462,68	21.931,16	6.000,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.106,16	-8.500,00		-15.893,84	-24.393,84	-2.462,68	21.931,16	6.000,00
07-00156 Überdachung C-Dosieranlage	-1.445,00							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.445,00							
07-00157 Baum. Telefonanlage ZABA	-822,07			-21.034,92	-21.034,92	-21.021,53	13,39	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		21.034,92		-21.034,92				
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-822,07	-21.034,92			-21.034,92	-21.021,53	13,39	
07-00158 Baum. Erneuerung Turboverdichter		-455.000,00			-455.000,00		455.000,00	39.065,82
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-455.000,00			-455.000,00		455.000,00	39.065,82

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
07-00163 Genehmigungsbescheid Rüb 19n		-10.000,00			-10.000,00		10.000,00	10.000,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-10.000,00			-10.000,00		10.000,00	10.000,00
07-00164 Beschaffung BGA (Geräte, Werkzeug,etc.)	-7.372,52							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-7.372,52							
07-00167 Beschaffung Fahrzeuge (Tieflader)	-1.225,51			-58.573,58	-58.573,58	-58.551,26	22,32	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-1.225,51			-58.573,58	-58.573,58	-58.551,26	22,32	
07-00179 Beschaffung Fahrzeug	-3.000,00							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-3.000,00							
07-00180 Verkauf Fahrzeuge	36.767,73							
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	36.767,73							
07-00181 PW Auf der Mirz		-20.000,00			-20.000,00	-4.436,96	15.563,04	15.563,04
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-20.000,00			-20.000,00	-4.436,96	15.563,04	15.563,04
07-00199 Errichtung von 4 Bushaltestellen (L517)				-19.657,93	-19.657,93	-19.657,93		
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-19.657,93	-19.657,93	-19.657,93		
07-00231 Baum. Brücke Alte Marktstraße	-234.826,10					-89.057,64	-89.057,64	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-234.826,10					-89.057,64	-89.057,64	
07-F01 Festwert Straßenbeschilderung	-10.276,60	-19.200,00			-19.200,00	-12.021,39	7.178,61	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-10.276,60	-19.200,00			-19.200,00	-12.021,39	7.178,61	
07-F02 Festwert Friedhöfe	-1.565,00	-51.200,00			-51.200,00	-5.408,74	45.791,26	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.565,00	-51.200,00			-51.200,00	-5.408,74	45.791,26	
07-F03 Festwert sonstige Grünanlagen	-1.734,24							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.734,24							
07-F04 Festwert sonstige Grünanlagen II	-24,00	-23.800,00			-23.800,00		23.800,00	31.431,35
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-24,00	-23.800,00			-23.800,00		23.800,00	31.431,35
09-00001 Beschaffung BGA (Büro)	-47.309,59	-8.000,00			-8.000,00	-6.881,67	1.118,33	2.494,38
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.						682,00	682,00	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-47.309,59	-8.000,00			-8.000,00	-7.563,67	436,33	2.494,38
09-00002 Beschaffung GWG	-15.355,84	-12.000,00			-12.000,00	-15.371,99	-3.371,99	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-15.355,84	-12.000,00			-12.000,00	-15.371,99	-3.371,99	
09-00005 Beschaffung GWG (Arbeitsgeräte)		-250,00			-250,00		250,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-250,00			-250,00		250,00	
09-00007 Beschaffung GWG (Arbeitsgeräte)		-250,00			-250,00		250,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-250,00			-250,00		250,00	
09-00008 Instandsetzung Realschule Mendern	-182.627,28			-245.522,11	-245.522,11	-125.549,49	119.972,62	87.882,59
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-182.627,28			-245.522,11	-245.522,11	-125.549,49	119.972,62	87.882,59
09-00009 Beschaffung GWG (Arbeitsgeräte)		-250,00			-250,00		250,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-250,00			-250,00		250,00	
09-00011 Beschaffung GWG (Arbeitsgeräte)		-250,00			-250,00		250,00	250,00
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-250,00			-250,00		250,00	250,00
09-00012 Beschaffung GWG (Arbeitsgeräte)		-250,00			-250,00		250,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-250,00			-250,00		250,00	
09-00013 Baum. GS Mülldorf	25.135,93							
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	25.135,93							
09-00014 Beschaffung BGA Ratsstuben				-8.000,00	-8.000,00	-3.719,99	4.280,01	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen				-8.000,00	-8.000,00	-3.320,00	4.680,00	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen						-399,99	-399,99	
09-00019 Verkauf Gebäude Kölnstraße	770.000,00							
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	770.000,00							
09-00020 Verkauf Mobiliar	2.203,95							
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	2.203,95							
09-00021 Übernahme Fahrzeug (a. Leasing)		-5.600,00			-5.600,00	-5.157,15	442,85	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen		-5.600,00			-5.600,00	-5.157,15	442,85	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

INVESTITIONEN								
Sankt Augustin								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
10-00001 Beschaffung GWG	-318,99							
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-318,99							
IV-00001 Kostenerstattung für Ausgleichsmaßnahmen	38.411,64					-4.510,41	-4.510,41	18.000,00
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	81.052,10	140.000,00			140.000,00		-140.000,00	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden	-42.640,46	-140.000,00			-140.000,00	-3.818,28	136.181,72	18.000,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen						-692,13	-692,13	
IV-00002 Renaturierung "Am Knochenberg"						-13.842,75	-13.842,75	1.000,00
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		25.800,00			25.800,00		-25.800,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-25.800,00			-25.800,00	-13.842,75	11.957,25	1.000,00
IV-00003 Ökol. Maßnahme Grube "DEUTAG"	-985,00					27.498,00	27.498,00	
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	-985,00	30.000,00			30.000,00	27.498,00	-2.502,00	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden		-10.000,00			-10.000,00		10.000,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-20.000,00			-20.000,00		20.000,00	
IV-00005 Ausgleichsmaßnahme Siegaue (Menden)								
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.		11.900,00			11.900,00		-11.900,00	
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen		-11.900,00			-11.900,00		11.900,00	
IV-00007 Beschaffung GWG						-119,99	-119,99	
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen						-119,99	-119,99	
GESAMT Summe aller Investitionen	1.978.441,24	-7.234.700,00		-7.588.810,06	-14.823.510,06	-6.795.632,06	8.027.878,00	5.842.073,28
Zeile 18 Zuw. f. Investitionsmaßnahm.	5.529.228,19	8.476.840,00			8.476.840,00	4.116.767,43	-4.360.072,57	
Zeile 19 Einz. a. Veräuß. v. Sachanlag.	3.644.246,14	1.039.500,00			1.039.500,00	240.427,63	-799.072,37	
Zeile 21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	396.956,69	1.311.000,00			1.311.000,00	200.167,89	-1.110.832,11	
Zeile 22 Sonstige Investitionseinzahlg.	80.797,99	54.300,00			54.300,00	62.695,33	8.395,33	
Zeile 24 Ausz. f. Erw. v. GuB/Gebäuden	-576.570,08	-1.541.500,00		-205.814,92	-1.747.314,92	-291.538,03	1.455.776,89	18.000,00
Zeile 25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.087.899,35	-13.394.865,08		-6.621.107,84	-20.015.972,92	-8.006.248,65	12.009.724,27	4.747.545,19
Zeile 26 Ausz. f. Erw. v. bew. Vermögen	-1.766.483,16	-1.899.874,92		-643.324,35	-2.543.199,27	-1.746.772,53	796.426,74	1.016.121,91

INVESTITIONEN

Sankt Augustin

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschreibung § 10 GemHVO	Fortschreibung § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/ Ergebnis	Übertragung nach § 22 GemHVO
Zeile 28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwend.	-1.094.282,00	-1.116.000,00			-1.116.000,00	-1.230.413,00	-114.413,00	
Zeile 29 Sonstige Investitionsauszahlg.	-147.553,18	-164.100,00		-118.562,95	-282.662,95	-140.718,13	141.944,82	60.406,18

Erläuterungen zu den Abweichungen im Bereich der Investitionen

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahre 2010 sowie den für das Jahr 2011 vorgesehenen Investitionsmaßnahmen ergibt sich eine finanztechnische Ausführungsquote von rd. 44,4 %. Dies bedeutet, dass nur rd. 44,4 % der Maßnahmen finanztechnisch abgewickelt, d. h. im gleichen Jahr zur Auszahlung kamen. Soweit Maßnahmen begonnen und nicht zum Abschluss gebracht werden konnten, wurden die nicht verausgabten Mittel grundsätzlich in das Folgejahr übertragen.

00-0009 Einführung ECMS (Dokumentenmanagementsystem)

Die Software wurde im Jahr 2011 nicht abgenommen. Daher kamen die Mittel für die noch vertraglich ausstehenden 230 Lizenzen nicht zur Auszahlung. Die Mittel wurden zum Teil ins Jahr 2012 übertragen.

00-0012 Beschaffung Telefonanlage

Die neue TK-Anlage wurde erst in 2012 abgenommen. Die Mittel für die vertraglich ausstehenden Lizenzen kamen daher nicht zur Auszahlung und stehen im Folgejahr zur Verfügung. Die Implementierung des Alarmserver wurde erst 2012 begonnen. Die Mittel wurden zum Teil übertragen.

01-0003 Beschaffung Drehleiter DLK 23/12 n. B.

01-00011 Beschaffung Mannschaftstransportfahrzeug

Die ersparten Mittel beim Ankauf der Drehleiter wurden gemäß Ratsbeschluss vom 06.10.2010 (DS Nr. 10/0313) für die Beschaffung von 2 Mannschaftstransportfahrzeugen für die Freiwillige Feuerwehr verwendet. Die Zahlung hierfür erfolgte erst im Jahr 2012.

01-0006 Baumaßnahme Gerätehaus Mülldorf

Aufgrund von Verzögerungen im Baufortschritt konnten die veranschlagten Mittel im Jahr 2011 nicht vollständig ausgezahlt werden. Die für die Auszahlung erforderlichen Mittel wurden in Folgejahr übertragen.

01-0007 Beschaffung Feuerwehrfahrzeug LF 10/6

Da vor Ankauf des Fahrzeuges zunächst die notwendigen Änderungen beim Stellplatz innerhalb des Gerätehauses sichergestellt werden musste (Erhöhung der Durchfahrthöhe), wurde das Fahrzeug später als vorgesehen bestellt. Die Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2012 übertragen.

01-00014 Baum. Feuerwehrhaus Buisdorf

Im Jahr 2011 sind hauptsächlich Auszahlungen für den erforderlichen Grunderwerb getätigt worden. Der Beginn der Baumaßnahme ist noch nicht erfolgt. Es wurden lediglich Auszahlungen für Planungsleistungen getätigt. Hierfür war eine Übertragung

in Höhe von rd. 6.000 Euro ins Folgejahr erforderlich. Die Maßnahme ist im Jahr 2012 neu veranschlagt.

01-00023 Baum. Feuerwehrhaus Niederpleis

Bedingt durch die notwendigen Vorplanungen wurde mit der Baumaßnahme erst im Jahre 2012 begonnen. Dem entsprechend wurden die Mittel übertragen.

01-F02 Festwert Bekleidung Feuerwehr

Aufgrund einer hohen Anzahl von Neuzugängen in die Feuerwehr waren zusätzliche Komplettausstattungen notwendig. Ferner erfolgten in 2011 noch Auszahlungen von Anschaffung aus dem Vorjahr.

01-F05 Festwert Beladung Feuerwehr

Es handelt sich hierbei um die Beladung für das Löschgruppenfahrzeug LF 10/6 (s. Invest.-Nr: 01-00007). Da vor der Beschaffung des Fahrzeuges zunächst die notwendigen Änderungen beim Stellplatz innerhalb des Gerätehauses sichergestellt werden musste (Erhöhung der Durchfahrthöhe), wurde das Fahrzeug einschließlich der dazugehörigen Beladung später als vorgesehen bestellt. Die Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2012 übertragen.

03-00023 Baumaßnahme Sportplatz Niederpleis

Die Baumaßnahme wurde zwar in 2011 abgeschlossen, jedoch waren zum 31.12.11 noch nicht alle Aufträge abschließend abgerechnet. Die Mittel wurden teilweise ins Folgejahr übertragen.

03-00025 Baum. Sportplatz Hangelar

Im Jahr 2011 wurden erste Aufträge wie Planung vergeben. Jedoch wurden noch keine Leistungen abgerechnet. Die erforderlichen Mittel wurden ins Folgejahr übertragen.

05-00003 Baum. OGS GGS Menden

Die Restbaumaßnahmen konnten in 2011 nicht vollständig abgerechnet werden, da noch nicht alle Schlussrechnungen vorlagen. Die Mittel wurden in das Jahr 2012 übertragen.

05-00014A Baum. Mensa SZ Niederpleis

Die Maßnahme wurde termingerecht Ende 2011 fertig gestellt. Jedoch sind einige Gewerke teurer geworden, als ursprünglich veranschlagt. Dies machte eine Bereitstellung überplanmäßiger Mittel erforderlich (DS-Nr. 11/0301, Rat vom 13.07.2011). Unter Berücksichtigung der Prüfung von ordnungsgemäß erbrachten Leistungen konnte die Maßnahme insgesamt nicht endgültig abgerechnet werden. Die Mittel werden nach 2012 übertragen.

05-00034 Beschaffung BGA (KiGa)

Durch um ein Jahr verschobenen U3-Ausbau der KiTas „Alter Bahnhof“ und „Wacholderweg“ musste auch die Beschaffung der BGA's verschoben werden. Die hierfür erforderlichen Mittel wurden im Folgejahr neu veranschlagt.

05-00035 Investitionskostenzuschuss U3-Ausbau (freie Träger)

Bei dem Betrag handelt es sich um die vom Land bereitgestellte fachbezogene Pauschale für das Jahr 2011. Diese wurde bereits im Dezember 2010 an die Stadt ausgezahlt und entsprechend auf das Haushaltsjahr 2010 verbucht. Die Weiterleitung an die freien Träger durch die Stadt konnte nach Prüfung erst im Jahr 2011 erfolgen.

05-00088 Elektroakustische Anlage

Infolge personeller Engpässe im Fachbereich 9 konnte die Maßnahme in 2011 nicht umgesetzt werden und wurde in 2012 neu veranschlagt.

06-00002 Grunderwerb

Aufgrund von Differenzen im Hinblick auf die Ausgestaltung der Grundstückskaufpreise konnten im Jahr 2011 nicht alle Grundstücke, wie geplant, erworben werden.

06-00004 Grundstückskaufpreiserlöse

Die Grundstücke konnten aus unterschiedlichen Gründen nicht alle vermarktet werden, da beispielsweise in einigen Fällen keine Einigung hinsichtlich der Kaufpreise erzielt werden konnte.

06-00007 Erwerb von Straßenland für Gewerbegebietszufahrt

Die Abweichung basiert auf einer nicht geplanten Einzahlung in Höhe von 100.000 Euro. Hierbei handelt es sich um eine Entschädigungsleistung für die Realisierung der Gewerbegebietszufahrt, die von einem dort ansässigen Grundstückseigentümer geleistet wurde. Das Konto weist daher einen positiven Saldo aus.

06-00016 Grunderwerb Gärten der Nationen

Da zunächst keine Einigung für den Kaufpreis der Grundstücke erzielt wurde, konnte der Grunderwerb nicht wie geplant in 2011 abgeschlossen werden. Die erforderlichen Mittel werden im Folgejahr erneut veranschlagt.

07-00005 Baumaßnahmen an Außenanlagen

Es handelt sich hierbei um die Durchführung des 3. Bauabschnitts der Kita „Wacholderweg“, sowie um die Planungskosten für die Umgestaltung des Außengeländes der KiTa „Am Park“. Beide Maßnahmen mussten um ein Jahr verschoben werden. Die erforderlichen Mittel wurden z. T. übertragen bzw. in 2012 neu angemeldet.

07-00006 Baum. Wärmespeicher BHKW

Die Maßnahme wurde im laufenden Jahr fertig gestellt. Es sind jedoch noch Schlusszahlungen zu leisten. Die hierfür erforderlichen Mittel wurden ins Folgejahr übertragen.

07-00011 Beschaffung Fahrzeuge (Kanalspülfahrzeug)

Aufgrund der Erstellung komplexer Ausschreibungsunterlagen konnten die Vergabe und die Auftragserteilung erst im 4. Quartal 2011 erfolgen. Bau, Lieferung und Abrechnung des Fahrzeuges erfolgte in 2012. Die zur Beschaffung des Fahrzeugs erforderlichen Mittel wurden ins Folgejahr übertragen.

07-00012 Erweiterung der Mikrosiebanlage

Die Erweiterungsplanung konnte noch nicht abgeschlossen werden, da im Zuge der Entwurfsplanung weitere Lösungsvarianten erarbeitet wurden, für deren Beurteilung eine Kosten-Nutzen-Analyse erforderlich war. Die Ausschreibung der Maßnahme erfolgt erst in 2013. Die erforderlichen Mittel wurden zum Teil übertragen. Die restlichen erforderlichen Mittel wurden neu veranschlagt.

07-00030 Kostenanteil sonstige Investitionsausgaben

Da einige investive Maßnahmen, an denen die Partnerstädte beteiligt sind, nicht realisiert werden konnten, reduzieren sich die Einnahmen entsprechend.

07-00036 Baum. Kanal Beethovenstraße

07-00037 Baum. Kanal Brahmsstraße

07-00038 Baum. Kanal Gerhart-Hauptmann-Straße

07-00039 Baum. Kanal Gottfried-Kinkel-Straße

07-00040 Baum. Kanal Händelstraße

07-00044 Baum. Kanal Mozartstraße

07-00045 Baum. Kanal Richard-Wagner-Straße

Die Maßnahmen wurden aus Kapazitätsgründen ins Folgejahr verschoben und werden hier neu veranschlagt. Bei den bereits geleisteten Auszahlungen handelt es sich um solche für Planungsleistungen.

07-00046 Baum. Kanal Richthofenstraße

Aufgrund des vorliegenden Ausschreibungsergebnisses für die Kanalbaumaßnahme ist ein höherer Ansatz erforderlich, als zunächst vorgesehen. Um die Maßnahme jedoch bereits in 2011 beauftragen zu können, war eine überplanmäßige Bereitstellung dieser Mittel erforderlich. Die hierfür erforderlichen Mittel kommen erst im Folgejahr zur Auszahlung und wurden daher übertragen.

07-00047 Baum. Kanal Schubertstraße

Die Maßnahme wurde aus haushalterischen Gründen in das Jahr 2014 verschoben.

07-00041 Baum. Kanal Immelmannstraße

Die Maßnahme wurde zum Jahresende 2011 fertig gestellt. Da jedoch noch keine entsprechende Schlussrechnung vorliegt, konnten die Auszahlungen noch nicht erfolgen. Die hierfür erforderlichen Mittel wurden nach 2012 übertragen.

07-00048 Baum. Kanal Schumannstraße

Die Maßnahme wurde aus technischen Gründen nach 2014 verschoben und im Haushaltsplan neu verschlagt.

07-00049 Baum. Kanal Teichgraben

Wie auch bei der Baumaßnahme Kanal Richthofenstraße ist aufgrund des Ausschreibungsergebnisses ein höherer Ansatz erforderlich, als ursprünglich geplant. Um die Maßnahme jedoch bereits in 2011 beauftragen zu können, war eine überplanmäßige Bereitstellung dieser Mittel erforderlich. Die hierfür erforderlichen Mittel kommen erst im Folgejahr zur Auszahlung und wurden daher übertragen.

07-00052 Baum. Kanalstauraum 2, Meindorf-Ost

07-00054 Baum. Regenklärbecken 1, Meindorf-West

07-00055 Baum. Regenklärbecken 16, Wasserschlösschen

07-00056 Baum. Regenklärbecken 6, Nordstraße

07-00057 Baum. Regenklärbecken 8, Martinuskirchstraße

Diese Maßnahmen wurden aus technischen und aus Kapazitätsgründen nach 2012 verschoben und im Haushaltsplan neu veranschlagt.

07-00067 Baum. Auf dem Niederberg

Die Maßnahme wurde fertig gestellt. Die vorliegende Schlussrechnung ist geprüft. Es liegt jedoch ein Einspruch hiergegen vor, der noch abschließend geprüft werden muss. Daher konnte noch keine Schlusszahlung erfolgen. Ferner konnte aus diesem Grunde keine endgültige Abrechnung der Straßenbaubauträge nach § 8 Kommunalabgabengesetz erfolgen.

07-00071 Baum. Brückenstraße

Die Maßnahme wurde aus Kapazitätsgründen nach 2012 verschoben und ist im Haushaltsplan neu veranschlagt.

07-00080 Baum. Immelmannstraße

Die Maßnahme wurde im November 2011 begonnen und wird voraussichtlich im Jahr 2012 fertig gestellt. Es erfolgt eine erneute Veranschlagung der Mittel im Haushalt 2012.

07-00081 Baum. Jagdweg

Die Maßnahme wurde fertig gestellt. Die vorliegende Schlussrechnung ist geprüft. Es liegt jedoch ein Einspruch hiergegen vor, der noch abschließend geprüft werden muss. Daher konnte noch keine Schlusszahlung erfolgen. Ferner konnte aus diesem

Grunde keine endgültige Abrechnung der Straßenbaubauträge nach § 8 Kommunalabgabengesetz erfolgen.

07-00087 Baum. Radweg Tannenweg – Großenbuschstraße

Die Maßnahme wurde aus Kapazitätsgründen in das Jahr 2012 verschoben und wird im Haushalt neu angemeldet.

07-00090 Baum Schumannstraße

Die Maßnahme wurde aus technischen Gründen in das Jahr 2014 verschoben und neu veranschlagt.

07-00091 Baum. Teichgraben Immelmannstraße / Wendehammer

Die Maßnahme wurde November 2011 begonnen und wird im Jahr 2012 fertig gestellt. Die erforderlichen Mittel wurden ins Jahr 2012 übertragen.

07-00092 Baum. Udetstraße

Die Maßnahme wurde 2011 fertig gestellt. Die Schlussrechnung liegt jedoch noch nicht vor, so dass eine Auszahlung noch erfolgen konnte. Die zur Auszahlung erforderlichen Mittel wurden übertragen.

07-00093 Baum. Zufahrt Gewerbegebiet Buisdorf

Die Maßnahme wurde im November 2011 fertig gestellt und konnte kostengünstiger durchgeführt werden, als ursprünglich vorgesehen. Die Schlussrechnung ist noch nicht abschließend geprüft und wurde folglich noch nicht ausgezahlt. Die hierfür erforderlichen Mittel wurden ins Folgejahr übertragen.

07-00096 Instandsetzung Fahrbahn Alte Marktstraße

Die Maßnahme ist noch nicht vollständig abgeschlossen. Die für die Restabwicklung erforderlichen Mittel in Höhe von rund 40.000 Euro werden übertragen. Aufgrund dessen konnte die Endabrechnung der Beiträge nach § 8 Kommunalabgabengesetz noch nicht durchgeführt werden. Die Abrechnung der Beiträge ist Abschluss der Maßnahme im Folgejahr vorgesehen.

07-00110 Baum. Regionale 2010 – Grünes C –

Die Maßnahme konnte im Jahr 2011 nicht vollständig umgesetzt werden und wird im Folgejahr fortgesetzt. Dies beruht u. a. darauf, dass nicht alle für die Maßnahme erforderlichen Grundstücke erworben werden konnten. Von den für die Fortsetzung der Maßnahme benötigten Mittel werden rund 523.000 Euro übertragen und die restlichen Mittel wurden neu veranschlagt.

07-00119 Abgelöste Kanalanschlussbeiträge

Entgegen der ursprünglichen Planung wurden im Jahr 2011 nicht so viele Kanalanschlussbeiträge abgelöst, wie vorgesehen.

07-00121 Abgelöste Erschließungsbeiträge

Entgegen der vorgesehenen Ansätze im Haushaltsplan konnten im Jahr 2011 keine Erschließungsbeiträge abgelöst werden.

07-00125 Baum. Kanal Zufahrt Gewerbegebiet Buisdorf

Die Maßnahme wurde im November 2011 fertig gestellt. Die Schlussrechnung muss noch geprüft werden.

07-00130 Instandsetzung Beleuchtung Siegburger Straße

Die Maßnahme wurde Ende 2010 ausgeschrieben. Mit der Umsetzung konnte jedoch im Jahr 2011 noch nicht begonnen werden. Dies ist auf parallel stattfindende Baumaßnahmen, die in angrenzenden Straßen ausgeführt wurden, zurückzuführen. Für diese Maßnahmen war eine Vollsperrung der betroffenen Straßen notwendig. Die Umleitung erfolgte über die Siegburger Straße. Eine weitere Baumaßnahme auf der Umleitungsstrecke hätte zu nicht unerheblichen Behinderungen geführt. Die Mittel stehen im Folgejahr weiterhin zur Verfügung.

07-00148 Baum. Friedrich-Gauß-Straße

Die Maßnahme wurde 2011 begonnen und wird voraussichtlich im Jahr 2012 fertig gestellt. Die für die Abwicklung erforderlichen Mittel wurden ins Folgejahr übertragen.

07-00158 Baum. Erneuerung Turboverdichter

Die ursprünglich vorgesehene Ausschreibung und Beauftragung der Maßnahme zum Jahresende 2011 hat sich ins Frühjahr 2012 verschoben. Die Maßnahme wird zurzeit ausgeführt und in 2013 abgeschlossen. Die erforderlichen Mittel wurden zum Teil übertragen. Die restlichen Mittel wurden im Haushalt 2012/13 neu angemeldet.

07-00231 Baum. Brücke Alte Marktstraße

Die Maßnahme wurde ursprünglich konsumtiv geplant. Aufgrund der tatsächlich durchgeführten Arbeiten liegt eine Investition vor. Es musste daher eine entsprechende Umbuchung aus dem konsumtiven Bereich erfolgen. Faktisch liegt daher keine Kostensteigerung vor, sondern lediglich eine Verschiebung der Mittel vom konsumtiven in den investiven Bereich.

09-00008 Instandsetzung Realschule Menden

Die Maßnahme konnte in 2011 abgeschlossen werden. Die für die Schlusszahlung benötigten Mittel wurden nach 2012 übertragen.

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.429	1.445.170		1.445.170	340.307	-1.104.863	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.130	16.250		16.250	8.882	-7.368	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	493.298	265.290		265.290	412.638	147.348	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	518.754	465.050		465.050	491.944	26.894	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.075.838	802.270		802.270	263.380	-538.890	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	2.410.449	2.994.030		2.994.030	1.517.151	-1.476.879	
11	- Personalaufwendungen	-10.690.106	-11.825.670		-11.825.670	-11.018.060	807.610	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.319.107	-1.610.580		-1.610.580	-1.115.181	495.399	
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.330.095	-3.778.270	-31.847	-3.810.117	-3.322.864	487.253	129.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.397.008	-1.253.910		-1.253.910	-1.188.911	64.999	
15	- Transferaufwendungen	-10.330	-10.350		-10.350	-10.350		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.664.596	-1.927.220		-1.927.220	-1.625.908	301.312	5.158
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.411.243	-20.406.000	-31.847	-20.437.847	-18.281.273	2.156.573	134.558
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-15.000.793	-17.411.970	-31.847	-17.443.817	-16.764.123	679.694	134.558
19	+ Finanzerträge	205	200		200		-200	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9.387	-5.000		-5.000	-9.316	-4.316	
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)	-9.182	-4.800		-4.800	-9.316	-4.516	
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-15.009.975	-17.416.770	-31.847	-17.448.617	-16.773.439	675.178	134.558
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-15.009.975	-17.416.770	-31.847	-17.448.617	-16.773.439	675.178	134.558
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.736.596	3.441.990		3.441.990	3.691.934	249.944	
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-80.256	-61.010		-61.010	-72.237	-11.227	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-11.353.635	-14.035.790	-31.847	-14.067.637	-13.153.742	913.894	134.558

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000	1.205.750		1.205.750		-1.205.750	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.876	16.250		16.250	9.066	-7.184	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	502.712	265.290		265.290	419.587	154.297	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	428.442	465.050		465.050	571.775	106.725	
07	+ Sonstige Einzahlungen	126.098	120.200		120.200	139.689	19.489	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	205	200		200		-200	
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.076.334	2.072.740		2.072.740	1.140.118	-932.622	
10	- Personalauszahlungen	-9.801.228	-10.210.150		-10.210.150	-9.869.978	340.172	
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.597.452	-1.605.370		-1.605.370	-1.592.045	13.325	
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-2.184.359	-4.165.670	-31.847	-4.197.517	-2.531.611	1.665.906	129.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-5.000		-5.000		5.000	
14	- Transferauszahlungen	-10.330	-10.350		-10.350	-10.350		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.705.018	-1.831.320		-1.831.320	-1.620.514	210.806	5.158
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.298.388	-17.827.860	-31.847	-17.859.707	-15.624.498	2.235.209	134.558
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-14.222.054	-15.755.120	-31.847	-15.786.967	-14.484.380	1.302.586	134.558
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					682	682	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.766.514	1.034.000		1.034.000	140.229	-893.771	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.766.514	1.034.000		1.034.000	140.911	-893.089	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-198.742	-223.000		-223.000	-40.101	182.899	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			-8.000	-8.000	-17.297	-9.297	
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-296.071	-375.430	-421.380	-796.810	-650.172	146.638	82.133
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-140.901	-164.100	-118.563	-282.663	-123.025	159.638	60.406
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-635.715	-762.530	-547.943	-1.310.473	-830.595	479.878	142.539
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	1.130.799	271.470	-547.943	-276.473	-689.684	-413.211	142.539

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.808	93.700		93.700	113.900	20.200	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	473.461	601.600		601.600	589.525	-12.075	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.466	6.800		6.800	6.799	-2	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.379	20.000		20.000	17.857	-2.143	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	91.044	119.340		119.340	95.116	-24.224	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	732.158	841.440		841.440	823.195	-18.245	
11	- Personalaufwendungen	-1.316.940	-1.220.690		-1.220.690	-1.317.769	-97.079	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-453.388	-914.090	-2.711	-916.801	-399.772	517.029	201.862
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-251.594	-321.210		-321.210	-261.115	60.095	
15	- Transferaufwendungen	-4.276	-4.290		-4.290	-3.971	319	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-525.563	-341.550		-341.550	-605.664	-264.114	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.551.760	-2.801.830	-2.711	-2.804.541	-2.588.291	216.250	201.862
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-1.819.602	-1.960.390	-2.711	-1.963.101	-1.765.096	198.005	201.862
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-1.819.602	-1.960.390	-2.711	-1.963.101	-1.765.096	198.005	201.862
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-1.819.602	-1.960.390	-2.711	-1.963.101	-1.765.096	198.005	201.862
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-57.826	-57.050		-57.050	-45.025	12.025	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.877.429	-2.017.440	-2.711	-2.020.151	-1.810.121	210.030	201.862

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.000		4.000		-4.000	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480.924	601.600		601.600	576.629	-24.971	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.368	6.800		6.800	7.103	303	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	91.461	20.000		20.000	16.555	-3.445	
07	+ Sonstige Einzahlungen	87.132	86.500		86.500	90.058	3.558	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	666.885	718.900		718.900	690.344	-28.556	
10	- Personalauszahlungen	-1.214.958	-1.186.950		-1.186.950	-1.144.187	42.763	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-357.024	-855.930	-2.711	-858.641	-343.247	515.394	123.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-4.276	-4.290		-4.290	-3.971	319	
15	- Sonstige Auszahlungen	-454.589	-341.550		-341.550	-668.433	-326.883	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.030.847	-2.388.720	-2.711	-2.391.431	-2.159.838	231.593	123.000
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-1.363.961	-1.669.820	-2.711	-1.672.531	-1.469.495	203.037	123.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.950	75.000		75.000	81.047	6.047	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen							
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.950	75.000		75.000	81.047	6.047	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden		-126.000	-43.132	-169.132	-177.755	-8.623	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.571	-488.000	-491.907	-979.907	-390.914	588.993	538.087
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-697.378	-444.100	-106.174	-550.274	-281.052	269.222	323.047
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.988				-2.690	-2.690	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-724.936	-1.058.100	-641.213	-1.699.313	-852.411	846.902	861.134
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	-643.986	-983.100	-641.213	-1.624.313	-771.364	852.949	861.134

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.540.479	4.468.170		4.468.170	2.411.854	-2.056.316	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	352.529	507.170		507.170	416.787	-90.383	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.646	15.600		15.600	29.681	14.081	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.265	21.630		21.630	32.780	11.150	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.311	54.060		54.060	56.741	2.681	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	2.989.230	5.066.630		5.066.630	2.947.843	-2.118.787	
11	- Personalaufwendungen	-1.801.653	-1.792.600		-1.792.600	-1.928.183	-135.583	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-5.090.668	-9.060.320	-534.649	-9.594.969	-6.880.397	2.714.572	109.386
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.389.366	-2.244.620		-2.244.620	-2.379.443	-134.823	
15	- Transferaufwendungen	-1.863.408	-1.991.390		-1.991.390	-1.900.568	90.822	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-630.313	-729.280		-729.280	-682.662	46.618	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.775.408	-15.818.210	-534.649	-16.352.859	-13.771.253	2.581.605	109.386
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-8.786.178	-10.751.580	-534.649	-11.286.229	-10.823.410	462.819	109.386
19	+ Finanzerträge	790				771	771	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)	790				771	771	
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-8.785.388	-10.751.580	-534.649	-11.286.229	-10.822.639	463.590	109.386
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-8.785.388	-10.751.580	-534.649	-11.286.229	-10.822.639	463.590	109.386
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		96.360		96.360		-96.360	
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-118.314	-197.040		-197.040	-138.558	58.482	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-8.903.702	-10.852.260	-534.649	-11.386.909	-10.961.197	425.711	109.386

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	968.012	3.292.270		3.292.270	1.144.300	-2.147.971	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	380.262	507.170		507.170	434.975	-72.195	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.553	15.600		15.600	27.021	11.421	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.660	21.630		21.630	34.518	12.888	
07	+ Sonstige Einzahlungen	31.994	40.600		40.600	25.020	-15.580	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	790				771	771	
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.441.271	3.877.270		3.877.270	1.666.605	-2.210.665	
10	- Personalauszahlungen	-1.763.811	-1.788.400		-1.788.400	-1.865.012	-76.612	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-5.333.669	-13.637.380	-584.080	-14.221.460	-8.968.399	5.253.061	1.276.742
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-1.865.327	-1.991.390		-1.991.390	-1.946.331	45.059	
15	- Sonstige Auszahlungen	-647.146	-729.280		-729.280	-662.389	66.891	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.609.953	-18.146.450	-584.080	-18.730.530	-13.442.132	5.288.398	1.276.742
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-8.168.682	-14.269.180	-584.080	-14.853.260	-11.775.527	3.077.733	1.276.742
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	302.216	300.000		300.000		-300.000	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	130						
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	302.346	300.000		300.000		-300.000	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.424.107	-2.320.000	-1.249.947	-3.569.947	-1.998.662	1.571.285	1.190.879
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-588.151	-496.370	-13.423	-509.793	-577.522	-67.729	279.617
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-964				-10.674	-10.674	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.013.222	-2.816.370	-1.263.371	-4.079.741	-2.586.859	1.492.882	1.470.496
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	-1.710.876	-2.516.370	-1.263.371	-3.779.741	-2.586.859	1.192.882	1.470.496

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.908	129.130		129.130	99.607	-29.523	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	539.435	549.300		549.300	554.243	4.943	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.990	115.740		115.740	132.473	16.733	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.061	1.200		1.200	1.259	59	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.736	13.710		13.710	10.062	-3.648	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	789.130	809.080		809.080	797.644	-11.436	
11	- Personalaufwendungen	-1.590.053	-1.533.270		-1.533.270	-1.643.596	-110.326	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-442.994	-461.300		-461.300	-450.124	11.176	1.348
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-139.767	-139.240		-139.240	-136.833	2.407	
15	- Transferaufwendungen	-261.115	-244.340		-244.340	-267.998	-23.658	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.166	-68.810		-68.810	-68.549	261	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.505.095	-2.446.960		-2.446.960	-2.567.100	-120.140	1.348
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-1.715.966	-1.637.880		-1.637.880	-1.769.456	-131.576	1.348
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-1.715.966	-1.637.880		-1.637.880	-1.769.456	-131.576	1.348
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-1.715.966	-1.637.880		-1.637.880	-1.769.456	-131.576	1.348
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-107.790	-88.040		-88.040	-136.143	-48.103	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.823.755	-1.725.920		-1.725.920	-1.905.599	-179.679	1.348

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.539	80.110		80.110	40.222	-39.888	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	556.765	549.300		549.300	546.342	-2.958	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.737	115.740		115.740	129.274	13.534	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.951	1.200		1.200	1.119	-81	
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.354	13.710		13.710	9.438	-4.272	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	729.346	760.060		760.060	726.395	-33.665	
10	- Personalauszahlungen	-1.525.978	-1.533.270		-1.533.270	-1.527.526	5.744	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-403.659	-481.180		-481.180	-414.607	66.573	14.494
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-266.659	-244.340		-244.340	-262.454	-18.114	
15	- Sonstige Auszahlungen	-71.040	-68.810		-68.810	-67.815	995	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.267.337	-2.327.600		-2.327.600	-2.272.401	55.199	14.494
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-1.537.991	-1.567.540		-1.567.540	-1.546.006	21.534	14.494
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	80						
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80						
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-65.273	-73.840	-12.916	-86.756	-66.606	20.150	17.958
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-65.273	-73.840	-12.916	-86.756	-66.606	20.150	17.958
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	-65.193	-73.840	-12.916	-86.756	-66.606	20.150	17.958

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.618	73.780		73.780	81.215	7.435	
03	+ Sonstige Transfererträge	60.100	61.540		61.540	80.973	19.433	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	468.350	466.760		466.760	497.935	31.175	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.367	11.030		11.030	24.885	13.855	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545.669	522.120		522.120	580.123	58.003	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.228	39.230		39.230	7.915	-31.315	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	1.180.331	1.174.460		1.174.460	1.273.046	98.586	
11	- Personalaufwendungen	-1.591.362	-1.408.960		-1.408.960	-1.558.449	-149.489	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-341.062	-436.360		-436.360	-364.904	71.456	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-135.325	-139.270		-139.270	-136.617	2.653	
15	- Transferaufwendungen	-1.058.747	-1.028.790		-1.028.790	-1.012.154	16.636	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.852	-71.040		-71.040	-183.686	-112.646	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.241.348	-3.084.420		-3.084.420	-3.255.810	-171.390	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-2.061.017	-1.909.960		-1.909.960	-1.982.765	-72.805	
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-2.061.017	-1.909.960		-1.909.960	-1.982.765	-72.805	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-2.061.017	-1.909.960		-1.909.960	-1.982.765	-72.805	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-20.736	-15.800		-15.800	-21.882	-6.082	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.081.753	-1.925.760		-1.925.760	-2.004.647	-78.887	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.480	37.010		37.010	42.236	5.226	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	57.667	61.540		61.540	83.704	22.164	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	348.060	466.760		466.760	345.390	-121.370	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.434	11.030		11.030	25.486	14.456	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	544.173	522.120		522.120	590.685	68.565	
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.834	5.360		5.360	8.144	2.784	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.022.648	1.103.820		1.103.820	1.095.645	-8.175	
10	- Personalauszahlungen	-1.482.108	-1.407.760		-1.407.760	-1.402.061	5.699	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-373.413	-491.360		-491.360	-329.238	162.122	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-1.010.722	-1.028.790		-1.028.790	-1.114.948	-86.158	
15	- Sonstige Auszahlungen	-65.160	-71.040		-71.040	-51.027	20.013	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.931.403	-2.998.950		-2.998.950	-2.897.274	101.676	
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-1.908.755	-1.895.130		-1.895.130	-1.801.628	93.502	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen							
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	959				301	301	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	959				301	301	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-375	-6.620		-6.620	-4.204	2.416	
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-375	-6.620		-6.620	-4.204	2.416	
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	584	-6.620		-6.620	-3.903	2.717	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.414.545	4.392.080		4.392.080	5.112.489	720.409	
03	+ Sonstige Transfererträge	248.849	255.000		255.000	264.237	9.237	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.129.378	2.059.500		2.059.500	2.079.476	19.976	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.715	117.320		117.320	25.593	-91.727	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	485.735	293.130		293.130	280.756	-12.374	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.777	31.150		31.150	34.706	3.556	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	7.297.999	7.148.180		7.148.180	7.797.257	649.077	
11	- Personalaufwendungen	-5.375.382	-5.536.980		-5.536.980	-5.671.980	-135.000	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.869.955	-1.564.140	-58.416	-1.622.556	-2.539.790	-917.233	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-504.619	-523.710		-523.710	-462.929	60.781	
15	- Transferaufwendungen	-14.215.339	-14.838.360	-20.350	-14.858.710	-15.738.182	-879.472	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-168.092	-162.980		-162.980	-195.508	-32.528	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.133.388	-22.626.170	-78.766	-22.704.936	-24.608.387	-1.903.451	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-14.835.389	-15.477.990	-78.766	-15.556.756	-16.811.130	-1.254.374	
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-14.835.389	-15.477.990	-78.766	-15.556.756	-16.811.130	-1.254.374	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-14.835.389	-15.477.990	-78.766	-15.556.756	-16.811.130	-1.254.374	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.274	4.500		4.500	1.575	-2.925	
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-401.672	-363.670		-363.670	-365.352	-1.682	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-15.233.787	-15.837.160	-78.766	-15.915.926	-17.174.907	-1.258.981	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.121.205	4.260.940		4.260.940	4.320.003	59.063	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	227.618	255.000		255.000	276.223	21.223	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.184.670	2.059.500		2.059.500	2.153.585	94.085	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.697	117.320		117.320	24.918	-92.402	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	413.627	293.130		293.130	541.024	247.894	
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.455	12.800		12.800	31.333	18.533	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	6.967.272	6.998.690		6.998.690	7.347.086	348.396	
10	- Personalauszahlungen	-5.234.930	-5.524.300		-5.524.300	-5.449.129	75.171	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-1.759.497	-1.800.480	-58.416	-1.858.896	-1.723.796	135.100	1.023
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-14.204.305	-14.838.360	-20.350	-14.858.710	-15.139.316	-280.606	
15	- Sonstige Auszahlungen	-152.552	-162.980		-162.980	-140.898	22.082	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.351.285	-22.326.120	-78.766	-22.404.886	-22.453.139	-48.253	1.023
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-14.384.013	-15.327.430	-78.766	-15.406.196	-15.106.053	300.143	1.023
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.093.875	1.472.400		1.472.400	649.391	-823.009	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen							
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.093.875	1.472.400		1.472.400	649.391	-823.009	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-377.192	-657.700	-220.082	-877.782	-225.632	652.150	284.573
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-60.021	-115.310	-6.119	-121.429	-36.761	84.668	7.740
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-1.094.282	-1.116.000		-1.116.000	-1.160.413	-44.413	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					-263	-263	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.531.495	-1.889.010	-226.200	-2.115.210	-1.423.068	692.142	292.312
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	562.380	-416.610	-226.200	-642.810	-773.677	-130.867	292.312

Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge							
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	-607.944	-625.000		-625.000	-608.899	16.101	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							
17	= Ordentliche Aufwendungen	-607.944	-625.000		-625.000	-608.899	16.101	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-607.944	-625.000		-625.000	-608.899	16.101	
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-607.944	-625.000		-625.000	-608.899	16.101	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-607.944	-625.000		-625.000	-608.899	16.101	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-607.944	-625.000		-625.000	-608.899	16.101	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit							
10	- Personalauszahlungen							
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-607.944	-625.000		-625.000	-608.899	16.101	
15	- Sonstige Auszahlungen							
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-607.944	-625.000		-625.000	-608.899	16.101	
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-607.944	-625.000		-625.000	-608.899	16.101	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen							
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)							

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.358	36.530		36.530	123.997	87.467	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.990	3.900		3.900	2.364	-1.537	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	234.829	236.560		236.560	193.243	-43.317	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167	700		700	199	-501	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.150	21.720		21.720	16.052	-5.668	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	360.493	299.410		299.410	335.855	36.445	
11	- Personalaufwendungen	-674.211	-670.850		-670.850	-717.538	-46.688	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-788.493	-975.190		-975.190	-872.605	102.585	34.586
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-464.350	-359.720		-359.720	-473.820	-114.100	
15	- Transferaufwendungen	-4.864	-6.280		-6.280	-6.310	-30	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.075	-27.810		-27.810	-48.151	-20.341	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.953.993	-2.039.850		-2.039.850	-2.118.424	-78.574	34.586
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-1.593.500	-1.740.440		-1.740.440	-1.782.569	-42.129	34.586
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-1.593.500	-1.740.440		-1.740.440	-1.782.569	-42.129	34.586
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-1.593.500	-1.740.440		-1.740.440	-1.782.569	-42.129	34.586
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-146.098	-151.580		-151.580	-161.721	-10.141	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.739.598	-1.892.020		-1.892.020	-1.944.290	-52.270	34.586

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.955	3.900		3.900	2.398	-1.502	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	235.794	236.560		236.560	181.648	-54.912	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	169	700		700	205	-495	
07	+ Sonstige Einzahlungen	75.690	117.650		117.650	67.928	-49.722	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	314.609	358.810		358.810	252.178	-106.632	
10	- Personalauszahlungen	-657.090	-670.850		-670.850	-688.846	-17.996	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-705.501	-1.247.670		-1.247.670	-897.449	350.221	34.586
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-4.864	-6.280		-6.280	-6.310	-30	
15	- Sonstige Auszahlungen	-78.384	-136.660		-136.660	-106.523	30.137	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.445.840	-2.061.460		-2.061.460	-1.699.128	362.332	34.586
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-1.131.232	-1.702.650		-1.702.650	-1.446.949	255.701	34.586
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	19.855						
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.855						
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-311.408	-770.700	-793.887	-1.564.587	-1.292.361	272.227	222.732
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-11.508	-13.500	-12.602	-26.102	-24.078	2.024	
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322.916	-784.200	-806.489	-1.590.689	-1.316.438	274.251	222.732
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	-303.061	-784.200	-806.489	-1.590.689	-1.316.438	274.251	222.732

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung u. Entwicklung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		22.500		22.500	5.045	-17.455	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.750	10.000		10.000	18.050	8.050	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.914						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		43.360		43.360		-43.360	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	32.664	75.860		75.860	23.095	-52.765	
11	- Personalaufwendungen	-699.085	-649.770		-649.770	-676.183	-26.413	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-150.917	-247.800	-4.167	-251.967	-128.021	123.946	8.479
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-2.000		-2.000	-5.045	-3.045	
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-539.874	-527.810		-527.810	-622.062	-94.252	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.389.876	-1.427.380	-4.167	-1.431.547	-1.431.311	236	8.479
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-1.357.213	-1.351.520	-4.167	-1.355.687	-1.408.216	-52.529	8.479
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-1.357.213	-1.351.520	-4.167	-1.355.687	-1.408.216	-52.529	8.479
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-1.357.213	-1.351.520	-4.167	-1.355.687	-1.408.216	-52.529	8.479
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-70.849	-25.590		-25.590	-98.756	-73.166	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.428.062	-1.377.110	-4.167	-1.381.277	-1.506.972	-125.695	8.479

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung u. Entwicklung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		22.500		22.500		-22.500	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.650	10.000		10.000	18.150	8.150	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.429				9.000	9.000	
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	10.079	32.500		32.500	27.150	-5.350	
10	- Personalauszahlungen	-684.371	-649.770		-649.770	-639.420	10.350	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-108.719	-247.800	-4.167	-251.967	-153.133	98.834	8.479
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.751	-27.810		-27.810	-10.313	17.497	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-803.841	-925.380	-4.167	-929.547	-802.867	126.680	8.479
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-793.763	-892.880	-4.167	-897.047	-775.717	121.330	8.479
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen							
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen		-2.000	-34.451	-36.451	-34.730	1.720	
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.000	-34.451	-36.451	-34.730	1.720	
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)		-2.000	-34.451	-36.451	-34.730	1.720	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.141	1.306.100		1.306.100	283.454	-1.022.646	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.574	19.900		19.900	5.135	-14.765	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.564	51.170		51.170	-100	-51.270	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	300.278	1.377.170		1.377.170	288.488	-1.088.682	
11	- Personalaufwendungen	-990.162	-947.780		-947.780	-1.089.146	-141.366	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-12.493	-19.900		-19.900	-2.307	17.593	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0						
15	- Transferaufwendungen		-7.000		-7.000		7.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.000	-650		-650	-1.276	-626	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.003.656	-975.330		-975.330	-1.092.728	-117.398	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-703.378	401.840		401.840	-804.240	-1.206.080	
19	+ Finanzerträge	32.737	27.300		27.300	5.867	-21.433	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)	32.737	27.300		27.300	5.867	-21.433	
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-670.640	429.140		429.140	-798.373	-1.227.513	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-670.640	429.140		429.140	-798.373	-1.227.513	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-670.640	429.140		429.140	-798.373	-1.227.513	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.944	1.306.100		1.306.100	256.810	-1.049.290	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.574	19.900		19.900	5.135	-14.765	
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.560	5.000		5.000	10.357	5.357	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.176	27.300		27.300	32.177	4.877	
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	333.254	1.358.300		1.358.300	304.479	-1.053.821	
10	- Personalauszahlungen	-932.244	-947.780		-947.780	-1.045.942	-98.162	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-7.138	-19.900		-19.900	-10.063	9.837	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen		-7.000		-7.000		7.000	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.000	-650		-650	-310	340	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-940.382	-975.330		-975.330	-1.056.315	-80.985	
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-607.128	382.970		382.970	-751.837	-1.134.807	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen							
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	79.839	54.300		54.300	62.394	8.094	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.839	54.300		54.300	62.394	8.094	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	300						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300						
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	80.139	54.300		54.300	62.394	8.094	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.703.936	2.688.560		2.688.560	2.700.378	11.818	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.628.866	12.784.350		12.784.350	10.646.282	-2.138.068	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.525	9.000		9.000	9.555	555	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.306.944	2.008.000		2.008.000	1.761.070	-246.930	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.559.413	3.465.030		3.465.030	4.340.777	875.747	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	19.208.684	20.954.940		20.954.940	19.458.062	-1.496.878	
11	- Personalaufwendungen	-1.868.786	-2.044.690		-2.044.690	-2.040.006	4.684	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-3.331.878	-2.805.370	-90.863	-2.896.233	-3.404.130	-507.897	329.418
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.280.997	-7.271.040		-7.271.040	-7.228.187	42.853	
15	- Transferaufwendungen	-388.728	-398.000		-398.000	-388.707	9.294	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.640	-80.610		-80.610	-45.889	34.721	13.092
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.920.029	-12.599.710	-90.863	-12.690.573	-13.106.919	-416.345	342.509
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	6.288.655	8.355.230	-90.863	8.264.367	6.351.143	-1.913.223	342.509
19	+ Finanzerträge	172.104	174.500		174.500	235.917	61.417	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)	172.104	174.500		174.500	235.917	61.417	
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	6.460.759	8.529.730	-90.863	8.438.867	6.587.060	-1.851.807	342.509
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	6.460.759	8.529.730	-90.863	8.438.867	6.587.060	-1.851.807	342.509
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.867	1.672.180		1.672.180	17.517	-1.654.663	
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-18.495	-20.240		-20.240	-24.667	-4.427	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	6.454.131	10.181.670	-90.863	10.090.807	6.579.910	-3.510.897	342.509

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.661.813	9.825.000		9.825.000	9.782.143	-42.857	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.525	9.000		9.000	9.555	555	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.179.755	2.008.000		2.008.000	2.067.086	59.086	
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.079.357	2.605.500		2.605.500	3.014.282	408.782	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	218.680	174.500		174.500	233.876	59.376	
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	15.149.130	14.622.000		14.622.000	15.106.942	484.942	
10	- Personalauszahlungen	-1.875.168	-2.044.690		-2.044.690	-1.992.571	52.119	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-2.784.480	-3.980.370	-99.863	-4.080.233	-2.927.175	1.153.059	1.230.763
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-406.650	-398.000		-398.000	-759.938	-361.938	
15	- Sonstige Auszahlungen	-48.130	-80.610		-80.610	-35.043	45.567	13.092
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.114.428	-6.503.670	-99.863	-6.603.533	-5.714.726	888.807	1.243.855
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	10.034.702	8.118.330	-99.863	8.018.467	9.392.216	1.373.749	1.243.855
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.702	725.000		725.000	143.582	-581.418	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.300	5.500		5.500	960	-4.540	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	276.106	149.000		149.000	107.893	-41.107	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	332.107	879.500		879.500	252.435	-627.065	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-304.261	-4.636.965	-1.334.018	-5.970.983	-1.265.924	4.705.059	1.109.317
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-36.180	-369.535	-16.064	-385.599	-71.527	314.072	300.032
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					-4.066	-4.066	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-340.441	-5.006.500	-1.350.082	-6.356.582	-1.341.517	5.015.064	1.409.349
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	-8.334	-4.127.000	-1.350.082	-5.477.082	-1.089.082	4.387.999	1.409.349

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	423.254	432.380		432.380	426.243	-6.137	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.876.087	4.924.620		4.924.620	1.828.935	-3.095.685	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.459	71.700		71.700	74.909	3.209	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.272	18.000		18.000	7.302	-10.698	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.416.150	1.512.960		1.512.960	1.569.386	56.426	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	4.796.221	6.959.660		6.959.660	3.906.774	-3.052.886	
11	- Personalaufwendungen	-212.308	-229.160		-229.160	-243.656	-14.496	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.143.559	-1.856.900	-15.799	-1.872.699	-1.232.898	639.801	36.675
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.089.137	-5.092.650		-5.092.650	-5.126.569	-33.919	
15	- Transferaufwendungen	-240.619	-25.500		-25.500	-99.560	-74.060	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.038	-16.020		-16.020	-41.179	-25.159	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.797.660	-7.220.230	-15.799	-7.236.029	-6.743.862	492.167	36.675
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-3.001.439	-260.570	-15.799	-276.369	-2.837.088	-2.560.719	36.675
19	+ Finanzerträge	414	500		500	440	-60	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)	414	500		500	440	-60	
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-3.001.025	-260.070	-15.799	-275.869	-2.836.648	-2.560.779	36.675
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-3.001.025	-260.070	-15.799	-275.869	-2.836.648	-2.560.779	36.675
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-1.746.433	-3.204.710		-3.204.710	-1.589.921	1.614.789	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.747.459	-3.464.780	-15.799	-3.480.579	-4.426.569	-945.990	36.675

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		25.500		25.500		-25.500	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540.449	562.800		562.800	527.377	-35.423	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.761	71.700		71.700	69.561	-2.139	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.112	18.000		18.000	9.771	-8.229	
07	+ Sonstige Einzahlungen	40.897	11.650		11.650	4.896	-6.754	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.014	500		500	710	210	
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	660.233	690.150		690.150	612.315	-77.835	
10	- Personalauszahlungen	-220.578	-229.160		-229.160	-228.147	1.013	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-1.571.848	-2.137.700	-15.799	-2.153.499	-1.197.232	956.267	36.675
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-140.000	-25.500		-25.500	-189.299	-163.799	
15	- Sonstige Auszahlungen	-66.439	-26.570		-26.570	-17.796	8.774	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.998.865	-2.418.930	-15.799	-2.434.729	-1.632.475	802.254	36.675
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-1.338.632	-1.728.780	-15.799	-1.744.579	-1.020.160	724.419	36.675
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	228.110	680.600		680.600	601.250	-79.350	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.313.612				43.649	43.649	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	120.851	1.162.000		1.162.000	92.275	-1.069.725	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.662.573	1.842.600		1.842.600	737.174	-1.105.426	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-325.685	-58.700		-58.700	-4.060	54.640	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-939.180	-2.511.100	-2.423.447	-4.934.547	-2.438.316	2.496.231	846.585
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen		3.230	-20.196	-16.966		16.966	
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					-70.000	-70.000	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.264.865	-2.566.570	-2.443.643	-5.010.213	-2.512.376	2.497.837	846.585
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	397.708	-723.970	-2.443.643	-3.167.613	-1.775.202	1.392.411	846.585

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.383	7.800		7.800	28.516	20.716	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	754.205	776.130		776.130	756.438	-19.692	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.947	15.000		15.000	4.010	-10.990	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.077	3.000		3.000	4.570	1.570	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	337.932	2.600		2.600	3.551	951	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	1.144.544	804.530		804.530	797.084	-7.446	
11	- Personalaufwendungen	-224.676	-246.750		-246.750	-268.998	-22.248	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-233.763	-468.450		-468.450	-260.035	208.415	33.326
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.375	-33.200		-33.200	-66.802	-33.602	
15	- Transferaufwendungen	-53.499	-49.150		-49.150	-47.442	1.708	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.325	-27.250		-27.250	-36.971	-9.721	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-618.637	-824.800		-824.800	-680.248	144.552	33.326
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	525.907	-20.270		-20.270	116.836	137.106	33.326
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	525.907	-20.270		-20.270	116.836	137.106	33.326
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	525.907	-20.270		-20.270	116.836	137.106	33.326
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		135.120		135.120		-135.120	
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-955.388	-1.092.550		-1.092.550	-1.013.946	78.604	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-429.481	-977.700		-977.700	-897.110	80.590	33.326

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.307	3.000		3.000	4.000	1.000	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	845.526	912.700		912.700	870.042	-42.658	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.947	15.000		15.000	4.010	-10.990	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.114	3.000		3.000	4.320	1.320	
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.544	2.600		2.600	3.447	847	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	885.437	936.300		936.300	885.818	-50.482	
10	- Personalauszahlungen	-225.714	-246.750		-246.750	-260.600	-13.850	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-224.048	-393.450		-393.450	-242.444	151.006	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-53.499	-49.150		-49.150	-47.442	1.708	
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.825	-27.250		-27.250	-29.338	-2.088	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-553.086	-716.600		-716.600	-579.824	136.776	
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	332.351	219.700		219.700	305.995	86.295	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.985	2.400.760		2.400.760		-2.400.760	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	489.381				19.950	19.950	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	492.366	2.400.760		2.400.760	19.950	-2.380.810	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-9.502	-983.800	-162.683	-1.146.483	-65.804	1.080.679	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-710.181	-1.952.700	-99.820	-2.052.520	-362.608	1.689.912	556.266
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	-11.527	-6.400		-6.400		6.400	5.596
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-731.210	-2.942.900	-262.502	-3.205.402	-428.412	2.776.991	561.862
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	-238.844	-542.140	-262.502	-804.642	-408.462	396.181	561.862

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.837	70.500		70.500	1.831	-68.669	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.362	4.000		4.000	7.315	3.315	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.842	9.000		9.000	8.743	-257	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.391						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	80.432	83.500		83.500	17.890	-65.610	
11	- Personalaufwendungen	-129.746	-155.240		-155.240	-99.055	56.185	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-30.483	-80.150		-80.150	-37.727	42.423	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.140				-1.981	-1.981	
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.279	-3.970		-3.970	-1.454	2.516	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-165.648	-239.360		-239.360	-140.218	99.142	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-85.216	-155.860		-155.860	-122.328	33.532	
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-85.216	-155.860		-155.860	-122.328	33.532	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-85.216	-155.860		-155.860	-122.328	33.532	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-27.429	-61.870		-61.870	-26.847	35.023	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-112.645	-217.730		-217.730	-149.175	68.555	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.832	70.500		70.500	8.775	-61.725	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.362	4.000		4.000	7.193	3.193	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.819	9.000		9.000	41.620	32.620	
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	15.013	83.500		83.500	57.588	-25.912	
10	- Personalauszahlungen	-129.220	-155.240		-155.240	-104.414	50.826	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-168.925	-80.150		-80.150	-36.667	43.483	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	-47.119	-3.970		-3.970	-1.604	2.366	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-345.263	-239.360		-239.360	-142.685	96.675	
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-330.250	-155.860		-155.860	-85.097	70.763	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.067	207.700		207.700	27.498	-180.202	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	53.374				3.640	3.640	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.441	207.700		207.700	31.138	-176.562	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-42.640	-150.000		-150.000	-3.818	146.182	18.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-57.700		-57.700	-14.535	43.165	1.000
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen					-120	-120	
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.640	-207.700		-207.700	-18.473	189.227	19.000
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	90.800				12.665	12.665	19.000

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		33.000		33.000	27.300	-5.700	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.237	24.000		24.000	23.482	-518	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.500	19.200		19.200	22.260	3.060	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.076	39.000		39.000	723	-38.277	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	69.813	115.200		115.200	73.765	-41.435	
11	- Personalaufwendungen	-109.156	-97.920		-97.920	-114.589	-16.669	
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-8.113	-49.100		-49.100	-47.155	1.945	
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-1.250		-1.250		1.250	
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-2.000		-2.000		2.000	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-117.269	-150.270		-150.270	-161.744	-11.474	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	-47.456	-35.070		-35.070	-87.979	-52.909	
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)							
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	-47.456	-35.070		-35.070	-87.979	-52.909	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	-47.456	-35.070		-35.070	-87.979	-52.909	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen	-450	-11.000		-11.000	-15.971	-4.971	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-47.905	-46.070		-46.070	-103.951	-57.881	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		33.000		33.000	27.300	-5.700	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.071	24.000		24.000	22.957	-1.043	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.560	19.200		19.200	22.200	3.000	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.076	39.000		39.000		-39.000	
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	70.707	115.200		115.200	72.457	-42.743	
10	- Personalauszahlungen	-102.602	-97.920		-97.920	-101.236	-3.316	
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-8.161	-49.100		-49.100	-45.784	3.316	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen		-2.000		-2.000		2.000	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-110.763	-149.020		-149.020	-147.020	2.000	
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	-40.056	-33.820		-33.820	-74.563	-40.743	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen							
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)							

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben	50.072.402	48.674.630		48.674.630	48.073.285	-601.345	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.840.142	11.847.590		11.847.590	15.217.181	3.369.591	
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100		100		-100	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	577.663	80.000		80.000	624.752	544.752	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	66.490.207	60.602.320		60.602.320	63.915.218	3.312.898	
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.797						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-895				-29.036	-29.036	
15	- Transferaufwendungen	-24.860.383	-23.987.800		-23.987.800	-23.837.092	150.708	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-294.403	-120.000		-120.000	-460.343	-340.343	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.158.477	-24.107.800		-24.107.800	-24.326.471	-218.671	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10, 17)	41.331.730	36.494.520		36.494.520	39.588.747	3.094.227	
19	+ Finanzerträge	10.569	200		200	3.174	2.974	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.053.313	-4.745.350		-4.745.350	-4.489.639	255.712	
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19, 20)	-5.042.744	-4.745.150		-4.745.150	-4.486.465	258.685	
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18, 21)	36.288.985	31.749.370		31.749.370	35.102.282	3.352.912	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23, 24)							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (Zeilen 22, 25)	36.288.985	31.749.370		31.749.370	35.102.282	3.352.912	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwend. a. internen Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	36.288.985	31.749.370		31.749.370	35.102.282	3.352.912	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Sankt Augustin								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des HH-Jahres	Fortschr. §10 §22GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Diff. fortg. Ansatz/Ist	Übertragung §22GemHVO
01	Steuern und ähnliche Abgaben	52.378.353	48.674.630		48.674.630	46.702.302	-1.972.328	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.511.338	11.720.310		11.720.310	15.239.601	3.519.291	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100		100		-100	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	-240.017	80.000		80.000	-52.569	-132.569	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.261	200		200	3.345	3.145	
09	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	67.659.935	60.475.240		60.475.240	61.892.678	1.417.438	
10	- Personalauszahlungen							
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-2.375				-422	-422	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.590.493	-4.745.350		-4.745.350	-4.540.047	205.303	
14	- Transferauszahlungen	-24.965.087	-23.987.800		-23.987.800	-23.524.264	463.536	
15	- Sonstige Auszahlungen	-48.194	-120.000		-120.000	-143.474	-23.474	
16	= Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.606.148	-28.853.150		-28.853.150	-28.208.207	644.943	
17	= Saldo a. lfd. Verw.tätigk. (Zeilen 9, 16)	38.053.787	31.622.090		31.622.090	33.684.472	2.062.382	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.686.324	2.615.380		2.615.380	2.613.317	-2.063	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen					32.000	32.000	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.686.324	2.615.380		2.615.380	2.645.317	29.937	
24	- Ausz. f.d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. f.d. Erw. v. bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo a. Investitionstätigk. (Z. 23, 30)	2.686.324	2.615.380		2.615.380	2.645.317	29.937	

**Bilanz
zum
31.12.2011**

Schlussbilanz der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

AKTIVA	Stand 31.12.2010	Stand 31.12.2011
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	616.818,61	633.891,78
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	39.952.429,70	41.258.555,69
1.2.1.2 Ackerland	2.216.761,15	2.208.732,11
1.2.1.3 Wald, Forsten	705.062,99	706.189,01
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	24.539.637,52	24.452.930,52
Summe	67.413.891,36	68.626.407,33
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.672.320,63	10.987.548,76
1.2.2.2 Schulen	65.968.401,20	67.681.382,81
1.2.2.3 Wohnbauten	6.127.659,33	5.972.346,71
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	43.911.410,72	43.095.388,22
Summe	126.679.791,88	127.736.666,50
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.471.869,72	40.468.085,89
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.253.574,99	1.735.587,27
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	171.427.095,22	165.899.099,67
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	125.649.742,04	121.908.575,69
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.733.470,49	6.558.391,14
Summe	345.535.752,46	336.569.739,66
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	30.238.155,78	32.020.094,24
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	137,00	306,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.343.599,98	2.548.587,25
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.206.233,60	4.132.074,40
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.593.450,69	3.015.882,96
Summe	42.381.577,05	41.716.944,85
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	15.789.687,00	15.789.687,00
1.3.2 Beteiligungen	820.173,85	820.173,85
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	380.480,44	380.571,15
Summe	16.990.341,29	16.990.432,00
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	5.997,43	5.879,83
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.320.102,53	2.258.209,17
Summe	2.326.099,96	2.264.089,00
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	198.869,54	228.196,95
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	1.100.224,79	916.883,58
2.2.1.2 Beiträge	13.727,30	68.168,79
2.2.1.3 Steuern	3.962.476,90	4.429.498,41
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	199.227,61	226.736,13
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	824.841,04	782.867,05
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	463.303,47	263.027,91
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	883.554,54	455.166,98
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	3.020,04	722,77
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	42.593,41	575,21
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	15.565.461,14	14.201.874,88
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	11.165.094,74	811.614,79
Summe	34.422.394,52	22.385.333,45
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	2.394.719,70	3.271.706,53
Bilanzsumme AKTIVA	638.761.386,83	620.195.211,10

Passiva	Stand 31.12.2010	Stand 31.12.2011
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	127.109.686,97	125.519.121,61
-davon zweckgebundene Deckungsrücklage	758.802,36	902.727,54
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	13.277.614,79	4.962.934,52
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-8.314.680,27	-15.763.358,77
Summe	132.072.621,49	114.718.697,36
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	145.597.357,52	144.269.624,55
2.2 für Beiträge	63.889.620,90	62.049.112,70
2.3 für den Gebührenaussgleich	7.526,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	65.885.334,79	63.480.239,05
Summe	275.379.839,21	269.798.976,30
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	40.800.275,00	42.511.219,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	100.000,00	100.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	34.524.954,14	32.936.042,39
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.656.917,31	4.226.104,44
Summe	79.082.146,45	79.773.365,83
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	84.881.632,03	82.007.920,79
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	23.548.722,47	21.715.710,73
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	7,31	8.680.164,78
4.4 Verbindl. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	20.051.550,59	20.603.649,71
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.555.409,76	5.011.303,56
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.680.022,36	1.250.622,93
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	8.017.550,42	5.801.504,21
Summe	141.734.894,94	145.070.876,71
5. Passive Rechnungsabgrenzung	10.491.884,74	10.833.294,90
Bilanzsumme PASSIVA	638.761.386,83	620.195.211,10

Anhang gem.
§ 44 GemHVO

Allgemeine Ausführungen

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Stadt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Bezugsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss ist unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen und hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu vermitteln. Er ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht danach aus der Ergebnis- und Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang.

Nach § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Ebenso sind im Anhang alle Sachverhalte zu erläutern, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen der Stadt ergeben können. Neben dieser allgemeinen Erläuterungspflicht sieht Abs. 2 der Vorschrift besondere Tatbestände vor, die – soweit sie zutreffen – immer zu erläutern sind.

Die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden beziehen sich auf die Eröffnungsbilanzierung. Die Fortschreibung dieser Werte erfolgte grundsätzlich auf der Grundlage der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Im Geschäftsjahr 2011 sind mit Ausnahme der Abschreibung für Abnutzung keine Sachverhalte zu verzeichnen, die im Anlagevermögen zu einer dauerhaften Wertminderung geführt hätten.

Allerdings besteht die Notwendigkeit gem. § 92 Abs. 7 GO NRW in Verbindung mit § 57 GemHVO zur Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz. Die notwendigen Bilanzberichtigungen sind im Folgenden näher erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss 2011 der Stadt Sankt Augustin wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung des Landes NRW aufgestellt.

Die Schlussbilanz enthält alle Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Sämtliche Ansätze wurden zum Bilanzstichtag sorgfältig ermittelt. Alle Risiken, die bis zum Bilanzstichtag bekannt waren, wurden berücksichtigt.

Die Wertansätze in der Eröffnungsbilanz wurden gem. § 92 Abs. 3 GO NRW auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten ermittelt. Diese Ansätze gelten in den Folgejahren als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Für alle Zugänge im Geschäftsjahr 2011 wurden die Anschaffungs- und Herstellungskosten herangezogen.

Bei allen Vermögensgegenständen, die einer planmäßigen Wertminderung durch Abnutzung unterliegen, wurden gem. den Bestimmungen des kommunalen Haushaltsrechtes linear unter Zugrundelegung der Nutzungsdauern Abschreibungen vorgenommen. Eine Ausnahme hiervon bilden die Festwerte.

Bewegliche, selbständig nutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit einem Nettowert von bis zu 410 EUR (sog. geringwertige Wirtschaftsgüter) wurden im Jahr des Zugangs aktiviert sowie planmäßig und vollständig abgeschrieben.

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert bilanziert. Den Ausfallrisiken wurden durch Pauschal- und Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen. Bei den zur Veräußerung gehaltenen Grundstücken, insbesondere im Bereich der städtischen Entwicklungsmaßnahme „Zentrum West“, waren im Vergleich zum Vorjahr keine Wertberichtigungen erforderlich.

Die zu bildenden Rückstellungen wurden stichtagsbezogen ermittelt und decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe ab.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag passiviert.

A K T I V A

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei der Bilanzposition handelt es sich ausschließlich um erworbene Rechte für die Nutzung von Software (Erwerb von Lizenzen und DV-Software). Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände wurden im Geschäftsjahr keine erworben.

Die Bewertung erfolgte auf der Grundlage der Anschaffungskosten. Die wirtschaftlich-technische Abschreibung wurde anhand der festgelegten Nutzungsdauern ermittelt und in Abzug gebracht.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
616.818,61 EUR	633.891,78 EUR	+ 17.073,17 EUR

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen gab es Zugänge in Höhe von rd. 82.000 EUR. Diese beziehen sich im Wesentlichen auf den Kauf neuer Lizenzen und Software, im Zusammenhang mit dem Backupsystem und dem elektronischen Dokumentenmanagementsystem. Darüber hinaus gab es Aktivierungen aus Umbuchungen in Höhe von rd. 58.000 EUR für Lizenzen für die neue Telefonanlage. Die Abschreibung betrug bei dieser Bilanzposition im Jahr 2011 rd. 123.000 EUR.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Diese Bilanzposition beinhaltet eine Reihe verschiedener Nutzungsformen. Neben dem klassischen Grünland sind hier auch die Werte für Friedhöfe, Sportplätze, Spiel- und Bolzplätze sowie die Parkanlagen erfasst. In den Wertansätzen sind neben den Grundstückswerten auch die Werte der Aufbauten enthalten (z. B. Bepflanzung, Spielgeräte, Betriebsvorrichtungen, Friedhofsgebäude usw.). Im Bereich der Grünflächen wurden gem. § 34 GemHVO zum Teil für Aufbauten und Aufwuchs Festwerte bei den Friedhöfen, Sport- und Grünanlagen gebildet.

Der Fortschreibung des Bilanzansatzes liegen im Geschäftsjahr 2011 ausschließlich Anschaffungs- und Herstellungskosten zugrunde. Die Abschreibung der Aufbauten – soweit es sich nicht um Festwerte handelt – erfolgte anhand der festgelegten Nutzungsdauern.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
39.952.429,70 EUR	41.258.555,69 EUR	+1.306.125,99 EUR

Die Zugänge für die Aufbauten und Betriebsvorrichtungen betragen in 2011 rd. 39.000 EUR, Grundstückszugänge sind in Höhe von rd. 67.000 EUR zu verzeichnen. Hinzu kommen rd. 1.672.000 EUR aus der Aktivierung von Anlagen im Bau. Diese betreffen im Wesentlichen die Sportplätze Menden und Niederpleis. In diesem Zusammenhang wurden die alten Sportplätze zum Teil außer Betrieb gesetzt, so dass hierdurch Abgänge in Höhe von 17.000 EUR entstanden. Die Abschreibungen, welche ausschließlich die Aufbauten und die Betriebsvorrichtungen betreffen betragen rd. 455.000 EUR.

1.2.1.2 Ackerland

Bei dieser Bilanzposition sind lediglich die Grundstückswerte für Ackerland bilanziert. Ein zu bewertender Aufwuchs ist nicht vorhanden. Im Zuge der Erstbewertung wurde ein vom Gutachterausschuss ermittelter Durchschnittswert angesetzt. Die Veränderungen sind auf Grundstückszu- und -abgänge zurückzuführen. Tatbestände für Wertkorrekturen waren im abgelaufenen Geschäftsjahr nicht zu verzeichnen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
2.216.761,15 EUR	2.208.732,11 EUR	- 8.029,04 EUR

Die Anlagenzugänge aus dem Kauf von Grundstücken betragen bei dieser Bilanzposition rd. 6.000 EUR. Aufgrund von Grundstücksverkäufen ergeben sich Abgänge in Höhe von rd. 14.000 EUR.

1.2.1.3 Wald und Forsten

Für die auf Sankt Augustiner Gebiet befindlichen forstwirtschaftlich genutzten Flächen wurden seitens des Gutachterausschusses für den Rhein-Sieg-Kreis und die Stadt Troisdorf keine Bodenwerte ermittelt. Für die Erstbewertung wurde aufgrund der Erfahrungen aus Zukäufen der vergangenen Jahre ein Wert in Höhe von 1,00 EUR/qm in Ansatz gebracht. Zukäufe nach dem 01.01.2009 wurden mit den Anschaffungskosten bilanziert.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
705.062,99 EUR	706.189,01 EUR	+ 1.126,02 EUR

Es handelt sich hierbei um Zugänge aufgrund von Grundstückskäufen.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Neben den sonstigen unbebauten Grundstücken sind hier im Wesentlichen die Grundstücke ausgewiesen, die mit einem Erbbaurecht belastet sind. Für den Erbbaurechtsgeber sind diese Grundstücke als unbebaut zu bilanzieren, da evtl. Aufbauten dem Erbaurechtsnehmer wirtschaftlich zuzurechnen sind.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
24.539.637,52 EUR	24.452.930,52 EUR	- 86.707,00 EUR

Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Abgänge durch die Veräußerung von Grundstücken.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Unter dieser Bilanzposition sind alle städtischen Kindertages- und sonstige Jugendeinrichtungen erfasst. Neben den Grundstücken und Gebäuden sind hier auch die Spielgeräte nachgewiesen, welche sich auf den Außenanlagen der Kindertages- und Jugendeinrichtungen befinden.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
10.672.320,63 EUR	10.987.548,76 EUR	+ 315.228,13 EUR

Die Veränderung ist im Wesentlichen auf die Aktivierung von Anlagen im Bau in Höhe von rd. 502.000 EUR im Zusammenhang mit dem U3-Ausbau der Kindertageseinrichtungen in der Gutenbergstraße und in der Siegstraße begründet. Hinzu kommen

Anlagenzugänge von rd. 8.000 EUR, welche sich auf mehrere Einrichtungen beziehen.

Die Abschreibungen bei dieser Bilanzposition betragen insgesamt rd. 195.000 EUR

1.2.2.2 Schulen

Unter dieser Bilanzposition sind die städtischen Schulgrundstücke, die darauf befindlichen Schulgebäude einschließlich der Mensen sowie die zu den Schulen gehörenden Turn- und Sporthallen aktiviert.

Ausnahme: das Schulzentrum Niederpleis wurde auf einem Erbbaurechtsgrundstück errichtet und ist daher unter der Bilanzposition 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden nachgewiesen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
65.968.401,20 EUR	67.681.382,81 EUR	+ 1.712.981,61 EUR

Die Erhöhung ist hauptsächlich auf die Aktivierung von Anlagen im Bau in Höhe von rd. 3,1 Mio. EUR zurückzuführen. Diese betreffen zum größten Teil die Realschule Menden (rd. 2,6 Mio. EUR) und die Schulküche in der Mensa Niederpleis (rd. 480.000 EUR), welche als Betriebsvorrichtung bei dieser Bilanzposition auszuweisen ist. Darüber sind in 2011 Anlagenzugänge von rd. 97.000 EUR bei den Grundschulen Menden und Niederpleis entstanden.

Die Abschreibungen für 2011 betragen insgesamt rd. 1,5 Mio. EUR.

1.2.2.3 Wohnbauten

Zu den Wohnbauten gehören die städtischen Wohngebäude sowie die Unterbringungseinrichtungen für Obdachlose, Aussiedler und Asylbewerber.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
6.127.659,33 EUR	5.972.346,71 EUR	- 155.312,62 EUR

Die Reduzierung des Bilanzansatzes ist auf die Abschreibungen im Jahr 2011 zurückzuführen.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Betriebs- und Geschäftsgebäude

Nach den Erläuterungen zu dieser Bilanzposition in der 4. Auflage der Handreichung für Kommunen des Innenministers sind hier alle Verwaltungsgebäude der Gemeinde sowie alle gemeindlichen Betriebsgebäude zu bilanzieren, sofern sie nicht eindeutig einer der vorherigen Kategorien zugeordnet werden können. So sind hier das Rat-

haus mit seinen Nebenstellen, die Feuerwehrgerätehäuser, die Sportplatzgebäude, die Turnhallen (soweit sie nicht den Schulen zugeordnet sind), der Bauhof usw. bilanziert.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
43.911.410,72 EUR	43.095.388,22 EUR	- 816.022,50 EUR

In 2011 sind Anlagenzugänge in Höhe von rd. 152.000 EUR zu verzeichnen, welche im Wesentlichen durch den Kauf eines Grundstückes für das Feuerwehrhaus Buisdorf in Höhe von rd. 135.000 EUR zurückzuführen sind. Hinzu kommen rd. 22.000 EUR aus der Aktivierung von Anlagen im Bau für die Außenanlage am Feuerwehrhaus Mülldorf. Insgesamt sind bei dieser Bilanzposition Abschreibungen von rd. 990.000 EUR vorzunehmen.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen gehören alle öffentlichen Einrichtungen, die nach ihrer Bauweise und Funktion ausschließlich der örtlichen Ver- und Entsorgung dienen. Hierzu gehören insbesondere die Straßen, Wege und Plätze einschließlich Beleuchtung, die Brücken und Tunnel, die Abwasserbeseitigungsanlage mit Kanalnetz und Sonderbauwerken sowie die verkehrslenkenden Einrichtungen.

1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens

Unter dieser Bilanzposition sind alle Grundstücke nachgewiesen, auf denen sich die vorgenannten Einrichtungen des Infrastrukturvermögens befinden.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
40.471.869,72 EUR	40.468.085,89 EUR	- 3.783,83 EUR

Durch den An- und Verkauf von Grundstücken ergaben sich Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Bei dieser Bilanzposition sind in Sankt Augustin ausschließlich Brücken enthalten.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
1.253.574,99 EUR	1.735.587,27 EUR	+ 482.012,28 EUR

Durch die Aktivierung von Anlagen im Bau erhöht sich diese Bilanzposition um rd. 529.000 EUR. Diese betreffen die Brücke „Alte Marktstraße“ (rd. 364.000 EUR) und die Brücke „Am Heiligenhäuschen“ (rd. 165.000 EUR). Die Abschreibungen für die Brücken belaufen sich insgesamt auf rd. 47.000 EUR.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

Diese Bilanzposition entfällt, da sich derartige Vermögensgegenstände zurzeit nicht im städtischen Eigentum befinden.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Unter dieser Position sind sämtliche Vermögensgegenstände des städtischen Abwasserentsorgungssystems bilanziert. Hierzu gehören das städtische Kanalnetz sowie die Zentrale Abwasserbeseitigungsanlage. Die Sonderbauwerke (Pumpstationen, Regenrückhalteeinrichtungen, Staubauwerke etc.) gehören zu den sonstigen Einrichtungen des Infrastrukturvermögens.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
171.427.095,22 EUR	165.899.099,67 EUR	- 5.527.995,55 EUR

Die Veränderung beruht im Wesentlichen auf den Abschreibungen für 2011 in Höhe von rd. 7,0 Mio. EUR. Darüber hinaus ergaben sich Umbuchungen durch die Aktivierung von Anlagen im Bau von rd. 1,5 Mio. EUR, die sich wie folgt aufteilen:

Bau des Wärmespeichers bei der ZABA	rd. 368.000 EUR
Kanal Arp-von-Manteuffel-Straße	rd. 229.000 EUR
Kanal Drachenfelsstraße	rd. 142.000 EUR
Kanal Immelmanstraße	rd. 225.000 EUR
Kanal Karl-Schurz-Straße	rd. 91.000 EUR
Kanal Martinstraße	rd. 266.000 EUR
Kanal Udetstraße	rd. 137.000 EUR

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen

Hier erfolgt der Nachweis sämtlicher städtischer Straßen und Wege (insbesondere Rad-, Wander- und Wirtschaftswege), der Plätze, der Straßenbeleuchtung, der Verkehrslenkungsanlagen sowie der Verkehrs- und Radwegebeschilderung. Festwerte gem. § 34 GemHVO wurden hier für die Beschilderung und für Lärmschutzeinrichtungen gebildet.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
125.649.742,04 EUR	121.908.575,69 EUR	- 3.741.166,35 EUR

Bei dieser Bilanzposition betragen die Abschreibungen für 2011 insgesamt rd. 5,1 Mio. EUR. Folgende Straßenbaumaßnahmen sind in 2011 aus den Anlagen im Bau umzubuchen:

Arp-von-Manteuffel-Straße	rd. 984.000 EUR
Karl-Schurz-Straße	rd. 98.000 EUR
Konrad-Adenauer-Straße	rd. 38.000 EUR
Udetstraße	rd. 102.000 EUR

Im Zusammenhang mit der Aktivierung der Karl-Schurz-Straße ist 2011 der Restbuchwert der Anlage in Höhe von rd. 25.000 EUR in Abgang zu bringen.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Unter den Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens sind solche gemeindlichen Infrastrukturbauten anzusetzen, die im Bilanzbereich „Infrastrukturvermögen“ nicht unter den zuvor genannten Bilanzpositionen anzusetzen sind. Hierzu gehören die Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigungsanlage (Pumpstationen, Regenrückhalteeinrichtungen, Staubauwerke etc.) sowie die Hochwasserschutzanlagen (Deichanlagen).

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
6.733.470,49 EUR	6.558.391,14 EUR	- 175.079,35 EUR

Bei den Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens sind in 2011 Anlagenzugänge in Höhe von rd. 34.000 EUR zu verzeichnen, diese betreffen die Baumaßnahmen Siegdeich Buisdorf sowie die Errichtung von Bushaltestellen in der Hauptstraße, der Alten Heerstraße und der Konrad-Adenauer-Allee. In 2011 sind Abschreibungen in Höhe von insgesamt rd. 209.000 EUR vorzunehmen.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Bauten, die auf fremden Grund und Boden errichtet wurden, sind unter dieser Bilanzposition nachzuweisen. Es handelt sich um das Schulzentrum Niederpleis, das Freibad und das nicht mehr in Betrieb stehende Klosterbad.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
30.238.155,78 EUR	32.020.094,24 EUR	+ 1.781.938,46 EUR

Durch die Fertigstellung der Mensa im Schulzentrum Niederpleis wurden bei dieser Bilanzposition Umbuchungen durch die Aktivierung von Anlagen im Bau von rd. 2,6 Mio. EUR vorgenommen und erhöhen somit diese Bilanzposition. Die Schulküche ist als Betriebsvorrichtung unter der Bilanzposition „Schulen“ ausgewiesen (s. 1.2.2.2).

Bei den Bauten auf fremden Grund und Boden sind in 2011 Abschreibungen in Höhe von rd. 843.000 EUR vorzunehmen.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Unter dem Bilanzposten „Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler“ sind gemeindliche Vermögensgegenstände anzusetzen, deren Erhaltung und Pflege wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im gemeindlichen Interesse liegt. Dies sind z.B. Gemälde, Skulpturen, Antiquitäten, Sammlungen u.a. auch solche mit kulturhistorischer Bedeutung. Gemäß § 55 GemHVO sind die, für die Kulturpflege bedeutsamen beweglichen Vermögensgegenstände, wenn sie auf Dauer versichert sind, mit ihrem Versicherungswert, andernfalls mit dem einer dauerhaften Versicherung zu Grunde zu legenden Wert anzusetzen. Sonstige Kunstgegenstände, Ausstellungsgegenstände und andere bewegliche Kulturobjekte können mit einem Erinnerungswert angesetzt werden.

Das Bilanzkonto stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
137,00 EUR	306,00 EUR	+ 169,00 EUR

In 2011 wurde eine Kohlezeichnung eines Mendener Künstlers für das Stadtarchiv erworben, welche zu den Anschaffungskosten bilanziert wird.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Diese Bilanzposition umfasst alle Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge der Stadt. Die Fahrzeuge sind bei den Produkten „Bauhof“, „Brandschutz“ und „Abwasserbeseitigung“ nachgewiesen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
2.343.599,98 EUR	2.548.587,25 EUR	+ 204.987,27 EUR

Neben den Abschreibungen für 2011 in Höhe von rd. 354.000 EUR waren auch Zugänge durch die Anschaffung (rd. 109.000 EUR) und Umbuchung aus der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ (rd. 450.000 EUR) von Fahrzeugen zu berücksichtigen. Unter anderem wurden in 2011 eine Kehrmaschine, ein Friedhofsbagger sowie ein Geräteträger aktiviert.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören sämtliche Einrichtungsgegenstände, Geräte, Lehrmittel, Spielzeug, EDV-Anlagen, Musikinstrumente, Werkzeuge u. v. m. in den städtischen Einrichtungen. Dabei wird unterschieden zwischen Gegenständen, die einen Anschaffungswert von bis zu 410 EUR (netto) ausweisen (sog. ge-

ringwertige Wirtschaftsgüter, kurz GWG) und solchen mit einem Anschaffungswert über 410 EUR (netto). Der Unterschied besteht darin, dass GWG im Jahr der Anschaffung als Zugang verbucht und im gleichen Jahr vollständig abgeschrieben werden. Die übrige Betriebs- und Geschäftsausstattung wird über den Zeitraum der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Eine Ausnahme hiervon bilden die Festwerte. Diese werden nicht abgeschrieben. Dafür stellen Ersatz- und Ergänzungsanschaffungen für Festwerte in voller Höhe Aufwand dar.

Festwerte können nach § 34 Abs. 1 GemHVO für die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens gebildet werden, welche regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sowie deren Bestand in ihrer Größe, ihrem Wert und ihrer Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt.

Im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde von dieser Vereinfachungsregelung in folgenden Fällen Gebrauch gemacht:

- Festwert Feuerwehr Beladung Feuerwehrfahrzeuge
- Festwert Feuerwehr Atemschutz
- Festwert Feuerwehr Bekleidung
- Festwert Feuerwehr Funk
- Festwert Feuerwehrschräume
- Festwert Medienbestand Bücherei
- Festwert IT – Schulen
- Festwert IuK – Technik
- Festwert Schulmobiliar

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
4.206.233,60 EUR	4.132.074,40 EUR	- 74.159,20 EUR

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Unter geleisteten Anzahlungen sind geldliche Vorleistungen auf noch nicht erhaltene Sachanlagen zu verstehen (z.B. Anzahlungen).

Anlagen im Bau bilden den Wert zum Bilanzstichtag bereits begonnener, jedoch noch nicht fertig gestellter Investitionsmaßnahmen ab. Die Wertermittlungen erfolgten auf der Grundlage der erbrachten Leistungen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
5.593.450,69 EUR	3.015.882,96 EUR	- 2.577.567,73 EUR

Zum 01.01.2011 betrug der Bestand der Anlagen im Bau rd. 5,6 Mio. EUR, darüber hinaus wurden in 2011 Zugänge von rd. 9,3 Mio. EUR verbucht. Im Laufe des Jahres konnten insgesamt Anlagen in Höhe von rd. 11,9 Mio. EUR fertig gestellt werden. Diese wurden in die entsprechenden Bilanzpositionen umgebucht. Zum Bilanzstich-

tag 31.12.2011 befanden sich somit noch Anlagen im Wert von rd. 3 Mio. EUR im Bau.

Folgende wesentliche Anlagen wurden im Jahr 2011 aktiviert und in die entsprechenden Bilanzpositionen umgebucht:

Baum. Mensa SZ Niederpleis	rd. 3.106.000 EUR
Instandsetzung Realschule Menden	rd. 2.596.000 EUR
Baum. Zufahrt Gewerbegebiet Buisdorf	rd. 1.150.000 EUR
Baum. Sportplatz Niederpleis	rd. 952.000 EUR
Baum. Sportplatz Menden	rd. 688.000 EUR
Baum. Wärmespeicher BHKW	rd. 368.000 EUR
Baum. Brücke Alte Marktstraße	rd. 342.000 EUR
Baum. Kanal Martinstraße - Ost	rd. 266.000 EUR
U3 Ausbau Kita Siegstraße	rd. 259.000 EUR
U3 Ausbau Kita Gutenbergstraße	rd. 231.000 EUR
Baum. Kanal Zufahrt Gewerbegebiet Buisdorf	rd. 229.000 EUR
Baum. Kanal Immelmannstraße	rd. 225.000 EUR
Instandsetzung Straßenbeleuchtung Bonner Str.	rd. 145.000 EUR
Instandsetzung Kanal Drachenfelsstraße	rd. 142.000 EUR
Beschaffung Fahrzeuge	rd. 141.000 EUR
Baum. Kanal Udetstraße - Nord	rd. 137.000 EUR
Beschaffung Telefonanlage	rd. 108.000 EUR
Baum. Udetstraße	rd. 102.000 EUR
Baum. Karl-Schurz-Straße	rd. 98.000 EUR
Baum. Kanal Karl-Schurz-Straße	rd. 91.000 EUR

Nachfolgend sind die noch im Bau befindlichen Anlagen aufgeführt, welche noch nicht fertig gestellt sind und bei denen der Buchwert zum Bilanzstichtag 50.000 EUR übersteigt:

Baum. Alte Marktstraße	rd. 1.051.000 EUR
Baum. Regionale 2010	rd. 1.037.000 EUR
Baum. Feuerwehrtechnische Zentrale Mülldorf	rd. 422.000 EUR
Baum. Kanal Teichgraben	rd. 85.000 EUR
Baum. Kanal Richthofenstraße	rd. 71.000 EUR
Baum. Turboverdichter	rd. 51.000 EUR

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Stadt ist an zwei Unternehmen mit mehr als 50 % beteiligt. Es handelt sich dabei um die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Sankt Augustin mbH, an der die Stadt zu 100 % beteiligt ist sowie die Wasserversorgungsgesellschaft mbH Sankt Augustin, an der eine Beteiligung in Höhe von 91,87 % besteht. Nur für den Fall, dass diese Beteiligungen für die Beurteilung der tatsächlichen Verhältnisse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags und Finanzlage von untergeordneter Bedeutung sind, kann eine Konsolidierung unterbleiben. Dies ist in den vorliegenden Fällen auszuschließen, da aufgrund der Aufgabenstellung der Gesellschaften diese für die Stadt von wesentlicher Bedeutung sind und die Stadt maßgeblichen Einfluss auf die Gesellschaften

ausüben kann. Daher sind diese Gesellschaften mit ihrem Wert unter dieser Bilanzposition auszuweisen. Tatbestände, die zu einer Wertveränderung geführt hätten, sind im betreffenden Wirtschaftszeitraum nicht zu verzeichnen.

Das Bilanzkonto stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
15.789.687,00 EUR	15.789.687,00 EUR	0,00 EUR

1.3.2 Beteiligungen

Von Beteiligungen kann in der Regel ausgegangen werden, wenn die Stadt an einem Unternehmen mit bis zu 50 % beteiligt ist und die gesellschaftsvertraglichen Verhältnisse keine andere Auslegung rechtfertigen würden. Dies ist bei den nachfolgenden Gesellschaften gegeben, so dass sie unter diese Bilanzposition subsumiert werden. Die Bewertung der Beteiligungen erfolgte in allen Fällen anhand der Eigenkapitalspiegelbildmethode.

- Flugplatzgesellschaft Hangelar mbH,
- Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH,
- Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH,
- RSE Rhein-Sieg-Eisenbahn GmbH,
- Volkshochschulzweckverband Rhein-Sieg,
- Civitec Zweckverband

Tatbestände, die zu einer Wertveränderung geführt hätten, sind im betreffenden Wirtschaftszeitraum nicht zu verzeichnen.

Das Bilanzkonto stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
820.173,85 EUR	820.173,85 EUR	0,00 EUR

1.3.3 Sondervermögen

Die Stadt verfügt über kein zu bilanzierendes Sondervermögen.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Bilanzposition sind die in Wertpapieren angelegten Mittel nach dem Gesetz zur Errichtung von Versorgungsfonds in Nordrhein-Westfalen (Versorgungsfondsgesetz - EfoG vom 20.04.1999) auszuweisen. Es handelt sich dabei um die gesetzliche Zuführung, die in der Zeit von 1999 bis 2008 geleistet wurden. Mit der Einführung der Doppik ist die Verpflichtung zur Einzahlung in diesen Fonds entfallen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
380.480,44 EUR	380.571,15 EUR	+ 90,71 EUR

Die Veränderung ergibt sich aus der Erstattung der Kapitalertragsteuer, die wie eine Zuführung zu behandeln ist.

1.3.5 Ausleihungen

Die vergebenen Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen sind als Ausleihungen zu bilanzieren. Darüber hinaus zählen zu den Ausleihungen auch die Anteile an Genossenschaften, so dass unter dieser Bilanzposition ebenfalls der Anteil an der Gemeinnützigen Baugenossenschaft Sankt Augustin e.G. sowie Genossenschaftsanteile an Kreditinstituten auszuweisen sind.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
2.326.099,96 EUR	2.264.089,00 EUR	- 62.010,96 EUR

Die Veränderung des Bilanzkontos ergibt sich aus den Tilgungsleistungen der Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Vorräte sind zum Verbrauch bestimmte Materialien die auf Vorrat gehalten werden und die für die Vermittlung eines tatsächlichen Bildes der Vermögens-, Schulden-Ertrags- und Finanzlage keine untergeordnete Rolle spielen. Derart größere Vorratspositionen sind im Bereich der ZABA und des städt. Bauhofes zu verzeichnen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
198.869,54 EUR	228.196,95 EUR	+ 29.327,41 EUR

Da sich im Vergleich zum Vorjahr zum Bilanzstichtag größere Mengen Streusalz im Vorrat befanden hat sich der Bilanzansatz hier erhöht.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Im Umlaufvermögen sind keine geleisteten Anzahlungen zu verzeichnen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bei den Forderungen wird zwischen den öffentlich-rechtlichen und den privatrechtlichen Forderungen unterschieden. Zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen gehören insbesondere die Abgabeforderungen (Steuern, Gebühren und Beiträge) sowie die Forderungen aus Finanzausweisungen, Umlagen, Steuerbeteiligungen, Buß- und Zwangsgelder und Kostenersatz. Zu den privatrechtlichen Forderungen gehören im Wesentlichen Miet- und Pachtforderungen, Zinsforderungen und Entgelte. Die Forderungen sind im Jahresabschluss einer Bewertung zu unterziehen. Unterschieden wird hier zwischen der Einzelwertberichtigung und der Pauschalwertberichtigung. Je nach Realisierungsaussicht sind Abschreibungen auf Forderungen vorzunehmen, uneinbringliche Forderungen sind abzuschreiben.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
6.100.497,64 EUR	6.424.153,96 EUR	+ 323.656,32 EUR

Bei dem Bilanzansatz zum Stichtag 31.12.2011 sind Wertberichtigungen in Höhe von 2.827.968,01 EUR (VJ: 2.694.503,52 EUR) berücksichtigt.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen zum 31.12.2011 gliedern sich wie folgt auf:

	Stand 31.12.2011	Veränderung zum Vorjahresansatz
Gebührenforderungen	916.883,58 EUR	- 183.341,21 EUR
Beitragsforderungen	68.168,79 EUR	+ 54.441,49 EUR
Steuerforderungen	4.429.498,41 EUR	+ 467.021,51 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	226.736,13 EUR	+ 27.508,52 EUR
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	782.867,05 EUR	- 41.973,99 EUR

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
1.392.471,46 EUR	719.492,87 EUR	- 672.978,59 EUR

Zum Stichtag 31.12.2011 erfolgten Wertberichtigungen in Höhe von 45.812,29 EUR (VJ: 33.442,78 EUR), welche bei dem Bilanzansatz bereits berücksichtigt sind.

Die privatrechtlichen Forderungen zum 31.12.2011 gliedern sich wie folgt auf:

	Stand 31.12.2011	Veränderung zum Vorjahresansatz
gegenüber dem privaten Bereich	263.027,91 EUR	- 200.275,56 EUR
gegenüber dem öffentlichen Bereich	455.166,98 EUR	- 428.387,56 EUR
gegen verbundene Unternehmen	722,77 EUR	- 2.297,27 EUR
gegen Beteiligungen	575,21 EUR	- 42.018,20 EUR

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Als sonstige Vermögensgegenstände werden die zur Veräußerung gehaltenen Grundstücke und Gebäude bilanziert. Darüber hinaus werden hier die debitorischen Kreditoren (kreditorisch verbuchte Gutschriften), die Erstattungsansprüche gegenüber dem Finanzamt aus der Vorsteuer sowie der Anteil an der Instandhaltungsrücklage des Ärztehauses nach dem Wohnungseigentümergebietsgesetz ausgewiesen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
15.565.461,14 EUR	14.201.874,88 EUR	- 1.363.586,26 EUR

Die Veränderung betrifft im Wesentlichen den Vermögensabgang durch den Verkauf der Liegenschaft „Kölnstraße“ sowie eine Reduzierung der debitorischen Kreditoren.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Stadt verfügt zum Bilanzstichtag über keine Wertpapiere, die im Umlaufvermögen nachzuweisen wären.

2.4 Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln gehören der gesamte Bar- und Buchgeldbestand zum Bilanzstichtag.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
11.165.094,74 EUR	811.614,79 EUR	- 10.353.479,95 EUR

Im Jahr 2010 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 5 Mio. EUR aufgenommen, der bis Ende 2010 aufgrund von Verschiebungen bzw. zeitlichen Verzögerungen nicht in voller Höhe zu Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen führte. Durch die im Jahr 2011 erforderlichen Auszahlungen wurden die liquiden Mittel zum größten Teil in Anspruch genommen. Darüber hinaus war in 2011 die Aufnahme von Kassenkrediten erforderlich (s. 4.3).

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Nach § 42 Abs. 1 GemHVO sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen anzusetzen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen. Soweit der abzugrenzende Betrag für einen bestimmten Sachverhalt weniger als 5.000 EUR betrug wurde entsprechend dem Grundsatz der Wesentlichkeit auf eine Abgrenzung verzichtet. In diesen Fällen wurde der Aufwand komplett dem Jahr zugeordnet, in dem die Auszahlung erfolgte.

Darüber hinaus sind gem. § 43 Abs. 2 GemHVO für von der Gemeinde geleistete Investitionszuwendungen auch dann aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, wenn diese mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind.

Die zum Bilanzstichtag im Einzelnen gebildeten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten können dem Rechnungsabgrenzungsspiegel (Anlage 7) entnommen werden.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
2.394.719,70 EUR	3.271.706,53 EUR	+ 876.986,83 EUR

PASSIVA

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Das Eigenkapital gliedert sich in

- Allgemeine Rücklage
- Sonderrücklagen
- Ausgleichsrücklage
- Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.

Nach § 57 Abs. 1 GemHVO sind Wertansätze in einer später aufzustellenden Bilanz zu berichtigen, wenn sich herausstellt, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten oder Schulden

- mit einem zu niedrigen,
- mit einem zu hohen,
- zu Unrecht oder
- zu Unrecht nicht

angesetzt wurden.

Diese Wertveränderungen sind nach § 57 Abs. 2 GemHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Insgesamt ergeben sich hier Korrekturen in Höhe von 1.590.565,36 EUR, die unter Ziffer 7 näher erläutert sind.

Werden Ermächtigungen für Aufwendungen gem. § 22 GemHVO übertragen, so ist nach § 42 Abs. 3 GemHVO in deren Höhe innerhalb des Eigenkapitals eine zweckgebundene Deckungsrücklage auszuweisen. Die Auflösung ist entsprechend der Inanspruchnahme der übertragenen Aufwandsermächtigungen oder mit Ablauf der Verfügbarkeit der Ermächtigung vorzunehmen. Sofern übertragene Aufwandsermächtigungen nicht in Anspruch genommen wurden, ist diese zweckgebundene Rücklage in die allgemeine Rücklage umzuschichten.

Für in das künftige Haushaltsjahr übertragene Aufwandsermächtigungen wurde gem. § 22 GemHVO eine Deckungsrücklage in Höhe von 902.727,54 EUR ausgewiesen.

Die Veränderung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

	Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
Allgemeine Rücklage	127.109.686,97 EUR	125.519.121,61 EUR	- 1.590.565,36 EUR
<i>davon zweckgebundene Deckungsrücklage</i>	<i>758.802,36 EUR</i>	<i>902.727,54 EUR</i>	<i>+ 143.925,18 EUR</i>
Sonderrücklagen	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Ausgleichsrücklage	13.277.614,79 EUR	4.962.934,52 EUR	- 8.314.680,27 EUR
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 8.314.680,27 EUR	- 15.763.358,77 EUR	- 7.448.678,50 EUR
Summe Eigenkapital	132.072.621,49 EUR	114.718.697,36 EUR	- 17.353.924,13 EUR

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresfehlbetrag um 7.448.678,50 EUR höher ausgefallen. Die Tatbestände, die in der Ergebnisrechnung im Wesentlichen zu Veränderungen geführt haben, sind im Lagebericht näher erläutert.

1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen wurden keine gebildet.

1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage, die nach § 75 Abs. 3 GO NW in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen ist, stellt einen Puffer dar, der die Kommunen in wirtschaftlich schwierigen Zeiten in die Lage versetzen soll, Fehlbedarfe und Fehlbeträge hierdurch auszugleichen und somit einen ausgeglichenen Haushalt bzw. eine ausgeglichene Haushaltsrechnung darstellen zu können. Nach der o.a. Vorschrift darf dieser Posten bis max. eines Drittels des Eigenkapitals, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen (Ist-Einnahmen) angesetzt werden. Dabei bemisst sich die Höhe der Steuereinnahmen und der allgemeinen Zuweisungen nach dem Durchschnitt der drei Haushaltsjahre, die dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehen.

Auf dieser Grundlage war die Stadt in die Lage versetzt in der Eröffnungsbilanz eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 21.737.550,33 EUR auszuweisen (ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen).

Durch die Ausgleichsrücklage wurden bereits 16.774.615,81 EUR für die in den Jahren 2009 und 2010 entstandenen Jahresfehlbeträge ausgeglichen. Der Fehlbetrag in Höhe von 15.763.358,77 EUR aus 2011 kann nur noch zum Teil, durch die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden, da diese damit aufgezehrt ist. Dies wird jedoch erst im kommenden Abschluss nach dem Verwendungsbeschluss dargestellt. Nähere Erläuterungen zum Jahresfehlbetrag sind unter der Ziffer 1.4 aufgeführt.

Das Bilanzkonto stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
13.277.614,79 EUR	4.962.934,52 EUR	- 8.314.680,27 EUR

1.4 Jahresfehlbetrag

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2011 wies unter Berücksichtigung der aus 2010 übertragenen Haushaltsreste einen Fehlbedarf in Höhe von 13.393.362,36 EUR aus. Tatsächlich schließt das Geschäftsjahr mit einem Defizit von 15.763.358,77 EUR ab und liegt somit um 2.369.996,41 EUR über dem geplanten Fehlbedarf. Das Defizit kann lediglich in Höhe von 4.962.934,52 EUR durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, der verbleibende Fehlbetrag in Höhe von 10.800.424,25 EUR führt zu einer Verringerung der allgemeinen Rücklage. Diese Veränderung wird erst im nächsten Jahresabschluss nach entsprechendem Verwendungsbeschluss ausgewiesen. Zu den Abweichungen sind im Lagebericht ausführliche Erläuterungen dargestellt.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
- 8.314.680,27 EUR	- 15.763.358,77 EUR	- 7.448.678,50 EUR

Das Ergebnis hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um rd. 7,4 Mio. EUR verschlechtert.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Nach § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
145.597.357,52 EUR	144.269.624,55 EUR	- 1.327.732,97 EUR

2.2 Sonderposten für Beiträge

Aufgrund der o. a. Bestimmung sind auch erhaltene Beiträge für Investitionen als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz anzusetzen. In dieser Position sind im Wesentlichen die Straßenbaubeiträge nach Baugesetzbuch und Kommunal Abgabengesetz sowie die Kanalanschlussbeiträge in Ansatz gebracht. Auch diese Sonderposten sind entsprechend der Nutzungsdauer des zugeordneten Vermögensgegenstandes ergebniswirksam aufzulösen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
63.889.620,90 EUR	62.049.112,70 EUR	- 1.840.508,20 EUR

Zum 31.12.2011 waren Beiträge für fertig gestellte Erschließungsmaßnahmen in Höhe von 664.978,61 EUR noch nicht erhoben. Diese werden erst im Folgejahr erhoben.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Nach § 6 Abs. 2 des Kommunalabgabengesetzes besteht die Verpflichtung, im Bereich der kostenrechnenden Einrichtungen Kostenüberdeckungen zum Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
7.526,00 EUR	0,00 EUR	- 7.526,00 EUR

Die Veränderung resultiert aus der Auflösung des Sonderpostens für die Kostenüberdeckung des Jahre 2008 im Bereich Bestattungswesen.

2.4 Sonstige Sonderposten

Soweit Vermögensgegenstände der Stadt ganz oder anteilig unentgeltlich überlassen werden, sind hierfür Sonderposten unter der Bilanzposition Sonstige Sonderposten auszuweisen. Dazu gehören auch die Kanäle und Straßen, die im Zuge von Erschließungsverträgen hergestellt und der Stadt anschließend übertragen wurden.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
65.885.334,79 EUR	63.480.239,05 EUR	- 2.405.095,74 EUR

3. Rückstellungen

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Nach § 36 Abs. 1 GemHVO sind für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften Rückstellungen zu bilden. Die hier ausgewiesenen Rückstellungen wurden dem vorliegenden versicherungsmathematischen Gutachten entnommen, das durch die Rheinische Versorgungskasse erstellt wurde. In dem versicherungsmathematischen Gutachten wurde im Rahmen der Teilwertberechnung ein Zinssatz von 5 % zugrunde gelegt.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
40.800.275,00 EUR	42.511.219,00 EUR	+ 1.710.944,00 EUR

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Stadt unterhält auf ihrem Gebiet keine Deponien. Hinsichtlich der Altlasten- und Altlastenverdachtsflächen werden grundsätzlich keine Rückstellungen gebildet, da eine konkrete Sanierung nicht beabsichtigt ist. Eine Ausnahme hiervon stellen die Altlastenflächen auf dem ehemaligen „HASTAG-Gelände“ und dem Gelände „Am Jeuchel“ dar. Aufgrund von Vorgaben der Fachaufsichtsbehörden sind dort geeignete Maßnahmen zur Überwachung vorzunehmen. Hierfür wurde in der Eröffnungsbilanz eine Rückstellung in Höhe von 100.000,00 EUR gebildet. Aufgrund der unveränderten Sanierungslage muss die gebildete Rückstellung in voller Höhe bestehen bleiben.

Das Bilanzkonto stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
100.000,00 EUR	100.000,00 EUR	0,00 EUR

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Sind Instandhaltungen an Sachanlagen als unterlassen zu bewerten, sind für den Fall, dass eine konkrete Nachholabsicht besteht, gem. § 36 Abs. 3 GemHVO hierfür Rückstellungen zu bilden. Maßnahmen für die Rückstellungen gebildet werden, müssen zum Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein. Aus dem Rückstellungsspiegel (Anlage 5) ist ersichtlich, wie sich die Rückstellungen entwickelt haben. Darüber hinaus ist als Anlage 6 eine Einzelaufstellung der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen zum Stichtag 31.12.2011 beigefügt.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
34.524.954,14 EUR	32.936.042,39 EUR	- 1.588.911,75 EUR

Im Jahr 2011 sind Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung i. H. v. rd. 4,0 Mio. EUR aufzulösen, welche Maßnahmen hiervon im einzelnen betroffen sind kann der Anlage 6 entnommen werden. Zusätzlich müssen jedoch neue Rückstellungen von rd. 2,4 Mio. EUR gebildet werden. Hiervon entfallen 901.000 EUR auf die Kanalsanierung in Menden und Mülldorf. Darüber hinaus ist eine Eröffnungsbilanzberichtigung in Höhe von 1.516.500 EUR für verschiedene Maßnahmen im Rahmen der Brandschutzsanierung im Schulzentrum Niederpleis erforderlich, die bisher nicht in der Instandhaltungsrückstellung berücksichtigt wurden. Die Sanierung dieser Schäden wurde bis zum 31.12.2008 unterlassen, aus diesem Grunde ist hierfür eine Eröffnungsbilanzberichtigung erforderlich. Die Aufstockung der Rückstellung erfolgt daher in diesem Fall ergebnisneutral gegen die Allgemeine Rücklage.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Unter dieser Bilanzposition sind u. a. die Rückstellungen für Altersteilzeit, nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden ausgewiesen, die zum Bilanzstichtag bestanden haben. Die Bewertung wurde anhand der Besoldungsstufe/Entgeltstufe und den tatsächlichen Mengen bei den einzelnen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern vorgenommen.

Ebenfalls unter den sonstigen Rückstellungen sind Rückstellungen i. H. v. 623.570,78 EUR, die sich aus dem Abschluss von Derivatgeschäften ergeben. Die Stadt betreibt Derivatgeschäfte zur Zinssicherung. Bei Derivatgeschäften handelt es sich um schwebende Geschäfte, bei denen Rückstellungen zu bilden sind, wenn diese negative Marktwerte ausweisen. Positive Marktwerte dürfen aufgrund des Realisationsprinzips nicht ausgewiesen werden. Eine entsprechende Rückstellung braucht dann nicht gebildet zu werden, wenn zwischen dem Grundgeschäft (ursprünglicher Kreditvertrag) und dem Derivatgeschäft (SWAP) eine Bewertungseinheit hergestellt werden kann. Eine Bewertungseinheit ist immer dann gegeben, wenn bestimmte Kriterien erfüllt sind. So muss zwischen dem Grund- und dem Sicherungsgeschäft eine eindeutige und betriebswirtschaftlich sinnvolle Verbindung bestehen, eine Durchhalteabsicht über die gesamte Laufzeit gegeben sein und beide Geschäfte dem gleichen Marktrisiko unterliegen. In den überwiegenden Fällen liegen diese engen formalen Voraussetzungen vor.

In drei Verträgen hat die Bank jedoch hinsichtlich des Sicherungsgeschäftes ein vorzeitiges und einseitiges Kündigungsrecht mit der Einschränkung, dass im Falle einer vorzeitigen Kündigung weder positive noch negative Marktwerte zum Kündigungstichtag gegenseitig auszugleichen sind. Eine vorzeitige Kündigung durch die Bank würde für die Stadt lediglich bedeuten, dass sie zu diesem Zeitpunkt eine Umschuldung des Grundgeschäftes zu den dann marktüblichen Zinsen vornehmen müsste. Somit unterliegt sie keinen anderen Zinsrisiken als bei jeder vorzunehmenden planmäßigen Umschuldung oder Prolongation.

Da in den vorgenannten Verträgen ein einseitiges Kündigungsrecht der Bank ohne Ausgleichszahlung vorgesehen ist, kann eine Bewertungseinheit ab dem möglichen

Kündigungszeitpunkt nicht mehr hergestellt werden. Die Bilanzierungsregeln sehen daher vor, die zum jeweiligen Bilanzstichtag maßgeblichen Marktwerte dann durch eine Rückstellung abzusichern, wenn diese negativ sind. Dies gilt auch für die Fälle, in dem ein Ausgleich der Marktwerte per Vertrag ausgeschlossen ist. Die Rückstellung würde dann spätestens mit der Beendigung des Sicherungsgeschäftes wieder ertragswirksam aufgelöst werden.

Diesen Bilanzierungsregeln Rechnung tragend, ist die o. g. Rückstellung zu bilden.

Des Weiteren sind bei den sonstigen Rückstellungen die Aufwendungen für die Niederlegung des Klosterbades und der Asylbewerberheime Großenbuschstraße und für die Prüfung der Jahresrechnungen bilanziert. Weiterhin wurden Rückstellung für die leistungsorientierte Bezahlung gem. § 18 TVöD und für den Verlustausgleich der in Liquidation befindlichen Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg m.b.H. gebildet. Daneben werden hier auch Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten ausgewiesen, wenn Leistungen bereits in Anspruch genommen wurden und der Stadt hierfür zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch keine Rechnung vorlag.

Im Jahresabschluss 2011 müssen darüber hinaus Rückstellungen für Kostenerstattungen an Jugendhilfeträger in Höhe von 872.741,96 EUR gebildet werden. Die Bildung dieser Rückstellung ist größtenteils dadurch erforderlich, weil bisher in Anwendung des § 86 SGB VIII die Leistung auf Jugendhilfe an den gewöhnlichen Aufenthaltsort der Eltern gebunden war. Bei Umzug der Eltern, wechselte bisher auch die Zuständigkeit der Jugendämter. Aufgrund der Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichts (Az. BVerwG 5 C 17.09) verbleibt die Zuständigkeit und Kostenträgerschaft nunmehr bei dem Jugendamt, welches erstmalig zuständig gewesen ist. Diese Ansprüche können bis zu vier Jahren rückwirkend geltend gemacht werden.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
3.656.917,31 EUR	4.226.104,44 EUR	+ 569.187,13 EUR

Die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen ist im Rückstellungsspiegel (Anlage 5) dargestellt.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen

Zum Bilanzstichtag sind keine Anleihen zu verzeichnen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Unter dieser Bilanzposition ist die Restschuld (Rückzahlungsverpflichtung) aller Darlehen zum 31.12.2011 gegenüber dem öffentlichen und dem privaten Bereich ausgewiesen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
108.430.354,50 EUR	103.723.631,52 EUR	- 4.706.722,98 EUR

Die Veränderung beruht auf der Tilgung von Krediten für Investitionen, es wurden in 2011 keine neuen Investitionskredite aufgenommen.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

In 2011 mussten Auszahlungen durch Liquiditätskredite finanziert werden. Zum 31.12.2011 bestanden Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten in Höhe von 8.680.164,78 EUR.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
7,31 EUR	8.680.164,78 EUR	+ 8.680.157,47 EUR

Zur Gewährung der Liquidität war es erforderlich entsprechende Kassenkredite aufzunehmen, zum Stichtag 31.12.2012 bestanden Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten in Höhe von rd. 8,7 Mio. EUR. Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wurde in der Haushaltssatzung für das Jahr 2011 auf 16,5 Mio. EUR festgesetzt. Dieser Rahmen wurde während des gesamten Haushaltsjahres nicht in voller Höhe in Anspruch genommen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Unter diesem Bilanzansatz sind kreditähnliche Rechtsgeschäfte zu bilanzieren. Hierzu zählen Verbindlichkeiten aus städtebaulichen Verträgen sowie Verbindlichkeiten aus Leibrentenverträgen und Finanzierungsleasing.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
20.051.550,59 EUR	20.603.649,71 EUR	+ 552.099,12 EUR

Zum 31.12.2011 sind hier Verpflichtungen aus dem Treuhandverhältnis zur Entwicklungsmaßnahme „Zentrum West“ in Höhe von 20.455.071,47 EUR ausgewiesen. Es handelt sich hierbei um die zur Finanzierung der Entwicklungsmaßnahme durch den Treuhänder aufgenommenen Darlehen unter Berücksichtigung des Treuhandkontos, welche bei Beendigung der Maßnahme von der Stadt zu übernehmen sind. Die Treuhandverbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um 609.854,82 EUR erhöht.

Die Verbindlichkeiten aus einem Leibrentenvertrag sowie Verbindlichkeiten, welche im Zusammenhang mit der Anschaffung der Finanzsoftware entstanden wurden gegenüber dem Vorjahr um 57.755,70 EUR reduziert.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen auf Grund von Kauf-, Werk- und Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen usw., bei denen die Gegenleistung der Stadt (Zahlung) noch aussteht. Analog zum Handelsrecht sind derartige Verbindlichkeiten separat auszuweisen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
3.555.409,76 EUR	5.011.303,56 EUR	+ 1.455.893,80 EUR

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

In dieser Bilanzposition sind die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen dargestellt, die zum Stichtag bestanden haben, jedoch noch nicht gezahlt waren.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
1.680.022,36 EUR	1.250.622,93 EUR	- 429.399,43 EUR

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen zum 31.12.2011 handelt es sich im Wesentlichen um soziale Leistungen an natürliche Personen überwiegend im Bereich der Jugendhilfe in Höhe von rd. 800.000 EUR, die Abwasserabgabe für Schmutzwasser von rd. 389.000 EUR, Zuschüsse zur Förderung der offenen Jugendarbeit von rd. 50.000 EUR, sowie sonstige Transferleistungen von insgesamt rd. 12.000 EUR. Diese Beträge sind bereits als Aufwand verbucht, die Auszahlung konnte jedoch erst im nächsten Jahr erfolgen. Dies ist zum größten Teil darauf zurückzuführen, dass die Abrechnungen erst in 2012 vorlagen, aufgrund der Periodenzuordnung der Aufwand, als auch die Verbindlichkeit dem Jahr 2011 zugeordnet werden mussten.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter dieser Bilanzposition ist eine Reihe von Tatbeständen zu subsumieren. Zu den wesentlichen Positionen gehören die Verbindlichkeiten aus noch abzuführenden Lohn- und Kirchensteuern der Beschäftigten, noch nicht verwendete Zuweisungen und Beiträge, Erstattungsleistungen nach dem SGB, Mündelgelder, Durchlaufposten sowie die kreditorischen Debitoren und erhaltene Anzahlungen.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
8.017.550,42 EUR	5.801.504,21 EUR	- 2.216.046,21 EUR

Die Abweichung beruht größtenteils auf der Veränderung bei den kreditorischen Debitoren. Ebenfalls war bei dieser Position zum 31.12.2010 noch eine erhaltene Zah-

lung in Höhe von 770.000 EUR aus der Veräußerung einer Liegenschaft enthalten und der Vermögensübergang in 2011 erfolgte.

Im Jahresabschluss 2011 ist darüber hinaus eine Eröffnungsbilanzberichtigung in Höhe von 74.065,36 EUR bei den erhaltenen Anzahlungen erforderlich, da die Stadt für einen Grundstückskaufvertrag im Jahr 2008 eine Zahlung erhalten hat, das Grundstück jedoch bisher nicht übertragen und somit in der Eröffnungsbilanz mit bewertet wurde. Im Jahr 2012 erfolgte hier die Rückabwicklung des Kaufvertrages und der Kaufpreis wurde dem Käufer erstattet.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Nach § 42 Abs. 3 GemHVO sind als passive Rechnungsabgrenzungsposten vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen anzusetzen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen. Soweit der abzugrenzende Betrag für einen bestimmten Sachverhalt weniger als 5.000 EUR betrug wurde entsprechend dem Grundsatz der Wesentlichkeit auf eine Abgrenzung verzichtet. In diesen Fällen wurde der Ertrag komplett dem Jahr zugeordnet, in dem die Zahlung einging.

Darüber hinaus sind auch dann passive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, wenn die Stadt investive Zuwendungen erhält, welche sie an Dritte zur Erfüllung kommunaler Aufgaben weiterleitet. In den Fällen der Weiterleitung einer erhaltenen Zuwendung an Dritte, in denen die Stadt keinen Vermögensgegenstand in ihrer Bilanz aktivieren kann, sondern hierfür einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ansetzt, ist für die erhaltene Zuwendung in gleicher Weise ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden und aufzulösen.

Die zum Bilanzstichtag im Einzelnen gebildeten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten können dem Rechnungsabgrenzungsspiegel (Anlage 7) entnommen werden.

Die Veränderung des Bilanzkontos stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz 31.12.2010	Bilanzansatz 31.12.2011	Veränderung
10.491.884,74 EUR	10.833.294,90 EUR	+ 341.410,16 EUR

6.1 Verpflichtungen aus Verträgen

Im Anhang sind auch Sachverhalte zu erläutern, aus denen sich nicht unerhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können bzw. in denen sich die Stadt verpflichtet hat, eine bestimmte Leistung bereit zu stellen. Als wesentlich werden dabei Sachverhalte angesehen, die in ihrer Gesamtheit 100.000 EUR übersteigen. Arbeitsverträge, Energielieferverträge, beamtenrechtliche Zusicherungen usw. werden hingegen nicht dargestellt.

- Schaffung eines Vereinsheimes für einen ortsansässigen Sportverein

Mit Vertrag vom 22.04.2005 wurde zwischen der Stadt Sankt Augustin und einem ortsansässigen Sportverein ein Vertrag über die Schaffung eines Vereinsheimes abgeschlossen. Die vereinbarte Nutzungsdauer des Ver-

einscheimes durch den Verein beträgt 40 Jahre und ist somit bis zum Jahr 2045 zu gewährleisten. Hierfür erhielt die Stadt eine Einmalzahlung in Höhe von 250.000 EUR, welche als passiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert wurde, die ertragswirksame Auflösung erfolgt entsprechend der vereinbarte Nutzungsdauer. Anfallende Nebenkosten werden jährlich gesondert abgerechnet.

- Überlassung von Sportstätten an die Fachhochschule Bonn-Rhein-Sieg

Mit Vertrag vom 17.12.2003 wurde zwischen der Stadt Sankt Augustin und der Fachhochschule Bonn-Rhein-Sieg ein Vertrag über die Bereitstellung von Sportstätten für die Zwecke des Studentensports abgeschlossen. Die Stadt hat sich verpflichtet, bis zum 30.09.2027 Sportstätten bereit zu stellen. Die FH Bonn-Rhein-Sieg leistete hierfür eine einmalige Nutzungsent-schädigung in Höhe von 556.000 EUR, welcher als passiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert wurde, die ertragswirksame Auflösung erfolgt über die Laufzeit des Vertrages.

- Derivate zur Zinssicherung

Die Stadt Sankt Augustin hat Derivate nur als Instrument zur Zinssicherung aufgenommen. Diese weisen zum 31.12.2011 negative Marktwerte in Höhe von zusammen 12.010.018,47 EUR aus.

Die negativen Marktwerte werden grundsätzlich nicht wirksam, da die Stadt Swaps mit negativem Marktwert nicht zum Kauf anbieten wird und gemäß Vertrag bei Vertragsende weder ein positiver noch ein negativer Marktwert auszugleichen ist.

- Verbindlichkeiten aus Mietverträgen

Aus abgeschlossenen Mietverträgen für Büroflächen, Veranstaltungsstätten und sozialen Einrichtungen ergeben sich jährliche Verpflichtungen in Höhe von rd. 369.740 EUR. Bis zum Ende der jeweiligen Befristungen dieser Verträge ergeben sich hieraus Zahlungsverpflichtungen in Höhe von rd. 784.760 EUR.

- Verbindlichkeiten aus Versicherungsverträgen

Aus Versicherungsverträgen, insbesondere für Haftpflicht, Kfz, Eigenschaden sowie Unfall, ergeben sich jährliche Verpflichtungen in Höhe von rd. 695.000 EUR. Die Verträge sind unter Beachtung der Kündigungsfristen jederzeit kündbar.

6.2 Haftungsverpflichtungen

Zum 31.12.2011 bestanden nachfolgend aufgeführte Haftungsverpflichtungen aus Bürgschaften:

Bürgschafts- erklärung vom	Betrag 31.12.2011	für
21.04.2005	38.769,58 EUR	Allgemeiner Sportverein Sankt Augustin 1956 e.V.
26.02.2003	1.692,17 EUR	Flugplatzgesellschaft Hangelar m.b.H. (Anteil: 10%)
28.01.2000	409.424,09 EUR	Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Troisdorf e.G.
28.01.2000	371.049,63 EUR	Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Troisdorf e.G.
28.01.2000	301.659,32 EUR	Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Troisdorf e.G.
03.06.1992	363.804,29 EUR	Wasserversorgungs-GmbH Sankt Augustin
27.06.2001	435.838,43 EUR	Wasserversorgungs-GmbH Sankt Augustin
08.01.2003	436.949,60 EUR	Wasserversorgungs-GmbH Sankt Augustin
29.04.2003	247.031,54 EUR	Wasserversorgungs-GmbH Sankt Augustin
29.04.2003	347.671,42 EUR	Wasserversorgungs-GmbH Sankt Augustin
11.05.2005	461.943,73 EUR	Wasserversorgungs-GmbH Sankt Augustin
27.11.2007	186.868,77 EUR	Wasserversorgungs-GmbH Sankt Augustin
28.01.2008	159.217,63 EUR	Wasserversorgungs-GmbH Sankt Augustin
Summe	3.761.920,20 EUR	

7. Berichtigung der Eröffnungsbilanz gem. § 57 GemHVO NRW

Ergibt sich bei der Aufstellung späterer Jahresabschlüsse Berichtigungsbedarf der Eröffnungsbilanz, weil Vermögensgegenstände, Sonderposten oder Schulden

- a) mit einem zu niedrigen Wert,
- b) mit einem zu hohen Wert,
- c) zu Unrecht oder
- d) zu Unrecht nicht

angesetzt worden sind, so ist der Wertansatz in der später aufzustellenden Bilanz zu berichtigen, es sei denn, dass er als unwesentlich angesehen werden kann.

Zuge der Aufstellung des Jahresabschlusses 2011 ergibt sich ein solcher Berichtigungsbedarf für folgende Bilanzpositionen:

PASSIVA	EUR
1. Eigenkapital	
1.1 Allgemeine Rücklage	- 1.590.565,36
3. Rückstellungen	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.516.500,00
4. Verbindlichkeiten	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	74.065,36

Im Jahresabschluss 2011 sind zwei Eröffnungsbilanzkorrekturen erforderlich, welche ergebnisneutral gegen die Allgemeine Rücklage verbucht wurden.

Die Instandhaltungsrückstellung für das Schulzentrum Niederpleis ist um 1.516.500 EUR zu erhöhen. Es handelt sich hierbei um Schäden, welche zum Eröffnungsbilanzstichtag bereits vorlagen, bei der Bildung der Rückstellung für die Brandschutzsanierung jedoch nicht berücksichtigt wurden.

Bei den Sonstigen Verbindlichkeiten ist eine Korrektur bei den erhaltenen Anzahlungen in Höhe von 74.065,36 EUR erforderlich. Die Stadt hat im Jahr 2008 kamental für einen Grundstückskaufvertrag eine Anzahlung erhalten. Da das Grundstück jedoch bisher nicht auf den Käufer übertragen wurde und sich somit nach wie vor im Anlagevermögen der Stadt befindet ist eine Bilanzberichtigung bei den Sonstigen Verbindlichkeiten vorzunehmen. Hinzu kommt, dass im Jahr 2012 die Rückabwicklung des Kaufvertrages erfolgte und der Kaufpreis dem Käufer erstattet werden musste.

Eine Aufstellung der bisher erfolgten Eröffnungsbilanzberichtigungen ist dem Anhang als Anlage 8 beigelegt.

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk
zum Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum
31.12.2011

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses
der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

wurde gemäß der Vorschriften des § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW
aufgestellt.

Sankt Augustin, den 17. Dezember 2012



(Stephan Rupp)
Leiter Fachbereich Finanzen

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses
der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

wird gemäß den Vorschriften des § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW
bestätigt.

Sankt Augustin, den 17. Dezember 2012
Der Bürgermeister



(Klaus Schumacher)

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO

Anlage 1

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2010 EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Abschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Zuschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12.			
								des Haushaltsjahres EUR	des Vorjahres EUR		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	854.053,78	82.237,49	-411,53	58.157,50	-122.910,29		-360.145,46	633.891,78	616.818,61		
2. Sachanlagen											
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.962.818,98	105.800,18	-17.152,04	1.672.265,51	-454.787,66		-1.465.176,94	41.258.555,69	39.992.429,70		
2.1.1 Unbebaute Grundstücke - Grünflächen	2.216.821,15	5.551,24	-13.580,28				-60,00	2.208.732,11	2.216.761,15		
2.1.2 Unbebaute Grundstücke - Ackerland	705.062,99	1.126,02						706.189,01	705.062,99		
2.1.3 Unbebaute Grundstücke - Wald, Forsten	24.539.637,52		-86.707,00					24.452.930,52	24.539.637,52		
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke											
Summe Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68.424.340,64	112.477,44	-117.439,32	1.672.265,51	-454.787,66		-1.465.236,94	68.626.407,33	67.413.891,36		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	11.047.820,63	8.153,17		502.454,15	-195.379,19		-570.879,19	10.987.548,76	10.672.320,63		
2.2.2 Schulen	68.765.438,02	96.847,35		3.114.353,43	-1.498.019,17		-4.295.055,99	67.681.382,81	65.968.401,20		
2.2.3 Wohnbauten	6.438.284,55				-155.312,62		-465.937,84	5.972.346,71	6.127.659,33		
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	45.891.633,71	152.460,00	-4,00	21.979,22	-990.457,72		-2.970.880,71	43.095.388,22	43.911.410,72		
Summe Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	132.143.176,91	257.260,52	-4,00	3.638.786,80	-2.839.168,70		-8.302.553,73	127.736.666,50	126.679.791,88		
2.3 Infrastrukturvermögen											
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.472.316,22	8.624,67	-12.408,50				-446,50	40.468.085,89	40.471.869,72		
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.340.604,00			529.124,96	-47.112,68		-134.141,69	1.735.587,27	1.253.574,99		
2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	185.417.756,64	2.318,93	-6.777,45	1.458.539,25	-6.982.076,28		-20.972.737,70	165.899.099,67	171.427.095,22		
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	135.752.345,98	2.293,24	-24.545,13	1.368.182,79	-5.087.097,25		-15.189.701,09	121.908.575,69	125.649.742,04		
2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	7.149.866,51	33.684,89			-208.764,24		-625.160,26	6.558.391,14	6.733.470,49		
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	370.132.889,25	46.921,73	-43.731,08	3.355.847,00	-12.325.050,45		-36.922.187,24	336.569.799,66	345.535.752,46		
Summe Infrastrukturvermögen	31.924.599,84	169,00		2.625.160,50	-843.222,04		-2.529.666,10	32.020.094,24	30.238.155,78		
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	137,00							306,00	137,00		
2.5 Kunstgegenstände/Kulturdenkmäler	3.204.158,39	109.266,62	-2,00	450.056,78	-354.334,13		-1.214.892,54	2.548.587,25	2.343.599,98		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.218.064,10	294.496,35	-34.702,85	89.062,13	-423.014,83		-1.434.845,33	4.132.074,40	4.206.233,60		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.593.450,69	9.311.768,49		-11.889.336,22				3.015.882,96	5.593.450,69		
2.8 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	616.640.816,82	10.132.360,15	-195.879,25	-58.157,50	-17.239.577,81		-51.869.381,88	574.649.758,34	582.011.012,75		
Summe Sachanlagen											
3. Finanzanlagen											
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	15.789.687,00							15.789.687,00	15.789.687,00		
3.2 Beteiligungen	820.173,85							820.173,85	820.173,85		
3.3 Sondervermögen											
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	380.480,44	90,71						380.571,15	380.480,44		
3.5 Ausleihungen											
3.5.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	5.997,43		-117,60					5.879,83	5.997,43		
3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	2.320.102,53		-61.893,36					2.258.209,17	2.320.102,53		
3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	19.316.441,25	90,71	-62.010,96					19.254.521,00	19.316.441,25		
3.5.4 Sonstige Ausleihungen											
Summe Finanzanlagen	636.811.311,85	10.214.689,35	-258.301,74	0,00	-17.362.488,10		-52.229.527,34	594.538.171,12	601.944.272,61		
4. Summe des Anlagevermögens											

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Forderungsspiegel gemäß § 46 GemHVO NRW

Anlage 2

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2011 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2010 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	über 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.424.153,96	6.409.496,34	14.657,62	-	6.100.497,64
1.1 Gebühren	916.883,58	908.897,62	7.985,96		1.100.224,79
1.2 Beiträge	68.168,79	64.195,71	3.973,08		13.727,30
1.3 Steuern	4.429.498,41	4.428.161,41	1.337,00		3.962.476,90
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	226.736,13	225.374,55	1.361,58		199.227,61
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	782.867,05	782.867,05			824.841,04
2. Privatrechtliche Forderungen	719.492,87	718.622,87	870,00	-	1.392.471,46
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	263.027,91	262.357,91	670,00		463.303,47
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	455.166,98	454.966,98	200,00		883.554,54
2.3 gegen verbundene Unternehmen	722,77	722,77			3.020,04
2.4 gegen Beteiligungen	575,21	575,21			42.593,41
2.5 gegen Sondervermögen					
3. Summe aller Forderungen	7.143.646,83	7.128.119,21	15.527,62	-	7.492.969,10

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO

Anlage 3

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12.2011 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2010 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	103.723.631,52	149.552,62	1.631.388,47	101.942.690,43	108.430.354,50
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	82.007.920,79	149.552,62	805.640,78	81.052.727,39	84.881.632,03
2.4.1 vom Bund	872.334,25	490,39	332.858,50	538.985,36	1.057.186,50
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	81.135.586,54	149.062,23	472.782,28	80.513.742,03	83.824.445,53
2.5 vom privaten Kreditmarkt	21.715.710,73	0,00	825.747,69	20.889.963,04	23.548.722,47
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	21.715.710,73	0,00	825.747,69	20.889.963,04	23.548.722,47
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	8.680.164,78	8.680.164,78	0,00	0,00	7,31
3.1 vom öffentlichen Bereich	3.700.025,44	3.700.025,44	0,00	0,00	7,31
3.2 vom privaten Kreditmarkt	4.980.139,34	4.980.139,34	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	20.603.649,71	26.478,20	20.455.071,47	122.100,04	20.051.550,59
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.011.303,56	4.990.654,47	20.649,09	0,00	3.555.409,76
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.250.622,93	1.250.622,93	0,00	0,00	1.680.022,36
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.801.504,21	2.490.664,75	2.743.235,20	567.604,26	8.017.550,42
8. Summe aller Verbindlichkeiten	145.070.876,71	17.588.137,75	24.850.344,23	102.632.394,73	141.734.894,94
nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten / Bürgschaften	3.761.920,20				3.870.163,92

Sonderpostenspiegel zum 31.12.2011

Anlage 4

Arten der Sonderposten	Stand am 31.12.2010		Veränderungen im Haushaltsjahr		Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	
	EUR	EUR	Zuführungen	Auflösungen	EUR	EUR
2.1 Sonderposten für Zuwendungen						
2.1.1 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	16.561.033,78		2.754,55	-477.092,98	16.086.695,35	
2.1.2 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	17.196.094,89		1.084.019,03	-685.269,70	17.594.844,22	
2.1.2.1 Sonderposten Investitionspauschale	498.386,50		77.047,47	-53.082,66	522.351,31	
2.1.2.2 Sonderposten Feuerschutzpauschale	6.671.928,00		1.373.703,00	-158.678,93	7.886.952,07	
2.1.2.3 Sonderposten Schulpauschale	1.033.464,36		572.465,13	-446.387,99	1.159.541,50	
2.1.2.4 Sonderposten Sportpauschale	63.371.661,24		1.277.912,28	-2.225.393,21	62.424.180,31	
2.1.2.5 Übrige Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	36.180.608,79		231.145,18	-1.886.054,50	34.525.699,47	
2.1.3 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden						
2.1.4 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden						
2.1.5 Sonderposten aus Zuweisungen v. sonst. öffentl. Bereich	1.150.195,40			-33.865,13	1.116.330,27	
2.1.6 Sonderposten aus Zus. v. verb. Untern., Beteil. u. SV	1.235.437,47			-72.824,75	1.162.612,72	
2.1.7 Sonderposten aus Zusch. von sonst. öffentl. Sonderrechten	1.551.869,00		171.595,65	-47.968,35	1.675.496,30	
2.1.8 Sonderposten aus Zuschüssen v. privaten Unternehmen	146.678,09		8.150,00	-39.907,06	114.921,03	
2.1.9 Sonderposten aus übrigen Bereichen						
Summe Sonderposten für Zuwendungen	145.597.357,52		4.798.792,29	-6.126.525,26	144.269.624,55	
2.2 Sonderposten für Beiträge						
2.2 Sonderposten aus Beiträgen	63.889.620,90		418.789,98	-2.259.298,18	62.049.112,70	
Summe Sonderposten für Beiträge	63.889.620,90		418.789,98	-2.259.298,18	62.049.112,70	
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich						
2.3.1 Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Straßenreinigung -					0,00	
2.3.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Bestattungswesen -	7.526,00			-7.526,00	0,00	
2.3.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Abwasserbeseitigung -					0,00	
Summe Sonderposten für den Gebührenaussgleich	7.526,00		0,00	-7.526,00	0,00	
2.4 Sonstige Sonderposten						
2.4 Sonstige Sonderposten	65.885.334,79			-2.405.095,74	63.480.239,05	
Summe Sonstige Sonderposten	65.885.334,79		0,00	-2.405.095,74	63.480.239,05	
Summe Sonderposten	275.379.839,21		5.217.582,27	-10.798.445,18	269.798.976,30	

Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Sankt Augustin zum 31.12.2011

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2011

Anlage 5

Rückstellungsspiegel Teil A						
Arten der Rückstellungen		Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres
			Zuführungen	Laufende Auflösung	Grund entfallen	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pensionsrückstellungen		40.800.275,00	2.203.174,00	492.230,00		42.511.219,00
Rückstellungen für Deponien und Altlasten		100.000,00				100.000,00
Instandhaltungsrückstellungen		34.524.954,14	2.417.500,00	3.201.494,45	804.917,30	32.936.042,39
Sonstige Rückstellungen		3.656.917,31	1.439.572,43	869.811,31	573,99	4.226.104,44
- für Urlaubsansprüchen und Arbeitszeitguthaben	Urlaub/Ü-Std.	1.147.401,20	221.267,40	195.265,97	0,00	1.173.402,63
- für Altersteilzeit	ATZ	1.050.900,00	228.450,00	403.400,00	0,00	875.950,00
- für Erstattungsverpflichtungen nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz	Erstattungsverpflichtung na	167.926,00	12.127,00	0,00	0,00	180.053,00
- für Leistungsentgelte für Beschäftigte	LOB	7.600,00	0,00	2.700,00	0,00	4.900,00
- für Verlustabdeckung/Ausgleichsverpflichtung gemeindlicher Betriebe	Verlustabdeckung	0,00	7.546,91	0,00	0,00	7.546,91
- für Verpflichtungen wegen der Jahresabschlussprüfung	Jahresabschluss	131.000,00	19.250,00	40.426,01	573,99	109.250,00
- für Verpflichtungen wegen der Gesamtabchlussprüfung	Gesamtabschluss	15.000,00	5.000,00	0,00	0,00	20.000,00
- für Rückbauverpflichtungen	Rückbauverpf.	275.500,00	0,00	0,00	0,00	275.500,00
- für Derivate	Drohverlust	851.590,11	0,00	228.019,33	0,00	623.570,78
- für sonstige ungewisse Verbindlichkeiten	sonst. ungew. Verb.	10.000,00	945.931,12	0,00	0,00	955.931,12
		79.082.146,45	6.060.246,43	4.563.535,76	805.491,29	79.773.365,83

Rückstellungsspiegel Teil B						
Arten der Rückstellungen		Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pensionsrückstellungen		42.511.219,00			42.511.219,00	40.800.275,00
Rückstellungen für Deponien und Altlasten		100.000,00			100.000,00	100.000,00
Instandhaltungsrückstellungen		32.831.312,56	7.392.260,18	25.439.052,38	0,00	34.524.954,14
Sonstige Rückstellungen		4.226.104,44	0,00	3.139.210,66	1.086.893,78	3.656.917,31
- für Urlaubsansprüchen und Arbeitszeitguthaben		1.173.402,63	0,00	1.173.402,63	0,00	1.147.401,20
- für Altersteilzeit		875.950,00	0,00	868.180,00	7.770,00	1.050.900,00
- für Erstattungsverpflichtungen nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz		180.053,00	0,00	0,00	180.053,00	167.926,00
- für Leistungsentgelte für Beschäftigte		4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	7.600,00
- für Verpflichtungen wegen der Jahresabschlussprüfung		109.250,00	0,00	109.250,00	0,00	131.000,00
- für Verpflichtungen wegen der Gesamtabchlussprüfung		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	15.000,00
- für Rückbauverpflichtungen		275.500,00	0,00	0,00	275.500,00	275.500,00
- für Derivate		623.570,78	0,00	0,00	623.570,78	851.590,11
- für sonstige ungewisse Verbindlichkeiten		955.931,12	0,00	955.931,12	0,00	10.000,00
		79.668.636,00	7.392.260,18	28.578.263,04	43.698.112,78	79.082.146,45

Instandhaltungsrückstellungen

Anlage 6

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen		Stand zum 31.12.2010 in EUR	Stand zum 31.12.2011 in EUR	Veränderung 2011
SAN-05-00001	Sanierung/Umbau Schulhof OGS Hangelar	351.225,10	104.729,83	-246.495,27
SAN-05-00002	Sanierung/Umbau Schulhof OGS Mülldorf	237.738,67	134.198,62	-103.540,05
SAN-05-00003	Sanierung/Umbau Schulhof OGS Ndpl., Alte Heerstr.	53.355,74	43.636,56	-9.719,18
SAN-05-00004	Sanierung/Umbau Schulhof OGS Menden	154.290,03	148.291,38	-5.998,65
SAN-07-00001	Kanalsanierung Marie-Curie-Straße	182.223,47	0,00	-182.223,47
SAN-07-00003	Kanalsanierung Am Weiher	117.912,58	0,00	-117.912,58
SAN-07-00004	Kanalsanierung Liebfrauenstraße	223.868,88	0,00	-223.868,88
SAN-07-00005	Kanalsanierung Im Uferfeld	0,00	0,00	0,00
SAN-07-00006	Kanalsanierung Im Hofgarten	0,00	0,00	0,00
SAN-07-00007	Kanalsanierung Hofgartenstraße	0,00	0,00	0,00
SAN-07-00008	Kanalsanierung Akazienweg	0,00	0,00	0,00
SAN-07-00009	Kanalsanierung Alte Marktstraße	66.569,08	48.469,08	-18.100,00
SAN-07-00010	Kanalsanierung Geislarer Straße	198.804,11	0,00	-198.804,11
SAN-07-00011	Kanalteilsanierung Bonner Straße	175.000,00	167.572,50	-7.427,50
SAN-07-00012	Kanalteilsanierung Stichwege Mittelstraße	198.000,00	198.000,00	0,00
SAN-07-00013	Kanalteilsanierung Gutenbergstraße	322.000,00	322.000,00	0,00
SAN-07-00014	Kanalteilsanierung Adam-Riese-Straße	227.000,00	227.000,00	0,00
SAN-07-00015	Kanalteilsanierung von-Galen-Straße	589.000,00	589.000,00	0,00
SAN-07-00018	Kanalsanierung Adelheidsstraße	13.112,91	0,00	-13.112,91
SAN-07-00019	Kanalsanierung Alter Kirchweg	4.767,26	0,00	-4.767,26
SAN-07-00020	Kanalsanierung Bahnhofstraße	160,74	0,00	-160,74
SAN-07-00021	Kanalsanierung Bertha-von-Suttner-Straße	1.800,96	0,00	-1.800,96
SAN-07-00022	Kanalsanierung Bodelschwingstraße	362,95	0,00	-362,95
SAN-07-00023	Kanalsanierung Dürerstraße	1.027,58	0,00	-1.027,58
SAN-07-00024	Kanalsanierung Elsa-Brandström-Straße	336,10	0,00	-336,10
SAN-07-00025	Kanalsanierung Hangelarer Straße	1.096,03	0,00	-1.096,03
SAN-07-00026	Kanalsanierung Henri-Dunant-Straße	2.438,98	0,00	-2.438,98
SAN-07-00027	Kanalsanierung Im Winkel	447,47	0,00	-447,47
SAN-07-00028	Kanalsanierung Johann-Quadt-Straße	11.601,52	0,00	-11.601,52
SAN-07-00029	Kanalsanierung Lichweg	0,00	0,00	0,00
SAN-07-00030	Kanalsanierung Martin-Luther-Straße	0,00	0,00	0,00
SAN-07-00031	Kanalsanierung Meindorf	0,00	0,00	0,00
SAN-07-00032	Kanalsanierung Michelsstraße	124,48	0,00	-124,48
SAN-07-00033	Kanalsanierung Rubensstraße	3.132,94	0,00	-3.132,94
SAN-07-00034	Kanalsanierung Theodor-Heuss-Straße	0,00	0,00	0,00
SAN-07-00035	Kanalsanierung Hangelar-Ort (Zustandsstrategie)	1.609.647,65	1.482.804,80	-126.842,85
SAN-07-00036	Restarbeiten Außenanlage OGS Menden	38.000,00	38.000,00	0,00
SAN-07-00037	Restarbeiten Außenanlage OGS Niederpleis	26.390,79	0,00	-26.390,79
SAN-07-00047	Sanierung Mewasseret-Zion-Brücke	290.212,93	290.212,93	0,00
SAN-07-00048	Sanierung Brücke Martinuskirchstr.	38.660,00	38.660,00	0,00
SAN-07-00049	Sanierung Brücke Am Mühlengraben	16.624,00	16.624,00	0,00
SAN-07-00050	Sanierung Brücke Baumschulweg	70.000,00	70.000,00	0,00
SAN-07-00051	Sanierung Brücke Höldersteg	17.600,00	17.600,00	0,00
SAN-07-00052	Sanierung Brücke Birlinghovener Str.	30.000,00	30.000,00	0,00
SAN-07-00053	Sanierung Brücke Karl-Hennecke-Str.	10.000,00	10.000,00	0,00
SAN-07-00054	Sanierung Bauhof	27.937,50	27.937,50	0,00
SAN-07-00056	Sanierung Fußgängerbrücke über S-Bahn	15.950,00	0,00	-15.950,00
SAN-07-00057	Sanierung Alte Heerstraße (L143-Tannenweg)	132.000,00	132.000,00	0,00
SAN-07-00058	Sanierung Gartenstraße	29.000,00	29.000,00	0,00
SAN-07-00059	Sanierung Holzweg	34.000,00	34.000,00	0,00
SAN-07-00060	Sanierung Kirchstraße	15.000,00	15.000,00	0,00
SAN-07-00061	Sanierung Marienburgstraße	32.000,00	32.000,00	0,00
SAN-07-00062	Sanierung Martinuskirchstraße	36.000,00	36.000,00	0,00
SAN-07-00063	Sanierung Mittelstraße (inkl. Baumscheiben)	45.000,00	45.000,00	0,00
SAN-07-00064	Sanierung Niederpleiser Straße	48.000,00	48.000,00	0,00
SAN-07-00065	Sanierung Sandstraße	8.000,00	8.000,00	0,00
SAN-07-00066	Sanierung Siegburger Straße	14.000,00	14.000,00	0,00
SAN-07-00067	Sanierung Wehrfeldstraße	27.000,00	27.000,00	0,00
SAN-07-00068	Sanierung Schächte Ernstraße	18.300,00	0,00	-18.300,00
SAN-07-00069	Sanierung Schächte Ernst-Reuter-Straße	12.100,00	0,00	-12.100,00
SAN-07-00070	Sanierung Großenbuschstraße	4.240,00	0,00	-4.240,00
SAN-07-00071	Sanierung Antoniusstraße	19.900,00	0,00	-19.900,00

Instandhaltungsrückstellungen

Anlage 6

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen		Stand zum 31.12.2010 in EUR	Stand zum 31.12.2011 in EUR	Veränderung 2011
SAN-07-00072	Sanierung Mülldorfer Straße	5.450,00	0,00	-5.450,00
SAN-07-00073	Sanierung Steinkreuzstraße	7.050,00	0,00	-7.050,00
SAN-07-00074	Sanierung Stralsunder Straße	5.600,00	0,00	-5.600,00
SAN-07-00075	Kanalsanierung Menden und Meindorf	0,00	901.000,00	901.000,00
SAN-09-00001	Sanierung Rathaus	3.096.673,91	3.076.354,26	-20.319,65
SAN-09-00002	Sanierung Wohnhaus Am Scherenstück 21	18.750,00	18.750,00	0,00
SAN-09-00003	Sanierung Rathaus Bibliothek	1.770.751,25	1.770.751,25	0,00
SAN-09-00004	Sanierung Sporthalle SZ Niederpleis (Anteil HS)	308.634,22	308.634,22	0,00
SAN-09-00004	Sanierung Sporthalle SZ Niederpleis (Anteil Gym)	308.634,21	308.634,21	0,00
SAN-09-00005	Sanierung Feuerwehrrätehaus Mülldorf	24.750,00	24.750,00	0,00
SAN-09-00006	Sanierung Feuerwehrrätehaus Hangelar	94.242,48	90.280,86	-3.961,62
SAN-09-00007	Sanierung GS Buisdorf	25.000,00	25.000,00	0,00
SAN-09-00010	Sanierung GS Ort	1.418.164,26	235.375,21	-1.182.789,05
SAN-09-00012	Sanierung SZ Ndpl., Brandschutz Anteil HS	358.606,98	1.085.011,36	726.404,38
SAN-09-00013	Sanierung SZ Ndpl., Anteil HS	442.405,12	442.405,12	0,00
SAN-09-00014	Sanierung SZN, RLT-Anlage Sporthalle, Anteil HS	0,00	0,00	0,00
SAN-09-00015	Sanierung KITA Wellenstr.	1.500,00	1.500,00	0,00
SAN-09-00016	Sanierung SZ Ndpl., Brandschutz Anteil GYM	358.607,01	1.085.011,40	726.404,39
SAN-09-00017	Sanierung SZN, RLT-Anlage Sporthalle, Anteil GYM	0,00	0,00	0,00
SAN-09-00018	Sanierung KITA Meindorf	15.713,75	15.713,75	0,00
SAN-09-00019	Sanierung RSG	332.500,00	332.500,00	0,00
SAN-09-00020	Sanierung Sporthalle RSG	1.219.375,00	1.197.479,00	-21.896,00
SAN-09-00021	Sanierung Gutenbergschule	884.075,00	723.075,00	-161.000,00
SAN-09-00022	Sanierung Bürgerhaus Menden	256.768,75	256.768,75	0,00
SAN-09-00023	Sanierung Sportzentrum Menden (Anteil GS)	1.103.584,83	1.103.584,83	0,00
SAN-09-00023	Sanierung Sportzentrum Menden (Anteil HS)	1.103.584,83	1.103.584,83	0,00
SAN-09-00023	Sanierung Sportzentrum Menden (Anteil RS)	1.103.584,84	1.103.584,84	0,00
SAN-09-00024	Sanierung GS Hangelar, Toilettenanlage	28.954,20	28.954,20	0,00
SAN-09-00025	Sanierung GS Menden, Mittelstraße	455.801,61	451.041,61	-4.760,00
SAN-09-00026	Sanierung SZ Ndpl., Anteil GYM	442.405,12	442.405,12	0,00
SAN-09-00027	Sanierung HS Menden	2.050.625,63	1.969.079,56	-81.546,07
SAN-09-00028	Sanierung GS Hangelar	28.515,78	28.350,84	-164,94
SAN-09-00029	Sanierung GS Meindorf	17.500,00	12.638,20	-4.861,80
SAN-09-00030	Sanierung RS Niederpleis	1.531.862,50	1.529.650,23	-2.212,27
SAN-09-00031	Kanalsanierung OGS Menden	538.177,45	537.638,97	-538,48
SAN-09-00032	Kanalsanierung OGS Hangelar	102.935,34	26.430,10	-76.505,24
SAN-09-00033	Kanalsanierung OGS Mülldorf	14.892,34	14.892,34	0,00
SAN-09-00035	Sanierung Bürgerhaus Buisdorf	14.875,00	14.875,00	0,00
SAN-09-00036	Sanierung KITA Alter Bahnhof	110.146,39	88.723,81	-21.422,58
SAN-09-00037	Sanierung GS Freie Buschstr. (Altbau)	816.650,39	783.830,95	-32.819,44
SAN-09-00038	Sanierung RS Menden	732.500,01	359.950,28	-372.549,73
SAN-09-00040	Sanierung Turnhalle Mülld., Schiffsstr. u. Kanal	110.850,00	110.850,00	0,00
SAN-09-00041	Sanierung GS Mülldorf	477.757,50	103.693,06	-374.064,44
SAN-09-00042	Sanierung KITA Gutenbergstr.	50.812,50	50.812,50	0,00
SAN-09-00043	Sanierung GS Menden, Siegstr. (Altbau)	602.443,53	484.352,43	-118.091,10
SAN-09-00044	Sanierung KITA Menden, Siegstr.	29.493,75	29.493,75	0,00
SAN-09-00045	Sanierung KITA Ndpl., Am Park	2.775,00	2.775,00	0,00
SAN-09-00046	Sanierung KITA Ndpl., Wacholderweg	2.312,50	2.312,50	0,00
SAN-09-00047	Sanierung KITA Mülld., Im Spichelsfeld	5.293,75	5.293,75	0,00
SAN-09-00048	Sanierung KITA Mülld., Wehrfeldstr.	56.250,00	56.250,00	0,00
SAN-09-00049	Sanierung Bürgerhaus Hangelar	233.706,25	233.706,25	0,00
SAN-09-00050	Sanierung Alte Schule Mülld., Bonner Str.	38.075,00	38.075,00	0,00
SAN-09-00051	Sanierung Jugendzentrum Mülldorf	583.287,50	583.287,50	0,00
SAN-09-00052	Sanierung Café Legère	12.993,75	12.993,75	0,00
SAN-09-00053	Sanierung Turnhalle Schützenweg	780.693,75	780.693,75	0,00
SAN-09-00054	Sanierung Turnhalle Buisdorf	183.328,38	165.000,28	-18.328,10
SAN-09-00055	Sanierung Turnhalle Hangelar	10.937,50	10.937,50	0,00
SAN-09-00056	Sanierung Mehrzweckhalle Mülldorf	22.125,00	22.125,00	0,00
SAN-09-00057	Sanierung Turnhalle GS Ort	51.250,00	51.250,00	0,00
SAN-09-00058	Sanierung SZ Niederpleis, Hallenbad	2.321.202,00	2.321.202,00	0,00
SAN-09-00059	Sanierung Freibad	673.470,60	673.470,60	0,00
SAN-09-00060	Sanierung Sportplatzgebäude Hangelar	0,00	0,00	0,00

Instandhaltungsrückstellungen

Anlage 6

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen		Stand zum 31.12.2010 in EUR	Stand zum 31.12.2011 in EUR	Veränderung 2011
SAN-09-00061	Sanierung Feuerwehrgerätehaus Meindorf	8.593,75	8.593,75	0,00
SAN-09-00062	Sanierung Feuerwehrgerätehaus Niederpleis	54.137,50	54.137,50	0,00
SAN-09-00063	Sanierung Wohnung FW Buisdorf	24.375,00	24.375,00	0,00
SAN-09-00064	Bürgerhaus Hangelar Brandschutz	14.875,00	13.090,00	-1.785,00
SAN-09-00065	Sanierung Aussiedlerhäuser 3a-3g	656.250,00	656.250,00	0,00
SAN-09-00066	Sanierung Asylantenwohnungen Bahnhofstr.	16.656,25	16.656,25	0,00
SAN-09-00067	Sanierung Asylantenwohnungen Am Kreuzeck	201.250,00	201.250,00	0,00
SAN-09-00068	Sanierung GS Niederpleis, Alte Heerstr.	123.152,85	76.371,09	-46.781,76
SAN-09-00069	Sanierung Sportplatzgebäude Birlinghoven	77.750,00	77.750,00	0,00
SAN-09-00070	Sanierung Sportplatzgebäude Meindorf	46.406,25	46.406,25	0,00
SAN-09-00071	Sanierung Sportplatzgebäude Buisdorf	8.287,50	8.287,50	0,00
SAN-09-00072	Sanierung Sportplatzgebäude Niederpleis	25.250,00	25.250,00	0,00
SAN-09-00073	Sanierung Pfadfinderheim Buisdorf	14.375,00	14.375,00	0,00
SAN-09-00074	Sanierung Friedhofsgebäude Meindorf	13.653,13	13.653,13	0,00
SAN-09-00075	Sanierung Friedhofsgebäude Ort	4.262,50	4.262,50	0,00
SAN-09-00076	Sanierung Friedhofsgebäude Hangelar	10.625,00	10.625,00	0,00
SAN-09-00077	Sanierung Friedhofsgebäude Menden	16.250,00	16.250,00	0,00
SAN-09-00078	Sanierung Friedhofsgebäude Mülldorf	6.937,50	6.937,50	0,00
		34.524.954,14	32.936.042,39	-1.588.911,75

Rechnungsabgrenzungsspiegel Teil B 2011 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)						
Arten der Rechnungsabgrenzung nach den Ertrags- und Aufwandsarten in der Ergebnisrechnung; vgl. § 2 Abs. 1 GemHVO (NRW)	Gesamt-betrag am 31.12.2011 des Haushaltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt-betrag am 31.12.2010 des Vorjahres EUR	
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR		
Invest.zusch. P+R Hängelar (Aufkl. ARAP)	66.666,67 €	3.333,33 €	13.333,32 €	50.000,02 €	70.000,00 €	
Zusch. zur Durchführung OGS Betreuungspauschale freie Träger	3.750,00 €	3.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Zusch. f. ergänzende Betreuung an Schulen	2.833,34 €	2.833,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Zusch. f. ergänzende Betreuung an Schulen Geld oder Stelle	17.358,33 €	17.358,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Betriebskostenzusch. An Kindergärten freier Träger Berufspraktika in Kitas	708,34 €	708,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Invest.zusch. f. KiTa- Studentenwerk Bonn Ausbau U3 freie Träger	57.955,09 €	26.409,00 €	31.546,09 €	0,00 €	84.364,09 €	
Invest.zusch. f. KiTa- Studentenwerk Bonn Ausbau U3 freie Träger	21.280,00 €	3.040,00 €	12.160,00 €	6.080,00 €	24.320,00 €	
Invest.zusch. Ausbau U3 freie Träger (Aufkl. ARAP)	2.294.744,03 €	234.245,25 €	694.402,82 €	1.366.095,96 €	1.409.266,52 €	
Personalaufwand Beamte	287.620,19 €	287.620,19 €	0,00 €	0,00 €	275.332,11 €	
Beiträge Versorgungskasse f. Versorgungsempfänger	120.000,00 €	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €	119.090,00 €	
Unterhaltung der sonstigen Grünflächen Ausgleichsmaßn.	220.973,40 €	9.033,60 €	33.935,28 €	178.004,52 €	230.007,00 €	
Buchungslauf WJHA geleistete Zahlung für Folgejahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.126,36 €	
Unterhaltung der luk-Technik	82.002,87 €	74.355,35 €	7.647,52 €	0,00 €	53.890,70 €	
Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	6.227,27 €	3.034,14 €	3.193,13 €	0,00 €	0,00 €	
Zuschüsse an Familienzentren Sprachförderung	5.445,83 €	5.445,83 €	0,00 €	0,00 €	4.807,50 €	
Leistungen n. d. UVG geleistete Zahlung für Folgejahr	49.135,00 €	49.135,00 €	0,00 €	0,00 €	51.199,00 €	
Open/ProSoz Asyl geleistete Zahlung für Folgejahr	25.315,06 €	25.315,06 €	0,00 €	0,00 €	20.667,59 €	
Mieten und Pachten für Grundstücke u. Gebäude Erbauzinsen	9.691,11 €	9.691,11 €	0,00 €	0,00 €	9.868,89 €	
Zinsaufwendungen an Zweckverbände INFOMA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.779,94 €	
	3.271.706,53 €	875.307,87 €	796.218,16 €	1.600.180,50 €	2.394.719,70 €	

Rechnungsabgrenzungsspiegel Teil A 2011 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)						
Arten der Rechnungsabgrenzung nach den Ertrags- und Aufwandsarten in der Ergebnisrechnung; vgl. § 2 Abs. 1 GemHVO (NRW)	Gesamt-betrag am 31.12.2010 des Vorjahres EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt-betrag am 31.12.2011 des Haushaltsjahres EUR	
		Zuführungen EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR		
Invest.zusch. P+R Hängelar (Aufkl. ARAP)	70.000,00 €	0,00 €	3.333,33 €	0,00 €	66.666,67 €	
Zusch. zur Durchführung OGS Betreuungspauschale freie Träger	0,00 €	3.750,00 €	0,00 €	0,00 €	3.750,00 €	
Zusch. f. ergänzende Betreuung an Schulen	0,00 €	2.833,34 €	0,00 €	0,00 €	2.833,34 €	
Zusch. f. ergänzende Betreuung an Schulen Geld oder Stelle	0,00 €	17.358,33 €	0,00 €	0,00 €	17.358,33 €	
Betriebskostenzusch. An Kindergärten freier Träger Berufspraktika in Kitas	0,00 €	708,34 €	0,00 €	0,00 €	708,34 €	
Invest.zusch. f. KiTa- Studentenwerk Bonn Ausbau U3 freie Träger	84.364,09 €	0,00 €	26.409,00 €	0,00 €	57.955,09 €	
Invest.zusch. f. KiTa- Studentenwerk Bonn Ausbau U3 freie Träger	24.320,00 €	0,00 €	3.040,00 €	0,00 €	21.280,00 €	
Invest.zusch. Ausbau U3 freie Träger (Aufkl. ARAP)	1.409.266,52 €	1.096.585,00 €	211.107,49 €	0,00 €	2.294.744,03 €	
Personalaufwand Beamte	275.332,11 €	287.620,19 €	275.332,11 €	0,00 €	287.620,19 €	
Beiträge Versorgungskasse f. Versorgungsempfänger	119.090,00 €	120.000,00 €	119.090,00 €	0,00 €	120.000,00 €	
Unterhaltung der sonstigen Grünflächen Ausgleichsmaßn.	230.007,00 €	0,00 €	9.033,60 €	0,00 €	220.973,40 €	
Buchungslauf WJHA geleistete Zahlung für Folgejahr	40.126,36 €	0,00 €	40.126,36 €	0,00 €	0,00 €	
Unterhaltung der luk-Technik	53.890,70 €	77.891,49 €	49.779,32 €	0,00 €	82.002,87 €	
Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00 €	6.227,27 €	0,00 €	0,00 €	6.227,27 €	
Zuschüsse an Familienzentren Sprachförderung	4.807,50 €	5.445,83 €	4.807,50 €	0,00 €	5.445,83 €	
Leistungen n. d. UVG geleistete Zahlung für Folgejahr	51.199,00 €	49.135,00 €	51.199,00 €	0,00 €	49.135,00 €	
Open/ProSoz Asyl geleistete Zahlung für Folgejahr	20.667,59 €	25.315,06 €	20.667,59 €	0,00 €	25.315,06 €	
Mieten und Pachten für Grundstücke u. Gebäude Erbauzinsen	9.868,89 €	9.691,11 €	9.868,89 €	0,00 €	9.691,11 €	
Zinsaufwendungen an Zweckverbände INFOMA	1.779,94 €	0,00 €	1.779,94 €	0,00 €	0,00 €	
	2.394.719,70 €	1.702.560,96 €	825.574,13 €	0,00 €	3.271.706,53 €	

Rechnungsabgrenzungsspiegel gem. § 42 GemHVO

Anlage 7

Rechnungsabgrenzungsspiegel Teil B 2011 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)									
Arten der Rechnungsabgrenzung nach den Ertrags- und Aufwandsarten in der Ergebnisrechnung, vgl. § 2 Abs. 1 GemHVO (NRW)	Gesamt- betrag am 31.12.2011 des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2010 des Vor- jahres EUR				
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre					
		EUR	EUR	EUR					
Betriebskostenzuschuss erhaltene Zahlung für Folgejahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320.654,00 €				
Landeszumwendung Härtefallfonds Alle Kinder essen mit	5.760,00 €	5.760,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Landeszumwendung Schulergänz. Betreuung / Geld oder Stelle	19.633,34 €	19.633,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Zuweisungen vom Land Berufspraktika in Kitas	708,34 €	708,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Zuweisungen vom Land Förd. Familienzentren KiBiz	1.583,33 €	1.583,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Zuweisungen vom Land Sprachförderung	9.215,83 €	9.215,83 €	0,00 €	0,00 €	7.935,00 €				
Auflösung passivierter Zuweisungen vom Land Ausbau U3 freie Träger	2.352.710,79 €	260.654,85 €	725.951,31 €	1.366.104,63 €	1.901.510,61 €				
Ganztagsbetreuung an Schulen Betreuungspauschale OGS	7.530,01 €	7.530,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Ganztagsbetreuung an Schulen Ganztag OGS	65.609,58 €	65.609,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Zuschüsse von privaten Unternehmen Nutzungsrecht ASV	215.625,00 €	6.250,00 €	25.000,00 €	184.375,00 €	221.875,00 €				
Zuschüsse von übrigen Bereichen Nutzungsrecht FH	354.450,00 €	27.800,00 €	111.200,00 €	215.450,00 €	382.250,00 €				
Landesanteil UVG erhaltene Zahlung für Folgejahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.595,34 €				
Grabnutzungsgebühren	7.594.189,15 €	449.263,06 €	1.725.648,06 €	5.419.278,03 €	7.493.075,26 €				
Pacht für Grundstücke Liegenschaften	8.377,04 €	8.377,04 €	0,00 €	0,00 €	17.456,46 €				
Erbpacht für Grundstücke Liegenschaften	12.983,39 €	12.983,39 €	0,00 €	0,00 €	4.152,83 €				
Eintrittsgelder kulturelle Veranstaltungen Theaterabonnements	24.230,40 €	24.230,40 €	0,00 €	0,00 €	27.046,90 €				
Eristatungen vom Land nach UVG	23.183,50 €	23.183,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Kostenersatzungen durch Jobcenter	13.385,40 €	13.385,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Kostenersatzung von privaten Unternehmen B-Plan	124.119,80 €	4.495,08 €	17.980,32 €	101.644,40 €	93.333,34 €				
	10.833.294,90 €	940.663,15 €	2.605.779,69 €	7.286.852,06 €	10.491.884,74 €				

Rechnungsabgrenzungsspiegel Teil A 2011 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)									
Arten der Rechnungsabgrenzung nach den Ertrags- und Aufwandsarten in der Ergebnisrechnung, vgl. § 2 Abs. 1 GemHVO (NRW)	Gesamt- betrag am 31.12.2010 des Vor- jahres EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am 31.12.2011 des Haushalts- jahres EUR				
		Zufüh- rungen	Laufende Auflösung	Grund entfallen					
		EUR	EUR	EUR					
Betriebskostenzuschuss erhaltene Zahlung für Folgejahr	320.654,00 €	0,00 €	320.654,00 €	0,00 €	0,00 €				
Landeszumwendung Härtefallfonds Alle Kinder essen mit	0,00 €	5.760,00 €	0,00 €	0,00 €	5.760,00 €				
Landeszumwendung Schulergänz. Betreuung / Geld oder Stelle	0,00 €	19.633,34 €	0,00 €	0,00 €	19.633,34 €				
Zuweisungen vom Land Berufspraktika in Kitas	0,00 €	708,34 €	0,00 €	0,00 €	708,34 €				
Zuweisungen vom Land Förd. Familienzentren KiBiz	0,00 €	1.583,33 €	0,00 €	0,00 €	1.583,33 €				
Zuweisungen vom Land Sprachförderung	7.935,00 €	9.215,83 €	7.935,00 €	0,00 €	9.215,83 €				
Auflösung passivierter Zuweisungen vom Land Ausbau U3 freie Träger	1.901.510,61 €	688.717,00 €	237.516,82 €	0,00 €	2.352.710,79 €				
Ganztagsbetreuung an Schulen Betreuungspauschale OGS	0,00 €	7.530,01 €	0,00 €	0,00 €	7.530,01 €				
Ganztagsbetreuung an Schulen Ganztag OGS	0,00 €	65.609,58 €	0,00 €	0,00 €	65.609,58 €				
Zuschüsse von privaten Unternehmen Nutzungsrecht ASV	221.875,00 €	0,00 €	6.250,00 €	0,00 €	215.625,00 €				
Zuschüsse von übrigen Bereichen Nutzungsrecht FH	382.250,00 €	0,00 €	27.800,00 €	0,00 €	354.450,00 €				
Landesanteil UVG erhaltene Zahlung für Folgejahr	22.595,34 €	0,00 €	22.595,34 €	0,00 €	0,00 €				
Grabnutzungsgebühren	7.493.075,26 €	555.664,35 €	454.550,46 €	0,00 €	7.594.189,15 €				
Pacht für Grundstücke Liegenschaften	17.456,46 €	8.377,04 €	17.456,46 €	0,00 €	8.377,04 €				
Erbpacht für Grundstücke Liegenschaften	4.152,83 €	12.983,39 €	4.152,83 €	0,00 €	12.983,39 €				
Eintrittsgelder kulturelle Veranstaltungen Theaterabonnements	27.046,90 €	24.230,40 €	27.046,90 €	0,00 €	24.230,40 €				
Eristatungen vom Land nach UVG	0,00 €	23.183,50 €	0,00 €	0,00 €	23.183,50 €				
Kostenersatzungen durch Jobcenter	0,00 €	13.385,40 €	0,00 €	0,00 €	13.385,40 €				
Kostenersatzung von privaten Unternehmen B-Plan	93.333,34 €	34.119,79 €	3.333,33 €	0,00 €	124.119,80 €				
	10.491.884,74 €	1.470.701,30 €	1.129.291,14 €	0,00 €	10.833.294,90 €				

Bilanzberichtigungen gem. § 57 GemHVO NRW

	Ansatz Eröffnungsbilanz 01.01.2009 EUR	Bilanzberich- tigungen 2009 EUR	Bilanzberich- tigungen 2010 EUR	Bilanzberich- tigungen 2011 EUR	Berichtigter Ansatz Eröffnungsbilanz EUR
AKTIVA					
1. Anlagevermögen					
1.2 Sachanlagen					
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte					
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.040.403,43	780.390,00			10.820.793,43
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	39.673.291,22	13.320,00			39.686.611,22
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	182.769.902,11	-896.840,65			181.873.061,46
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen	133.613.086,13		451.526,25		134.064.612,38
1.3 Finanzanlagen					
2. Umlaufvermögen					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Ford. a. Transferleistg.	185.963,91	47.760,00			233.723,91
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	652.355.833,57	-55.370,65	451.526,25	0,00	652.751.989,17
BILANZSUMME					
PASSIVA					
1. Eigenkapital					
1.1 Allgemeine Rücklage	125.961.563,01	632.897,71	515.226,25	-1.590.565,36	125.519.121,61
2. Sonderposten					
2.1 für Zuwendungen	144.670.729,36	-64.084,70			144.606.644,66
2.2 für Beiträge	67.691.459,22	-377.408,76			67.314.050,46
2.4 Sonstige Sonderposten	69.519.329,81	-143.748,00			69.375.581,81
3. Rückstellungen					
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	35.927.672,09	-296.918,96		1.516.500,00	37.147.253,13
3.4 Sonstige Rückstellungen	21.371.004,49	159.177,00	-18.516.612,83		3.013.568,66
4. Verbindlichkeiten					
4.4 Verbindl. a.Vorg., die Kreditaufn. gleichkommen	308.782,29		18.452.912,83		18.761.695,12
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	11.023.166,21	34.715,06		74.065,36	11.131.946,63
BILANZSUMME	652.355.833,57	-55.370,65	451.526,25	0,00	652.751.989,17

**Lagebericht
zum
31.12.2011**

Lagebericht der Stadt Sankt Augustin

zum Entwurf Jahresabschluss 2011 Gemäß § 95 Abs. 1 Satz 4 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

Strukturdaten zum 31.12.2011

Die Stadt Sankt Augustin liegt im Südosten der Kölner Bucht, genauer in der Siegniederung, einem weitgehend ebenen Bereich zwischen dem Rhein und den Ausläufern des Bergischen Landes und des Siebengebirges. Im Westen grenzt Sankt Augustin ohne geographische Trennung an die Stadt Bonn an, im Norden bildet der Unterlauf der Sieg eine natürliche Grenze zu den Städten Troisdorf und Siegburg, und der Beginn des Hügellandes markiert grob die Grenzen zur Stadt Hennef im Osten und zur Stadt Königswinter im Südosten.

Der höchste geographische Punkt ist der Birlinghovener Wald mit 150 m ü. NN, der niedrigste Punkt mit 50 m ü. NN liegt in den Siegniederungen im Ortsteil Meindorf. Die Stadt Sankt Augustin mit einer Nord-Süd-Ausdehnung von 8,6 km und einer Ost-West-Ausdehnung von 8,1 km hat eine Fläche von 34,22 km². Ihre genaue geographische Lage ist 7° 11' östlicher Länge und 50° 46' nördlicher Breite.

Die heutige Stadt Sankt Augustin besteht aus 8 Ortsteilen (Birlinghoven, Buisdorf, Hangelar, Meindorf, Menden, Mülldorf, Niederpleis und Sankt Augustin-Ort). Diese Ortsteile entstanden im Zuge der Kommunalen Neugliederung 1969, aus der die ehemalige Gemeinde Sankt Augustin hervorging; 1977 wurden ihr die Stadtrechte verliehen. Der heilige Augustinus, Hauspatron des in Sankt Augustin ansässigen Ordens der Steyler Missionare, hat im Zuge der Kommunalen Neugliederung maßgeblich zur Namensfindung der neu entstandenen Kommune beigetragen.

Eine der Stärken der Stadt ist ihre verkehrsgünstige Lage. Mehrere Autobahnan-schlüsse (A3, A59, A560), die Nähe zum ICE-Bahnhof in Siegburg und die Nähe zu Bonn, die mit der Straßenbahnlinie 66 miteinander verbunden sind, sind hervorragende Voraussetzungen auch ferner gelegene Ziele, wie bspw. die Metropolen Köln und Frankfurt und natürlich auch deren Flughäfen in kurzer Zeit zu erreichen. Ebenso stellt eine Vielzahl von Busverbindungen die schnelle Erreichbarkeit der Nachbar-kommunen sicher. Zudem verfügt Sankt Augustin über eine sehr gute Infrastruktur. Grund- und weiterführende Schulen, attraktive Sport- und Freizeiteinrichtungen, flächendeckende medizinische Versorgung, die weit über die Stadtgrenzen hinweg bekannte Kinderklinik mit Kinderherzzentrum und nicht zuletzt gute Einkaufsmöglichkei-ten machen Sankt Augustin zu einer Stadt, in der man gerne lebt. Ihr Leitziel „Wis-sensstadt plus“ verfolgend, beherbergt die Stadt die Hochschule Bonn-Rhein-Sieg.

Name der Gebietskörperschaft	Stadt Sankt Augustin
Kreis	Rhein-Sieg-Kreis
Regierungsbezirk	Köln
Postalische Angaben	Postleitzahl: 53757 Telefonvorwahl: 02241
Größe und Einwohnerzahl auf den 31.12.2011	Das Stadtgebiet umfasst eine Fläche von 34,22 km², die Einwohnerzahl beträgt zum Stichtag 55.810
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Stadt Sankt Augustin in der Fassung vom 27.12.1996, in Kraft seit dem 01.01.1997
Haushalt	Das Haushaltsjahr ist das jeweilige Kalenderjahr. Die Stadt stellt einen produktorientierten Haushalt auf. Die Grundlage der Steuerung sind Ziele und Kennzahlen.
Verwaltungsvorstand	Bürgermeister Klaus Schumacher Erster Beigeordneter Rainer Gleß Beigeordneter Markus Lübken Stadtkämmerer Wilfried Raubach
Steuersätze der Gemeindesteuern	Grundsteuer A 290 v.H. Grundsteuer B 440 v.H. Gewerbesteuer 470 v.H.
Wesentliche Beteiligungen	Die wesentlichen Beteiligungen hat die Stadt Sankt Augustin in einem Beteiligungsbericht zusammen gestellt, der jährlich fortgeschrieben wird. Der aktuelle Beteiligungsbericht ist auf dem Stand 31.12.2011. Die einzelnen Beteiligungen der Stadt einschließlich der Anteile ergeben sich auch aus den nachfolgenden Erläuterungen zu den Bilanzpositionen
durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten	684 (gem. KAV – Statistik vom 31.05.2012)

Vorbemerkungen

Nach § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) haben die Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden, Ertrags- und Finanzlage zu vermitteln hat.

Der Jahresabschluss ist nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) entsprechend der Struktur des Haushaltsplanes aufzustellen. So sind neben der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung auch Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (Produktebene) darzustellen. Die Teilergebnis- und die Teilfinanzrechnung auf Produktebene sind aufgrund ihres Umfangs nicht Bestandteil dieses Berichtes, sondern werden separat geführt.

Die Stadt hat sich für eine erweiterte Darstellung der Ergebnis- und Finanzrechnung entschieden. Das vorgeschriebene amtliche Muster wurde um Informationen zur Art und Umfang der Planfortschreibung nach § 10 GemHVO (Nachtragshaushalt) und § 22 GemHVO (Ermächtigungsübertragungen) ergänzt. Dadurch wird auf einen Blick erkennbar, wie sich der fortgeschriebene Ansatz zusammensetzt und ob und in welcher Höhe Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr stattgefunden haben. Die Differenz ist die Betrachtung zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis. Der Vollständigkeit halber sei darauf hingewiesen, dass beim fortgeschriebenen Ansatz keine Ermächtigungen aus außer- und überplanmäßiger Mittelbereitstellung zu berücksichtigen sind. Diese führen nicht zu einem fortgeschriebenen Ansatz, sondern stellen eigenständige Ansätze (Ermächtigungen) dar. Dies kann rechnerisch dazu führen, dass der fortgeschriebene Ansatz geringer ist als das Rechnungsergebnis. Diese Überschreitungen sind aber durch bereitgestellte über- oder außerplanmäßige Mittel gedeckt.

Weiterhin ist im Rahmen des Jahresabschlusses eine Schlussbilanz auf den 31.12. des Rechnungsjahres aufzustellen. Im Vergleich zur Schlussbilanz des vergangenen Rechnungsjahres wird damit die wirtschaftliche Entwicklung des Anlage- und Umlaufvermögens, des Eigenkapitals und der Verbindlichkeiten deutlich.

Neben diesem Lagebericht sind dem Jahresabschluss ein Anlagenspiegel sowie ein Forderungs- und Verbindlichkeitspiegel beizufügen. Ferner hat sich die Verwaltung dazu entschlossen, einen Rückstellungsspiegel aufzustellen und diesen ebenfalls dem Jahresabschluss beizufügen. Dieser zeigt auf, welche Rückstellungen zum Stichtag bestehen, welche im abgelaufenen Haushaltsjahr neu zu bilden waren und in welcher Höhe Rückstellungen in Anspruch genommen worden sind.

Im Anlagenspiegel ist das gesamte Anlagevermögen der Stadt nachgewiesen. Er dokumentiert die Fortschreibung der Buchwerte zum vorangegangenen Haushaltsjahr aufgrund von Zu- und Abgängen sowie Umbuchungen und Zuschreibungen. Der Anlagenspiegel weist zudem die kumulierten Abschreibungen, die Buchwerte zum Bilanzstichtag sowie zum vorherigen Bilanzstichtag und die Abschreibungen des laufenden Haushaltsjahres aus.

Im Forderungsspiegel werden alle Forderungen der Stadt nachgewiesen. Er gliedert sich in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen und stellt die Laufzeit der Forderung dar.

Der Verbindlichkeitspiegel beinhaltet alle Verbindlichkeiten der Stadt gegenüber dem öffentlichen und dem privaten Bereich, gegliedert nach Restlaufzeiten.

Der Rücklagenspiegel der Stadt dokumentiert, welche Art von Rückstellungen gebildet wurden und wie sie sich im abgelaufenen Haushaltsjahr verändert haben (Teil A). Ferner stellt der Rückstellungsspiegel dar, in welche Restlaufzeitkategorie die Rückstellungen einzuordnen sind (Teil B).

Die einzelnen Bilanzpositionen sind im Anhang zu diesem Jahresabschluss näher erläutert.

Überblick über die allgemeine wirtschaftliche Lage

Nach den vorliegenden Ergebnissen des Haushaltsjahres 2011 hat sich die finanzielle Lage der Stadt deutlich verschlechtert. Denn gegenüber der Planung muss in der Ergebnisrechnung ein zusätzliches Defizit in Höhe von rd. 2,4 Mio. Euro festgestellt werden. Obwohl sich die deutsche Wirtschaft schneller von der Wirtschaftskrise als bisher angenommen erholt hat, bricht in Sankt Augustin die Gewerbesteuer gegenüber dem Vorjahr drastisch ein. Gegenüber der Planung fällt das Ergebnis der Gewerbesteuer rd. 2,8 Mio. EUR niedriger aus. Gegenüber dem Vorjahresergebnisses brechen sogar rd. 4 Mio. EUR an Gewerbesteuererträgen weg. Die Ursachen hierfür können im Detail nicht analysiert werden. Ein gewichtiger Grund für den Einbruch liegt in den zur Veranlagung vorliegenden Abrechnungszeiträumen. Im Haushaltsjahr 2011 erfolgte eine Vielzahl von Gewerbesteuerendabrechnungen aus den Jahren 2009 und 2010. Es handelt sich dabei um die Jahre, in denen die Wirtschafts- und Finanzkrise ihren Höhepunkt hatte. Danach mussten entgegen der Planung deutliche Korrekturen nach unten vorgenommen werden. Diese verzögerten Schwankungen sind für die Gewerbesteuer symptomatisch, da die endgültige Festsetzung des Gewerbesteuermaßbetrages immer erst in späteren Jahren erfolgt. So kann es durchaus zu dem Phänomen kommen, dass in steuerstarken Jahren die Gewerbesteuerzahlungen rückläufig sind.

Dagegen konnte beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ein deutliches Plus in Höhe von rd. 1,9 Mio. EUR verzeichnet werden. Die Einkommenssteuerentwicklung geht mit der Beschäftigungsentwicklung einher und ist damit ein wichtiger Indikator für die konjunkturelle Lage, die eine erkennbare Erholung aufweist. Dieses positive Signal lässt auch die Erwartung zu, dass sich die Gewerbesteuer mittelfristig wieder erholen wird.

Der Ergebnishaushalt schließt mit ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 104 Mio. EUR ab und weicht damit um rd. 5,3 Mio. EUR von der Planung ab. Diese Mindererträge können nur teilweise durch geringere Aufwendungen kompensiert werden, so dass sich das ordentliche Ergebnis um rd. 2,4 Mio. EUR verschlechtert.

Die ordentlichen Aufwendungen können gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 2,7 Mio. EUR reduziert werden. So wurden für Personal- und Versorgungsaufwand einschließlich der Zuführungen zu den Rückstellungen rd. 0,5 Mio. EUR weniger als geplant benötigt. Minderaufwand ist auch bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 3,5 Mio. EUR zu verzeichnen. Dies ist aber insbesondere auf nicht durchgeführte Einzelmaßnahmen an Gebäuden zurückzuführen. Hierzu ist anzumerken, dass davon Haushaltsreste in Höhe von rd. 0,9 Mio. EUR in das Haushaltsjahr 2012 übertragen wurden. Zudem bestand die Notwendigkeit, einen Großteil dieser Maßnahmen in späteren Haushaltsjahren wieder zu veranschlagen. Somit ist dieser Effekt ausschließlich jahresbezogen.

Damit weicht das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mit rd. 2,7 Mio. EUR von der Planung ab. Anstelle des geplanten Defizits von rd. 8,1 Mio. EUR weist der Jahresabschluss 2011 nunmehr ein Defizit in Höhe von rd. 11,5 Mio. EUR aus. Daher muss an dem eingeschlagenen Sparkurs unter allen Umständen festgehalten werden.

Hinsichtlich der ausgewiesenen Abweichungen zwischen geplantem Haushaltsansatz und tatsächlichem Rechnungsergebnis wird auf die nachfolgenden Darstellungen und Ausführungen verwiesen.

Die Finanzrechnung ist die Darstellung des Kapitalflusses innerhalb eines Haushaltsjahres. Bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist ein Minus in Höhe von rd. 2,3 Mio. EUR zu verzeichnen. Unter Berücksichtigung der Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 10,9 Mio. EUR ergibt sich insgesamt eine Verbesserung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 8,5 Mio. EUR. Minderauszahlungen sind insbesondere bei den Einzelmaßnahmen der Gebäudeunterhaltung zu verzeichnen. Die Minderauszahlungen von Mitteln für die Sanierung der Gebäude und Außenanlagen in Höhe von rd. 7,2 Mio. EUR werden aber in späteren Jahren zur Auszahlung kommen, da verschiedene Maßnahmen, insbesondere aus Instandhaltungsrückstellungen und aus Mitteln des Konjunkturpaketes II zu einem späteren Zeitpunkt zur Auszahlung kommen. Insoweit ist dieser Effekt nicht nachhaltig. Zudem wurden Auszahlungsermächtigungen von rd. 2,9 Mio. EUR in das Jahr 2012 übertragen.

Im Investitionsbereich ergibt sich ein negativer Saldo von rd. 6,8 Mio. EUR. Unter Berücksichtigung der gebildeten Haushaltsausgabereste aus dem Jahr 2010 und den vorgesehenen Investitionen des laufenden Jahres liegt die finanztechnische Ausführungsquote bei rd. 44,4 %. Somit ergibt sich eine Verbesserung bei dem Saldo aus Investitionstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von rd. 8 Mio. EUR. Allerdings wurden hiervon rd. 6 Mio. EUR in das Haushaltsjahr 2012 übertragen und bleiben dort für die vorgesehenen Investitionen verfügbar. Darüber hinaus wurden nicht durchgeführte Investitionsmaßnahmen in den Folgejahren neu veranschlagt.

Der gegenüber der Planung verbesserte Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und die geringe finanztechnische Ausführungsquote bei den Investitionen führen in Summe zu einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von rd. 14,4 Mio. EUR, was eine Verbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von rd. 16,6 Mio. EUR darstellt.

Die Kassenliquidität war während des gesamten Jahres sichergestellt. Die in der Haushaltsatzung ausgewiesene Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten wurde zu keiner Zeit in voller Höhe ausgeschöpft.

Risiken, Chancen, zukünftige Entwicklung

Damit dem Grundsatz der stetigen Aufgabenerfüllung Rechnung getragen werden kann, ist es unerlässlich, dass ein dauerhafter Haushaltsausgleich möglich ist. Die Stadt ist jedoch seit Jahren nicht mehr in der Lage, einen strukturell ausgeglichenen Haushalt aufzustellen. Trotz aufgestellter und fortgeschriebener Haushaltssicherungskonzepte, konnte diesem negativen Trend bislang nicht wirkungsvoll entgegen-

getreten werden. Wie bedrohlich diese Situation tatsächlich ist zeigt sich dergestalt, dass es selbst in steuerstarken Jahren nicht gelingt, den städtischen Haushalt innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung strukturell auszugleichen. In steuerstarken Jahren müssten grundsätzlich Überschüsse erwirtschaftet und der Ausgleichsrücklage wieder zugeführt werden, damit diese in den steuerschwächeren Jahren zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes herangezogen werden kann.

Die bereits zu kamerale Zeiten bestehende Schiefelage hat sich durch die Umstellung auf die Doppik weiter verschärft. Die Gründe hierfür sind im Wesentlichen dadurch begründet, dass neben den zahlungswirksamen Aufwendungen nunmehr auch die zahlungsunwirksamen Aufwendungen (insbesondere Rückstellungen und Abschreibungen) durch Erträge gedeckt sein müssen. Das bedeutet, dass das Delta zwischen Aufwand und Ertrag insoweit aus zahlungswirksamen Erträgen resultieren muss, soweit hierfür keine zahlungsunwirksamen Erträge zur Verfügung stehen. Das verbleibende Delta ist somit aus zahlungswirksamen Erträgen zu generieren.

Zwar konnte durch die Systemumstellung auf die Doppik und der damit einhergehenden Möglichkeit der Bildung einer Ausgleichsrücklage zur Abfederung von Defiziten im NKF-Startjahr das Aufstellen eines Haushaltssicherungskonzeptes vermieden werden, da der Fehlbedarf durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden konnte. Doch bereits mit der Aufstellung des Haushaltsplanes für das Jahr 2010 wurde deutlich, dass dieses Instrument nur von kurzem Nutzen war. Die defizitären Jahresabschlüsse 2009 bis 2011 haben zum vollständigen Verzehr der Ausgleichsrücklage geführt.

Insgesamt ist deutlich erkennbar, dass die Kommunen unterfinanziert sind. So sehen nicht nur die Interessenverbände der Kommunen das Konnexitätsprinzip als verletzt an und fordern umso mehr, dass nach Bundes- oder Landesrecht übertragene Aufgaben auf die Kommunen auch dauerhaft und ausreichend finanziert werden. Mit der Übertragung werden dauerhafte finanzielle Verpflichtungen geschaffen, die sodann auch in wirtschaftlich schwierigen Jahren zu stemmen sind. Es gilt, eine Entwicklung zu beenden, dass seitens des Landes „bestellte“ Aufgaben (Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung und pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheiten) zunehmend in die alleinige Finanzierungsverantwortung der Kommunen übergehen.

Die Kommunen haben bei weg brechenden Erträgen immer weniger Möglichkeiten, durch Korrekturen auf der Aufwandsseite Defiziten zeitnah entgegen zu wirken.

Die Stadt hat im Zuge der Aufstellung der Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 und der damit zusammenhängenden Vermögensbewertung Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet, die den Finanzhaushalt in den kommenden Jahren stark belasten werden. Erhöhte Kassenkredite werden die Folge sein. Zwar sind die Zinsen für Liquiditätskredite zur Zeit sehr niedrig, dennoch sind im Laufe der nächsten Jahre Zinssteigerungen nicht ausgeschlossen, die dann zu weiteren Belastungen der Ergebnisrechnung führen. Im Zusammenhang mit der Überschuldung europäischer Staaten, einem Schuldenschnitt für Griechenland und der damit verbundenen Diskussion über die Resolvenz, rückt auch die Bonitätsfrage der Kommunen immer stärker in den Fokus. Ebenso muss befürchtet werden, dass Basel III Auswirkungen auf das Kreditvolumen für die öffentliche Hand haben könnte, sollte es hier keine Ausnahmen für kleinere Kreditinstitute und Geschäftsbanken geben. Mit der Verknappung des Kreditvolumens könnte eine Unterversorgung der öffentlichen Kredit-

nehmer einhergehen. Das dadurch entstehende Vakuum würde sich dann zwangsläufig negativ auf das Zinsniveau auswirken.

Sowohl der Bund als auch vor allem das Land bleiben unvermindert in der Pflicht, den Kommunen eine auskömmliche und angemessene Finanzausstattung zu gewährleisten. Dieser wichtige Baustein des föderalen Staataufbaus ist unerlässlich für die verfassungsrechtlich garantierte Selbstverwaltung der Kommunen. Erste Schritte sind unternommen; so übernimmt der Bund künftig die Kosten der Grundsicherung im Alter in vollem Umfang. Dies wird sich bemerkbar machen. Dennoch müssen weitere Schritte folgen, um die Kommunen dauerhaft zu entlasten. So ist ein Bundesleistungsgesetz für die Eingliederung von Menschen mit Behinderung längst überfällig! Durch die Übernahme dieser Aufwendungen durch den Bund könnten insbesondere die Landschaftsverbände und damit auch indirekt die kreisangehörigen Kommunen (über die Kreisumlage) spürbar entlastet werden.

Auch auf Landesebene wurden Maßnahmen zur Stützung der Kommunen unternommen. So hat der Landesgesetzgeber im Jahr 2011 durch die Änderung der Gemeindeordnung die Rahmenbedingungen für die Aufstellung von Haushaltssicherungskonzepten in der Weise geändert, dass die Kommunen nunmehr bis zu 10 Jahre für die Herstellung des Haushaltsausgleichs in Anspruch nehmen können. Dies erleichtert zwar die Herstellung der Genehmigungsfähigkeit von Haushaltssicherungskonzepten, löst aber die Problematik der Finanzausstattung der Kommunen nicht. In vielen Kommunen wird die Situation eintreten, dass trotz genehmigtem Haushaltssicherungskonzept ein erheblicher Eigenkapitalverzehr voran schreitet. Zudem basiert eine Genehmigung in derartigen Fällen auf Planzahlen, die abhängig von der Länge des Konsolidierungszeitraumes zunehmend an Belastbarkeit verlieren. Diese Neuregelung birgt daher eher Risiken als Chancen. Anders sieht es dagegen beim Stärkungspakt Stadtfinanzen nach dem sog. Stärkungspaktgesetz aus. Kommunen die daran teilnehmen müssen oder können, soweit die gesetzlichen Voraussetzungen vorliegen, unterwerfen sich weitaus größeren Konsolidierungszwängen als die Kommunen, die ein Haushaltssicherungskonzept nach der Gemeindeordnung aufzustellen haben. Durch die Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen wird dem Eigenkapitalverzehr wesentlich stringenter entgegen gewirkt. Die Landesregierung ist nach diesem Gesetz gehalten, die Auswirkungen zu überprüfen und der Landesregierung hierüber bis zum Ablauf des Jahres 2016 Bericht zu erstatten. Insofern ist aus heutiger Sicht eine Einschätzung, ob der Stärkungspakt Stadtfinanzen ein wirksames Mittel im Zuge der Haushaltskonsolidierung darstellt, leider noch nicht möglich.

Trotz erster gesetzlicher Instrumente, die Kommunalfinanzen wieder in sicheres Gewässer zu manövrieren, werden weitere Maßnahmen folgen müssen. Dazu gehören insbesondere eine insgesamt bessere Finanzausstattung und eine dringende Überarbeitung des Finanzausgleichssystems. Tendenziell ist festzustellen, dass immer mehr Finanzmasse zu Lasten der kreisangehörigen Kommunen in den kreisfreien Raum abfließt.

Große Chancen sieht die Stadt im Hinblick auf die Umgestaltung des Zentrums im Zuge der Neuerrichtung des in die Jahre gekommenen HUMA Einkaufszentrums. Durch diese Attraktivitätssteigerung im Bereich des Zentrums besteht die berechtigte Hoffnung, auch bei anderen Investoren Interesse für diesen Standort zu wecken.

Dies könnte sich ebenso auf die weitere Vermarktung von Flächen im Rahmen der städtischen Entwicklungsmaßnahme „Zentrum West“ positiv auswirken.

Nach der Kosten- und Finanzierungsübersicht der städtischen Entwicklungsmaßnahme „Zentrum West“ zum 31.12.2011 schließt die Maßnahme – unter der Prämisse, dass sie bis zum 31.12.2015 verlängert wird – mit einem voraussichtlichen Defizit in Höhe von rd. 14,3 Mio. Euro ab. Das setzt aber voraus, dass weitere Flächen, insbesondere im Bebauungsplan 113, privatisiert werden.

Risikobehaftet ist die vorgenannten Kosten- und Finanzierungsübersicht dahingehend, dass sie unter dem Vorbehalt des Ausgangs einer anhängigen Klage hinsichtlich der Förderfähigkeit bestimmten Aufwendungen/Auszahlungen steht. Zwar wurde in der Zwischenzeit seitens des Verwaltungsgerichtes in Köln die Nichtigkeit des geänderten Zuwendungsbescheides aus formalrechtlichen Gründen festgestellt, in der Sache selbst wurde jedoch „materiell“ nicht entschieden.

Ein weiterer Trumpf ist die gute Anbindung von Sankt Augustin an das Nah- und Fernverkehrsnetz.

Haushaltsplan 2011

Der Haushaltsplan 2011 der Stadt wurde nach den Vorschriften des neuen kommunalen Finanzmanagements (NKF) aufgestellt. Der § 1 der Haushaltssatzung enthält folgenden Festsetzungen:

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2011, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	109.509.110 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	122.143.670 EUR

im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	94.203.480 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	109.483.600 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	18.116.340 EUR
--	----------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	22.771.540 EUR
--	----------------

festgesetzt.

Nach der Haushaltsplanung für das Jahr 2011 schloss der Ergebnisplan mit einem Defizit von 12.634.560 EUR ab.

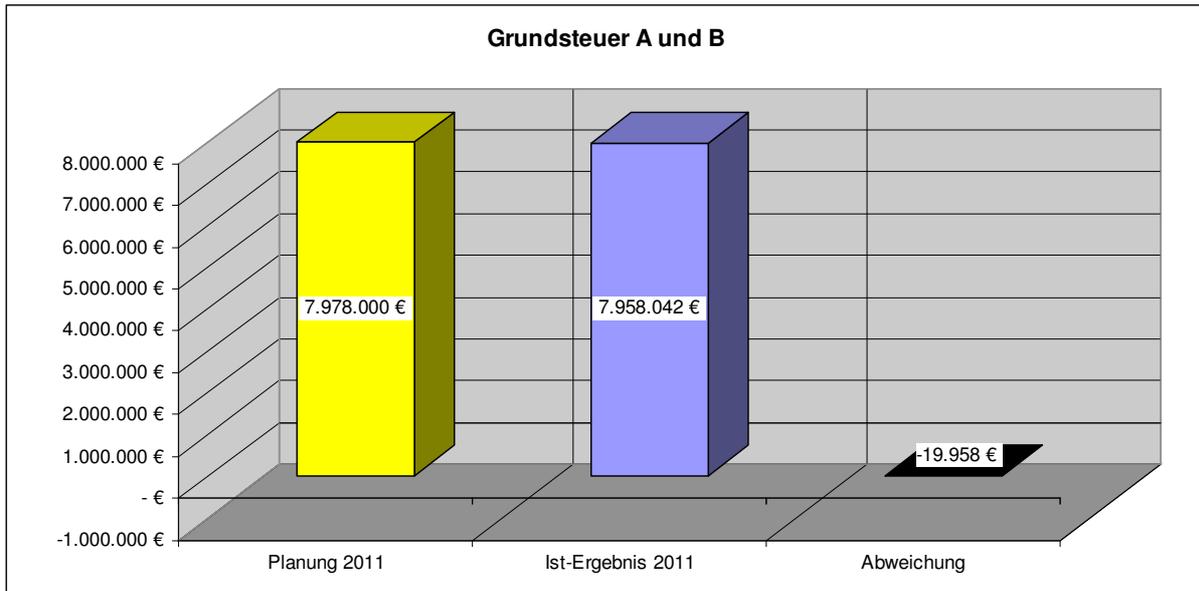
Zur Finanzierung der geplanten Investitionen war eine Kreditaufnahme in Höhe von 7.234.700 EUR vorgesehen.

Ergebnisplan 2011

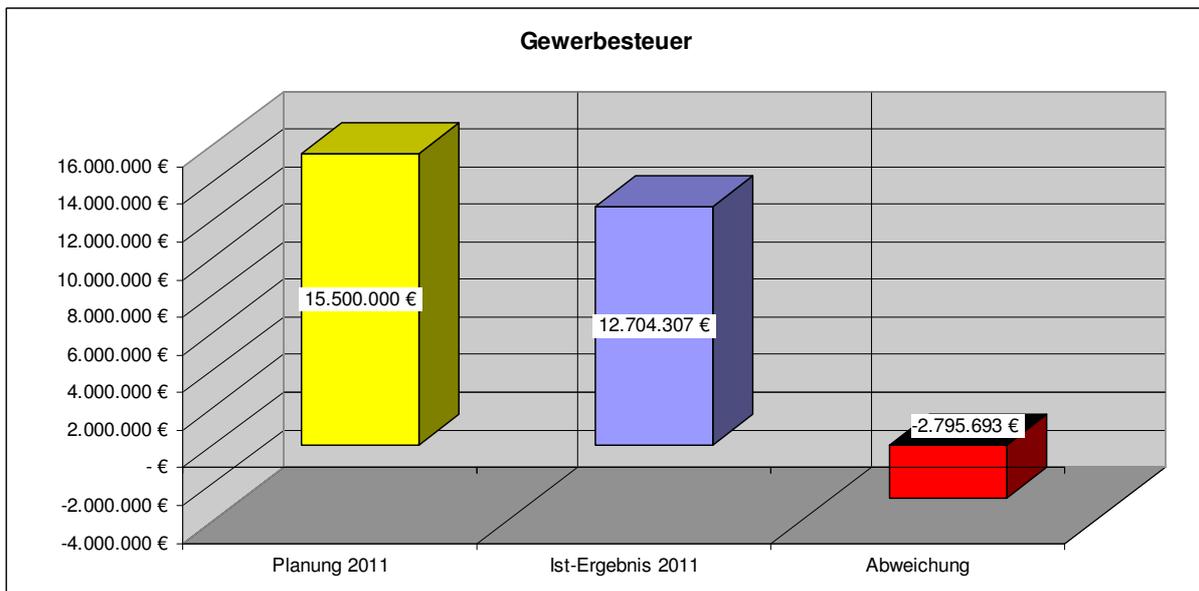
Das Haushaltsjahr 2011 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag in Höhe von 15.763.359 EUR ab. Das Defizit kann teilweise durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Die zum 31.12.2010 vorhandene Ausgleichsrücklage in Höhe von 4.962.935 EUR wird damit aufgebraucht. Das verbleibende Defizit in Höhe von 10.800.424 EUR ist der allgemeinen Rücklage zu entnehmen.

In den nachfolgenden Diagrammen ist dargestellt, wie sich die einzelnen Ergebniszeilen tatsächlich entwickelt haben.

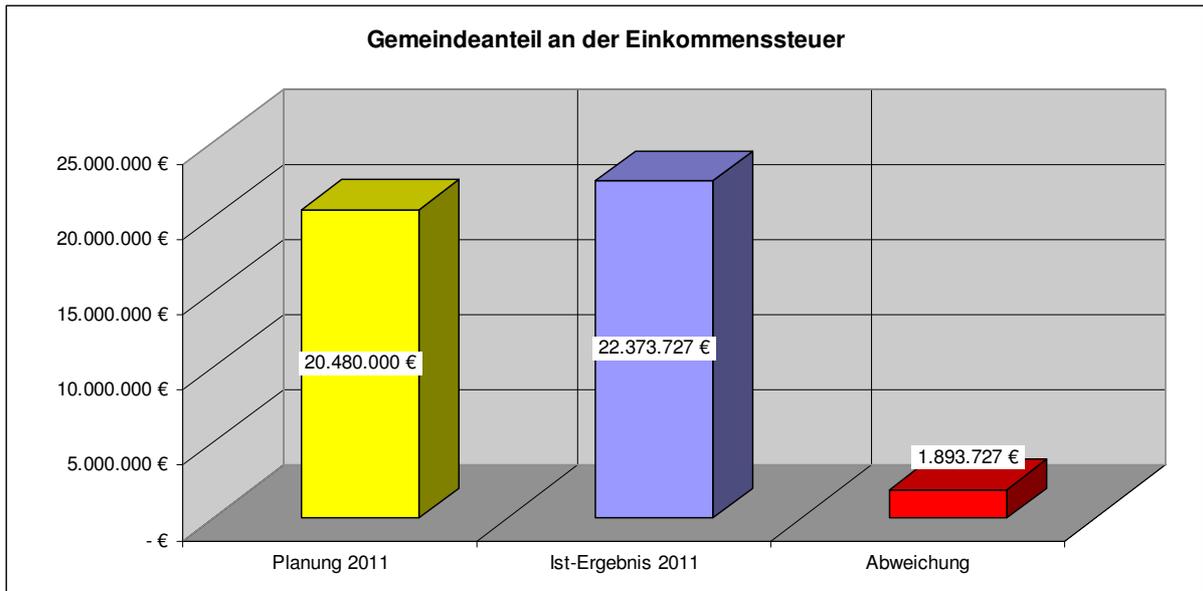
Zeile 1 – Steuern und ähnliche Abgaben



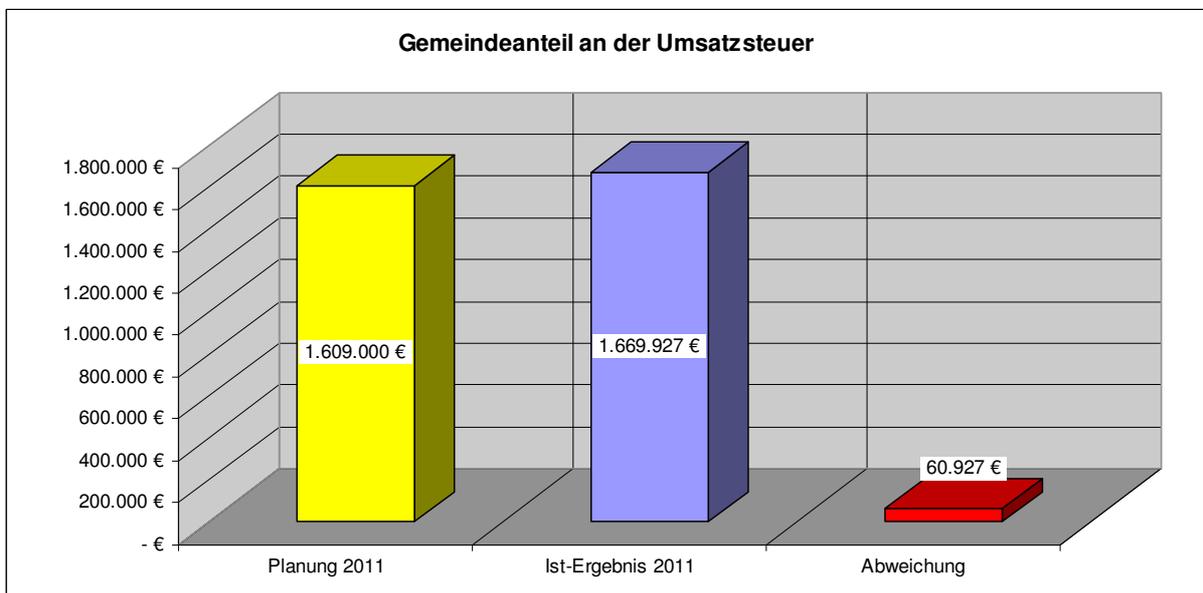
Die Festsetzung der Grundsteuer ist abhängig von den Messbescheiden der Finanzämter. Gegenüber dem Planansatz waren bei der Grundsteuer B Mindererträge zu verzeichnen. Dies ist unter anderem auch darauf zurückzuführen, dass Grundsteuer aufgrund von Anträgen auf Grundsteuererlass wegen Ertragsminderung erstattet werden mussten.



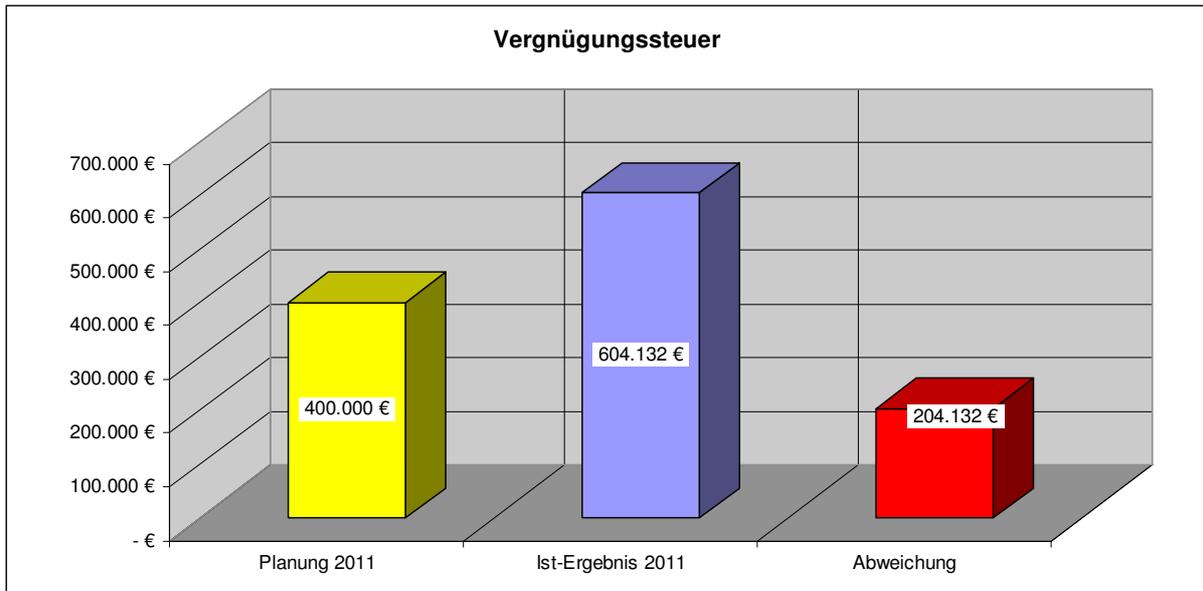
Die endgültige Festsetzung der Gewerbesteuermessbeträge durch die Finanzämter erfolgt zeitverzögert. Die Gewerbesteuerfestsetzung beruht somit auf den konjunkturellen Daten und den sich daraus ergebenden steuerlichen Entwicklungen der Vorjahre. Der dieser Steuererhebung zugrunde liegende Abrechnungszeitraum bewegte sich in einer konjunkturell schwachen Phase und führte zu geringeren Gewerbesteuererträgen.



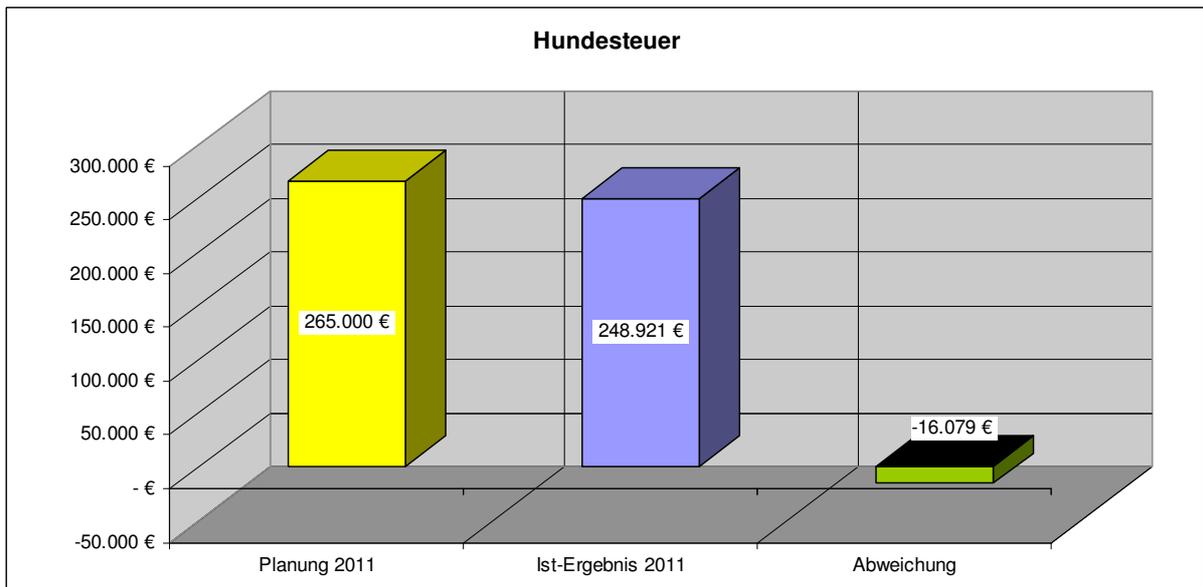
Der für 2011 ermittelte Haushaltsansatz beruhte auf der zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung vorliegenden Steuerschätzung (November 2010) und den vom Innenminister bekannt gegebenen Orientierungsdaten. Die Steuerschätzung ging von einem Gesamtaufkommen an der Einkommenssteuer für das Land NRW in Höhe von 5,45 Mrd. EUR aus. Tatsächlich ergab sich laut Schlussabrechnung ein höheres Gesamtaufkommen von rd. 5,95 Mrd. EUR, was bei einer gleichbleibenden Schlüsselzahl von 0,0037579 zu einem erhöhten Anteil der Stadt Sankt Augustin führte.



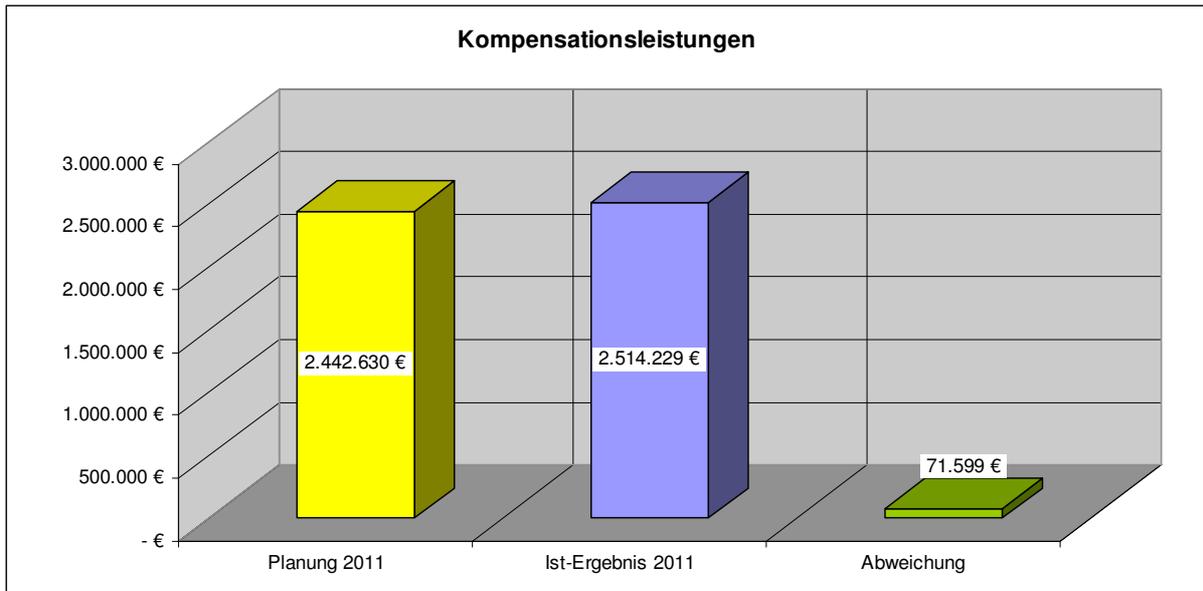
Nach dem Gesetz über den Finanzausgleich zwischen Bund und Ländern erhalten die Gemeinden einen Anteil an der Umsatzsteuer. Auf der Grundlage der regionalisierten November-Steuerschätzung erwartete die Stadt den im Diagramm ausgewiesenen Anteil, der mit einem leicht verbesserten IST-Ergebnis abschloss.



Aufgrund eines anhängigen Rechtsstreites im Jahr 2009 wurde die Vergnügungssteuersatzung der Stadt für nichtig erklärt. Grund war die dort vorgesehene Wahlmöglichkeit der Besteuerungsgrundlage entweder nach Stückzahlmaßstab oder nach Einspielergebnis. Die daraufhin neu gefasste Satzung sieht als Besteuerungsgrundlage ausschließlich das Einspielergebnis vor. Aufgrund dieser Rechtsänderung und der vorliegenden Erklärungen der Automatenbetreiber über die erzielten Einspielergebnisse konnten in 2011 erhebliche Mehrerträge verzeichnet werden. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung für das Jahr 2011 die Höhe der Einspielergebnisse nicht abschätzbar war, wurde der Ansatz auf der Grundlage der bis dahin bekannten Ergebnisse gebildet.

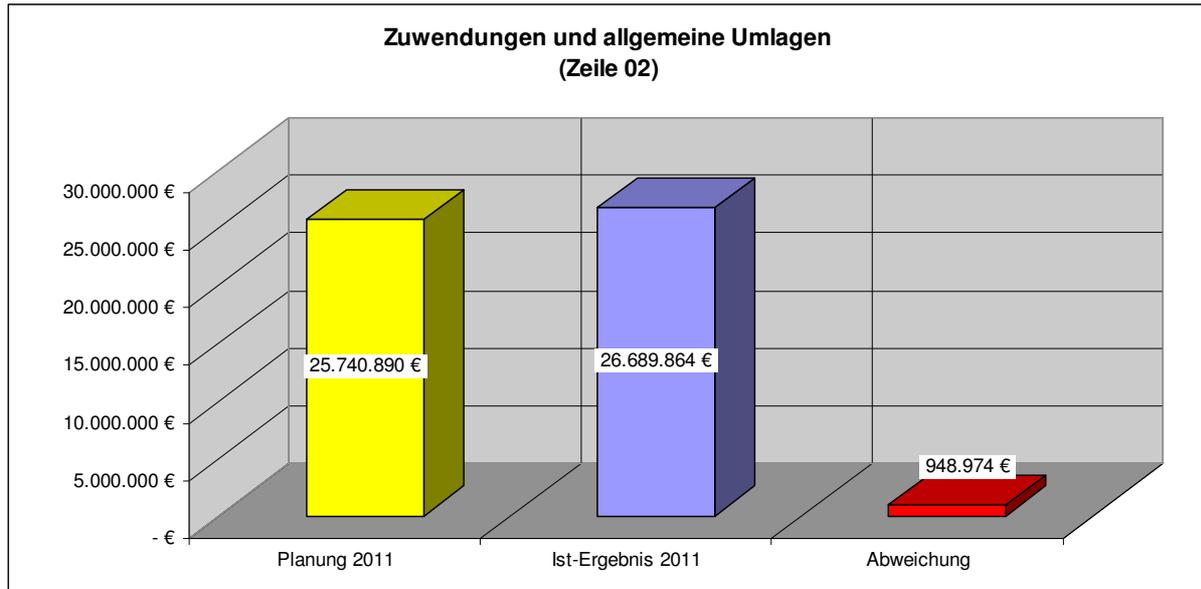


Der Haushaltsansatz 2011 wurde aufgrund der in 2010 durchgeführten Hundebestandsaufnahme gegenüber dem Vorjahr um 65.000 EUR erhöht, tatsächlich konnten die Erträge jedoch nicht in voller Höhe erreicht werden.

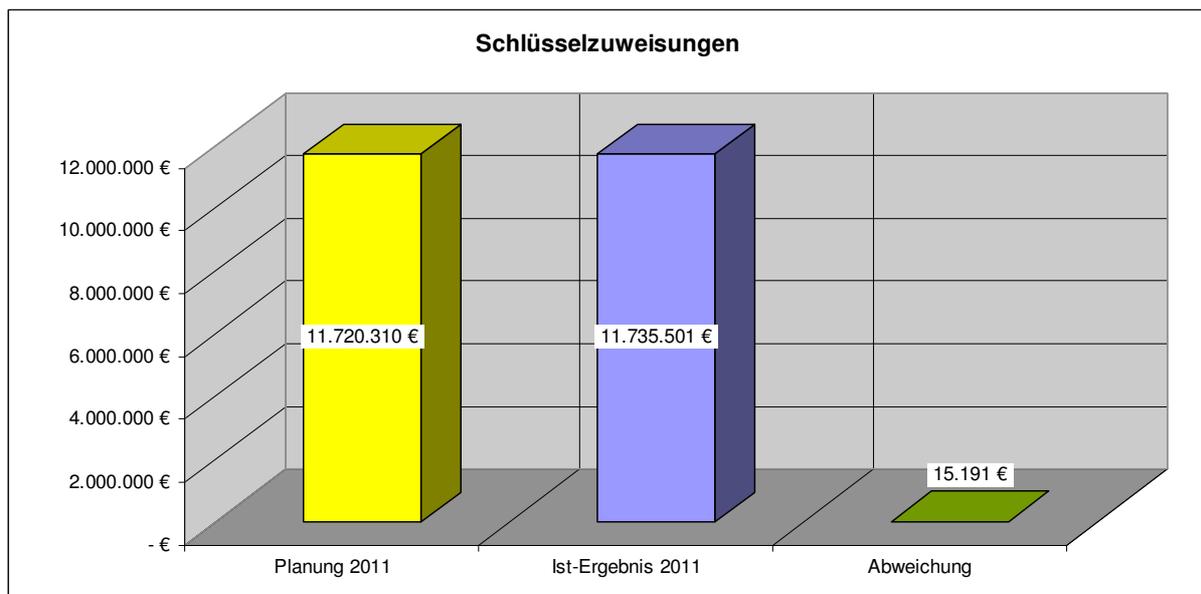


Der Haushaltsansatz für 2011 richtete sich nach der vorliegenden Steuerschätzung (November 2010). Danach sollte das Gesamtaufkommen auf Landesebene 650 Mio. EUR betragen. Bei Anwendung der Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, die auch für die Verteilung der Kompensationsleistungen anzuwenden ist, ergab sich der ermittelte Ansatz. Aufgrund des tatsächlich festgestellten Gesamtaufkommens auf Landesebene laut Schlussabrechnung erhöhte sich der auf die Stadt Sankt Augustin entfallende Anteil um 71.599 EUR.

Zeile 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen



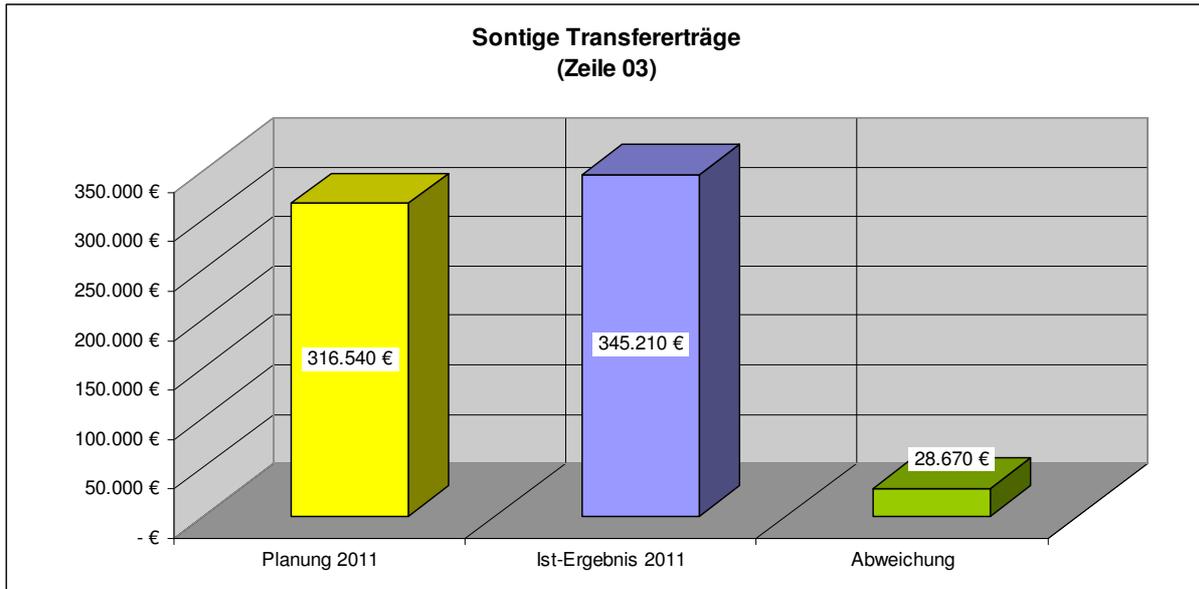
davon



Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen umfassen Zuweisungen des Bundes und des Landes sowie Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen und privaten Bereich. Ebenfalls sind hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Zuweisungen, insbesondere von Bund und Land veranschlagt. Größte Einzelposition sind die Schlüsselzuweisungen des Landes mit rd. 11,7 Mio. EUR (siehe Diagramm Schlüsselzuweisungen oben) deren Ergebnis aber nur unwesentlich abweicht. Die Abweichung bei den Zuweisungen vom Bund i. H. v. rd. 3,3 Mio. EUR ist darin begründet, dass Mittel aus dem Konjunkturpaket II als Bundeszuweisung geplant, tatsächlich jedoch als Zuweisung vom Land ausgewiesen werden mussten.

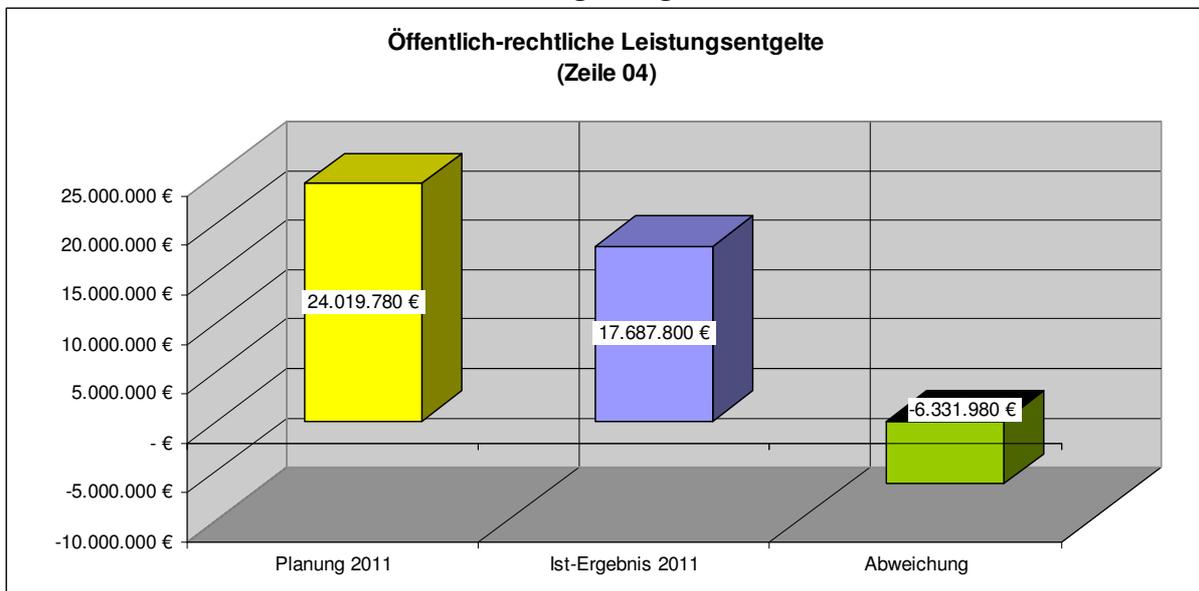
Die Mehrerträge in Höhe von rd. 950.000 EUR beziehen sich im Wesentlichen auf Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und passivierten Zuweisungen (rd. 658.000 EUR), als auch auf die Landeszuweisungen.

Zeile 3 – Sonstige Transfererträge



Die Transfererträge umfassen Kostenbeiträge, Erstattungen von Sozialleistungen sowie Erstattungen aus Unterhaltsverpflichtungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Insbesondere sind Mehrerträge bei den übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gegenüber Unterhaltsverpflichteten nach bürgerlichem Recht und den Leistungen von Sozialhilfeträgern zu verzeichnen.

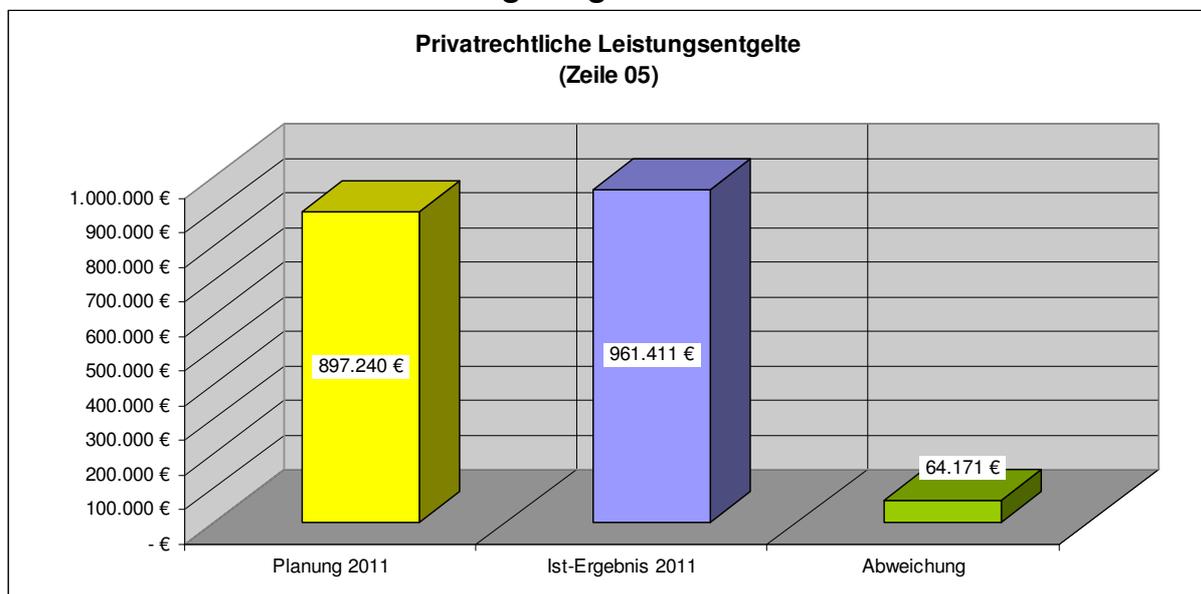
Zeile 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



Zu den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten zählen insbesondere die Abwasser-, Straßenreinigungs- und Friedhofsgebühren, Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen und der Offenen Ganztagschule, Beiträge zur Musikschule, Baugenehmigungsgebühren, sowie weitere Verwaltungsgebühren. Des Weiteren sind hier die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Beiträge ausgewiesen. Die ausgewiesene Abweichung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass u.a. ein Großprojekt im Zentrum nicht realisiert wurde, wodurch entsprechend eingeplante

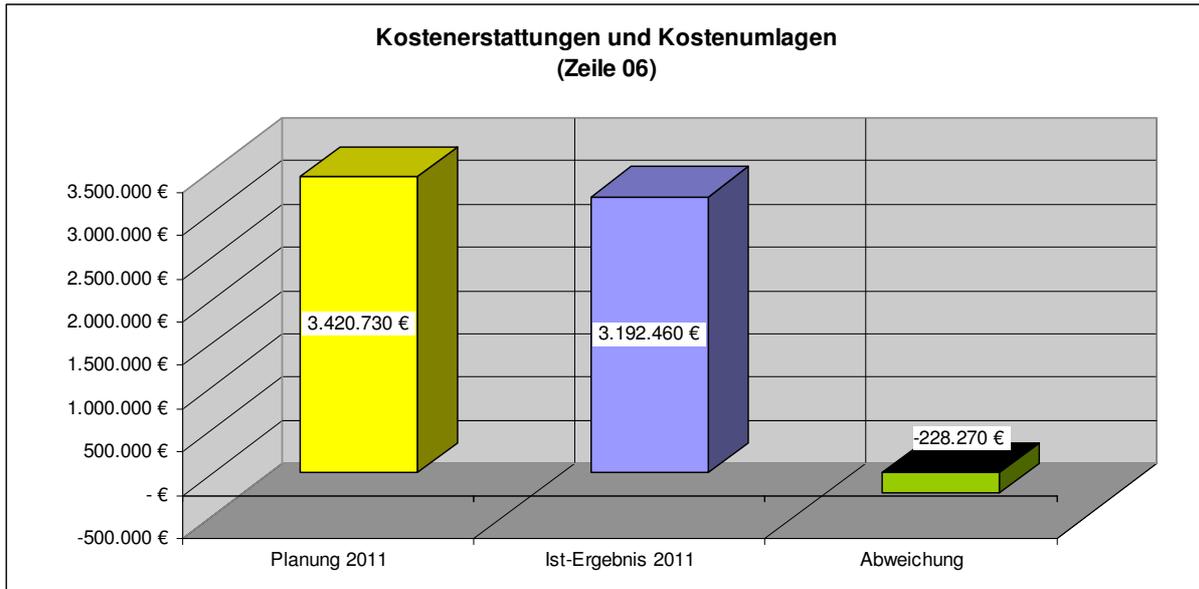
Baugenehmigungsgebühren von rund 1 Mio. EUR nicht eingenommen werden konnten. Darüber hinaus waren Abweichungen bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge. Ende 2010 fand die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz statt. Die Gemeindeprüfanstalt NRW (GPA) hat in diesem Zusammenhang die Meinung vertreten, dass die Sonderposten für Straßen und Kanäle aus Erschließungsmaßnahmen als Sonderposten für Beiträge und nicht als Sonstige Sonderposten auszuweisen sind. Aufgrund dessen erfolgte im Rahmen der Haushaltsplanung für das Jahr 2011 eine Erhöhung des Ansatzes bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge. Nach diversem Schriftverkehr mit der GPA und der Kommunalaufsicht hat sich die Kommunalaufsicht der Meinung der Stadt angeschlossen, so dass die Sonderposten aus Erschließungsverträgen bei den Sonstigen Sonderposten auszuweisen sind.

Zeile 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte



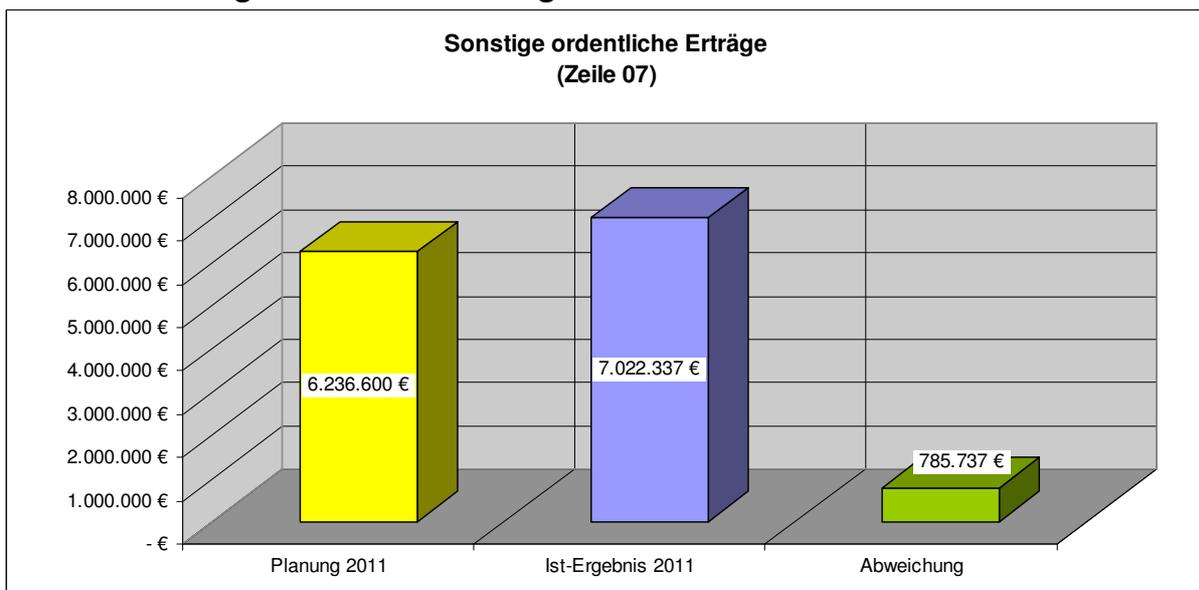
Bei dieser Ertragsart sind die Erträge aus Mieten und Pachten, sowie anfallende Nebenkosten für städtische Immobilien, Eintrittsgelder sowie sonstige privatrechtliche Entgelte veranschlagt. Mehrerträge konnten insbesondere bei den übrigen privatrechtlichen Entgelten erzielt werden.

Zeile 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen



Diese Ertragsart umfasst Kostenerstattungen des Landes, von Gemeinden und Gemeindeverbänden, von verbundenen Unternehmen und aus übrigen Bereichen. Dazu gehören insbesondere die Betriebskostenerstattung für die Abwasserbeseitigung durch die Partnerstädte Siegburg, Königswinter und Hennef sowie die Kostenerstattung der ARGE zur Trägerfinanzierung. Darüber hinaus ergibt sich eine Vielzahl von Einzelpositionen, die sowohl zu Ergebnisverbesserungen, als auch zu -verschlechterungen geführt haben. Die ausgewiesene Abweichung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Betriebskostenerstattung für die Abwasserbeseitigung rd. 238.000 EUR geringer ausfiel.

Zeile 7 – Sonstige ordentliche Erträge

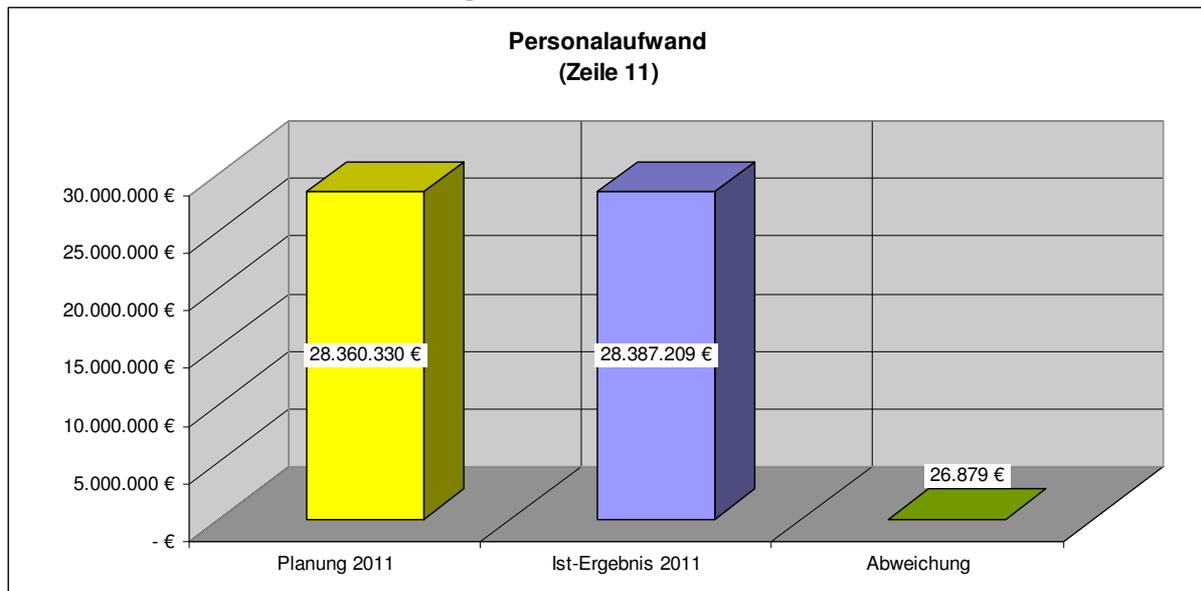


Zu den wichtigsten Positionen dieser Ertragsart zählen die Konzessionsabgaben für Strom, Wasser und Gas und die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten sowie die Erträge aus der Verzinsung der Gewerbesteuer. Die wesentlichen

Abweichungen gegenüber der Planung sind in der nachfolgenden Tabelle ausgewiesen:

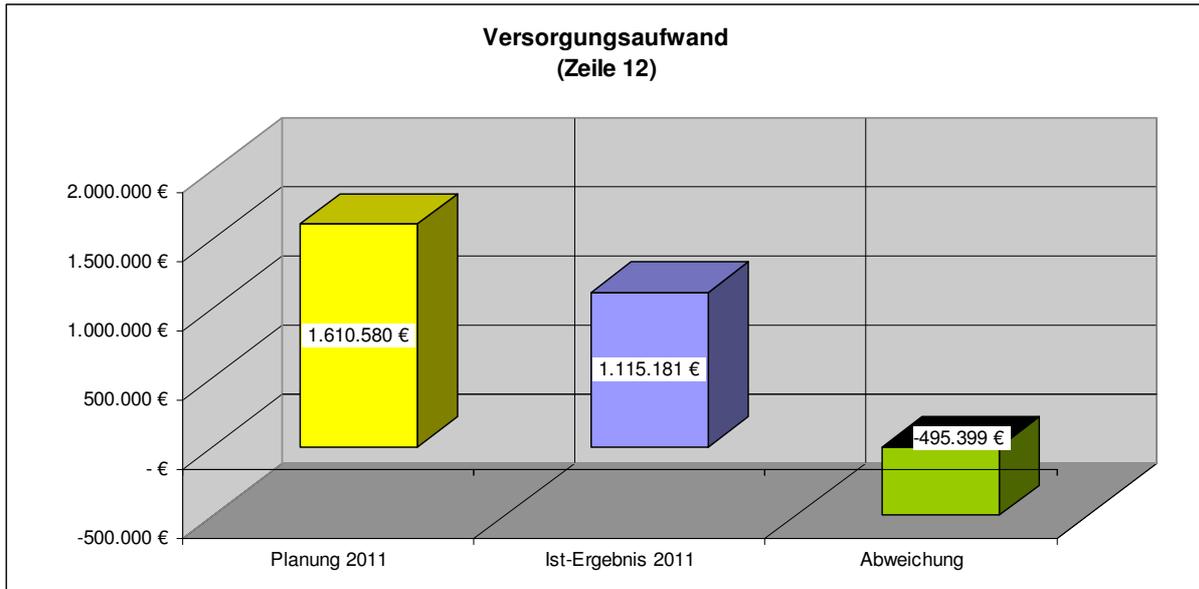
Ertragsart	Abweichung Mehr- (+) Minderertrag (-) EUR
Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	+251.371
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	+161.290
Andere sonstige Erträge	+79.320
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	+70.309
Erträge aus der Auflösung od. Herabsetzung v. Wertberichtigungen auf Ford.	+65.475
Konzessionsabgaben	+49.823
Säumniszinsen, Stundungszinsen und dgl.	+43.889

Zeile 11 – Personalaufwendungen



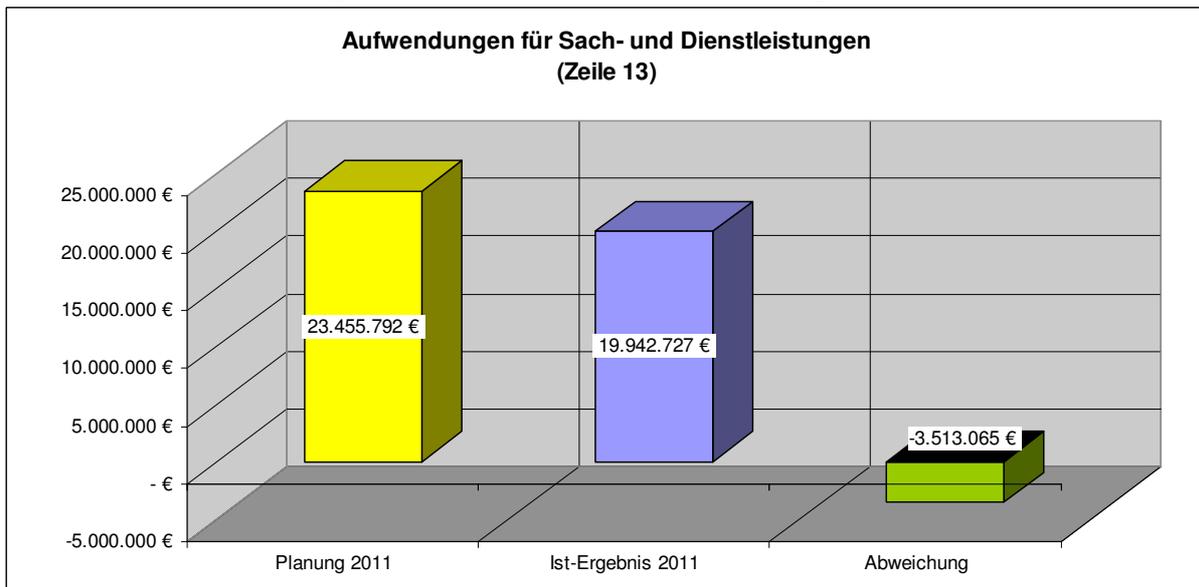
Zu den Personalaufwendungen zählen insbesondere die Dienstbezüge der Beamten, die Entgelte der tariflich Beschäftigten sowie deren Beiträge zur Sozialversicherung und zur Versorgungskasse. Die Personalaufwendungen umfassen auch die Beihilfeleistungen, die leistungsorientierte Bezahlung, Kosten für amtsärztliche Untersuchungen und die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte sowie den Zugang zu den Rückstellungen für die Altersteilzeit. Darüber hinaus sind auch die Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister, die Beigeordneten und die Vollziehungsbeamten und die Vergütungen für Zivildienstleistenden hier erfasst.

Zeile 12 – Versorgungsaufwendungen



Die größte Einzelposition bei den Versorgungsaufwendungen sind die Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger. Daneben sind hier Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger sowie die jeweiligen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger auszuweisen. Die Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung wurde im Haushalt bei den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte in Zeile 11 veranschlagt, tatsächlich waren diese jedoch bei Zeile 12 zu verbuchen.

Zeile 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen die bauliche Unterhaltung, Einzelmaßnahmen an Gebäuden, Energiekosten, wie Gas, Wasser und Strom sowie Bewirtschaftungskosten, z. B. Fremdreinigung, öffentliche Abgaben, Müllbeseitigung, Objektschutz sowie Versicherungsbeiträge. Das um rd. 3,5 Mio. EUR verbesserte Rechnungsergebnis ist insbesondere auf geringere Aufwendungen von rd. 2,7

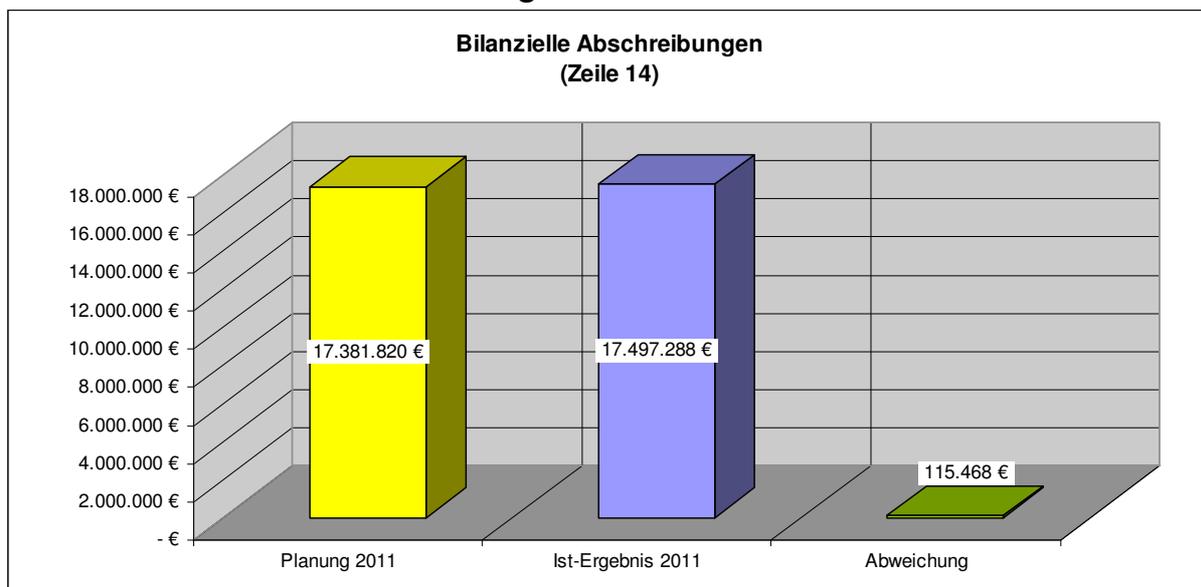
Mio. EUR bei der Unterhaltung der Gebäude und Außenanlagen zurückzuführen. Hinzu kommen Einsparungen bei der Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen von rd. 0,9 Mio. EUR. Dies ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass geplante Sanierungsmaßnahmen für 2011 nicht im geplanten Umfang begonnen bzw. fertig gestellt werden konnten.

In 2011 entstanden insbesondere Mehraufwendungen i. H. v. rd. 1,2 Mio. EUR für Erstattungen an örtliche Jugendhilfeträger, hiervon entfallen rd. 0,9 Mio. EUR auf die Bildung von Rückstellungen. Bisher wurde in Anwendung des § 86 SGB VIII die Leistung auf Jugendhilfe an den gewöhnlichen Aufenthaltsort der Eltern gebunden. Bei Umzug der Eltern, wechselte bisher auch die Zuständigkeit der Jugendämter. Aufgrund der Entscheidung des BVerwG (Az. BVerwG 5 C 17.09) verbleibt die Zuständigkeit und Kostenträgerschaft nunmehr bei dem Jugendamt, welches erstmalig zuständig gewesen ist. Ebenfalls mussten Rückstellungen von rd. 0,9 Mio. EUR für unterlassene Instandhaltungen an Kanälen in Menden und Mülldorf gebildet werden.

Darüber hinaus ergeben sich weitere Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung, die Wesentlichen Positionen sind in der nachfolgenden Tabelle ausgewiesen:

Aufwandsart	Abweichung Mehr- (+) Minderaufwand (-) EUR
Bundesanteil an Gebühreneinnahmen	-306.446
Erstattungen an übrige Bereiche	-229.666
Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-147.207
Externe Planungskosten	-112.892

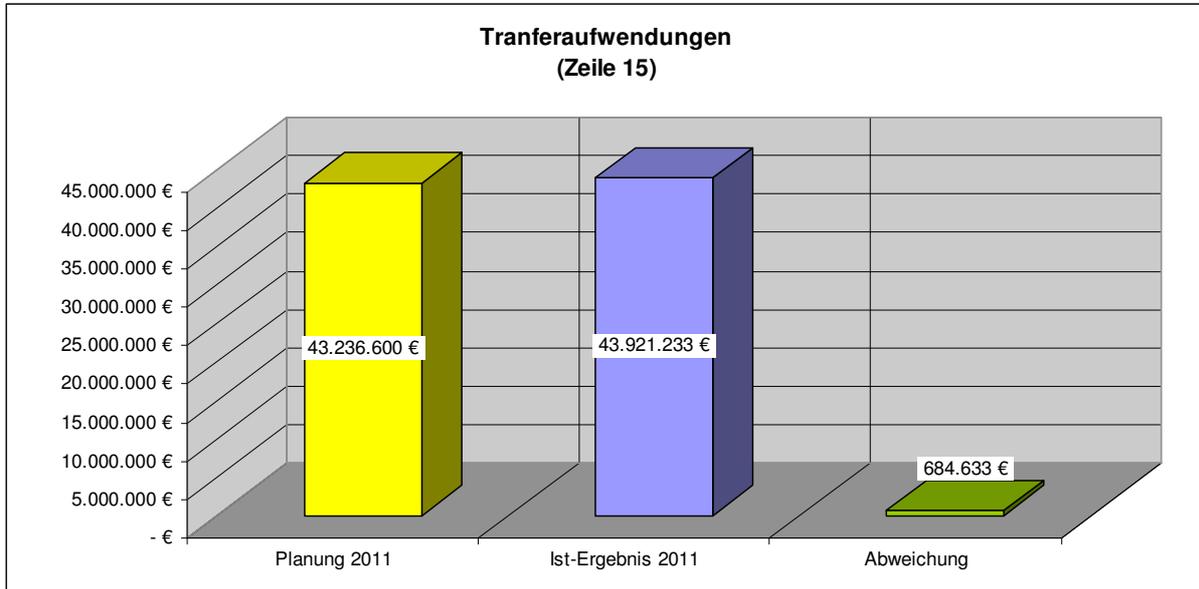
Zeile 14 – Bilanzielle Abschreibungen



Die größten Anteile an den Bilanziellen Abschreibungen umfassen die Abschreibung auf sonstiges Infrastrukturvermögen mit rd. 7,2 Mio. EUR, die Abschreibung auf Straßen, Wege und Plätze mit rd. 5,1 Mio. EUR sowie die Abschreibung für Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen mit rd. 4,1 Mio. EUR.

Mehraufwendungen ergaben sich insbesondere bei den Abschreibungen auf Forderungen (rd. 84.000 EUR) und bei den Abschreibungen auf sonstiges Umlaufvermögen (rd. 41.000 EUR).

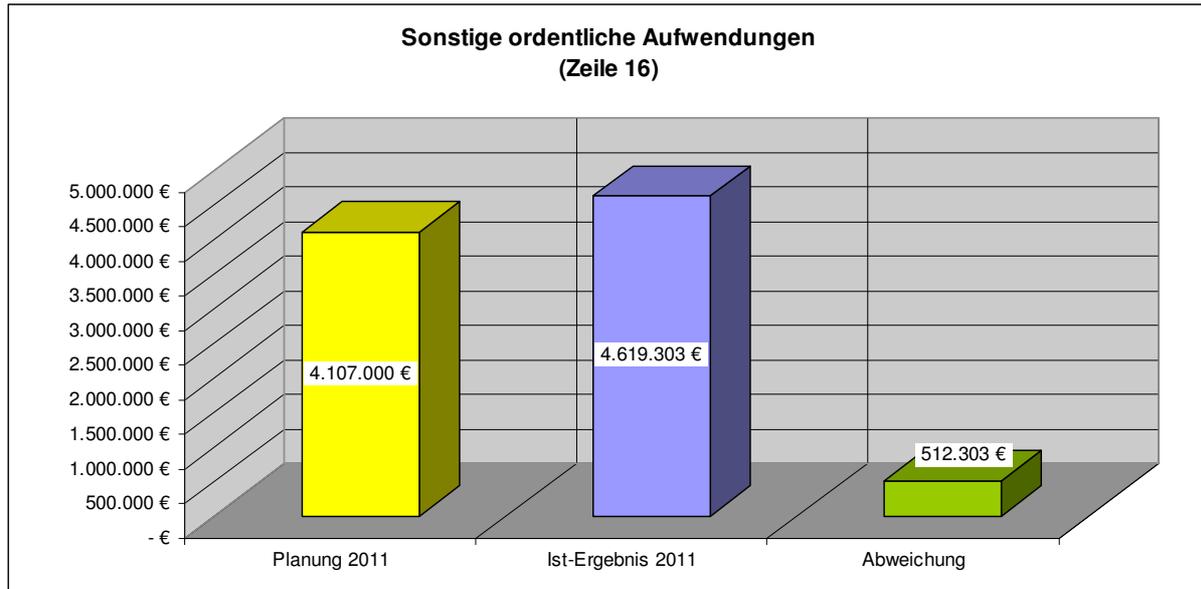
Zeile 15 – Transferaufwendungen



Eine bedeutende Position im städtischen Haushalt stellen die Transferaufwendungen dar. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Hierzu zählen insbesondere die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage und der Fonds Deutsche Einheit, die Leistungen im Bereich der Jugendhilfe sowie Zuschüsse an Kindertagesstätten freier Träger und Leistungen nach dem AsylbLG. Insgesamt kommt es zu einer Verschlechterung des Rechnungsergebnisses von rd. 685.000 EUR. Dies entspricht rd. 1,5 % gegenüber dem Planansatz. Dies beruht zum größten Teil auf Mehraufwand bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen von rd. 687.000 EUR als auch bei der Kreisumlage in Höhe von rd. 524.000 EUR. Weitere wesentliche Veränderungen sind nachfolgend aufgeführt:

Aufwandsart	Abweichung	
	Mehr- (+)	Minderaufwand (-) EUR
Auflösung von aktivierten Investitionskostenzuschüssen für U3-Ausbau an freie Träger		+211.107
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit		-353.934
Gewerbesteuerumlage		-320.935
Investitionszuschuss Ausbau U3 (freie Träger – Aufl. ARAP)		-211.107
Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten freier Träger		-81.073

Zeile 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen



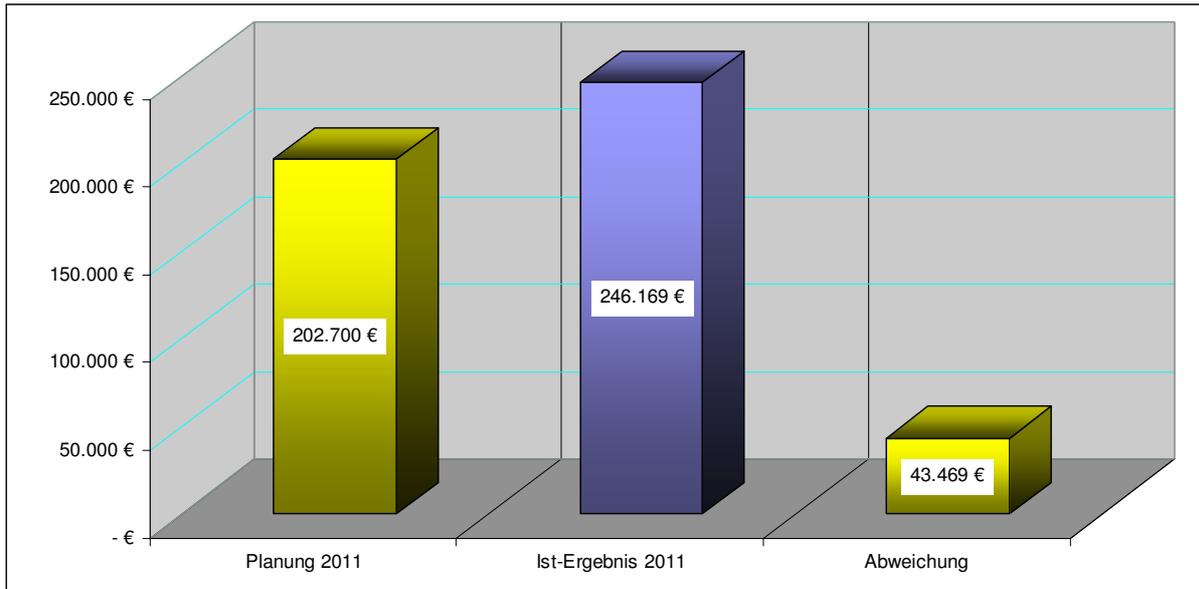
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten eine Vielzahl einzelner Positionen. Es ergeben sich sowohl Unter- als auch Überschreitungen bei verschiedenen Aufwandspositionen, die in der Summe zu einer Verschlechterung gegenüber dem Ansatz in Höhe von rd. 512.000 EUR führen. Die wesentlichen Positionen sind in der unten stehenden Tabelle aufgeführt.

Aufwandsart	Abweichung	
	Mehr- (+)	Minderaufwand (-) EUR
Einzelwertberichtigung bei Forderungen		+337.794
sonstige Geschäftsaufwendungen		+209.587
Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen		+137.478
Mehraufwand im Zusammenhang mit der Entwicklungsmaßnahme „Zentrum West“		+107.716
Pauschalwertberichtigung bei Forderungen		+61.524
Fortbildung inkl. Reisekosten		-76.269
Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		-66.414
Aufwendungen für Personaleinstellungen		-54.804
Verlust aus dem Abgang v. Grundstücken und Gebäuden		-47.242
Unfallversicherung		-35.117

Der Mehraufwand bei den sonstigen Geschäftsaufwendungen ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Aufwendungen für die Beschaffung der Bundespersonalausweise hier und nicht wie ursprünglich geplant bei dem Bundesanteil an Gebühreneinnahmen (s. Zeile 13) verbucht werden mussten.

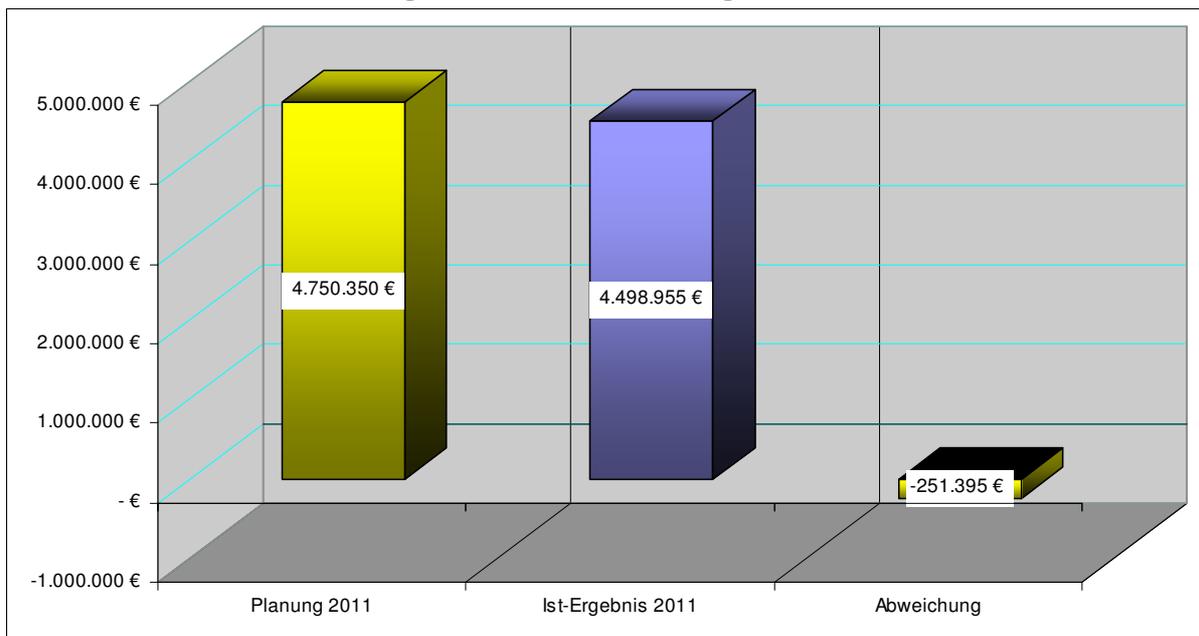
Im Rahmen des Jahresabschlusses müssen Wertberichtigungen auf Forderungen vorgenommen werden, den Aufwendungen stehen Erträge aus der Auflösung/Herabsetzungen von Wertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 65.476 EUR, die aufgrund des Bruttoprinzips in Zeile 7 auszuweisen sind.

Zeile 19 Finanzerträge



Die Finanzerträge umfassen neben den Zinserträgen vor allem die Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen.

Zeile 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen



Bei dieser Position handelt es sich größtenteils um Zinszahlungen für die von der Stadt aufgenommenen Darlehen. Da in 2011 keine weiteren Investitionskredite aufgenommen wurden sind hier Minderaufwendungen zu verzeichnen.

Hinweis zu möglichen Abweichungen zur Finanzrechnung

Zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung ergeben sich Abweichungen, die in den Teilplänen ausgewiesen sind.

Diese Abweichungen können mehrere Gründe haben. Die Doppik unterscheidet zunächst zwischen zahlungswirksamen und zahlungsunwirksamen Erträgen und Aufwendungen. Zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen wirken sich sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung aus. Allerdings können die Wirkungszeiträume zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung dabei auseinander klaffen. Das ist z.B. dann der Fall, wenn ein Aufwand im laufenden Haushaltsjahr entstanden ist, die Zahlung aber erst im Folgejahr erfolgt. Gleiches gilt für Rückstellungen, die in späteren Jahren zu Auszahlungen führen (z.B. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung, Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten). Diese Rückstellungen neutralisieren den Aufwand in der Ergebnisrechnung des laufenden Haushaltsjahres, führen aber im Finanzplan zu Auszahlungen.

Zahlungsunwirksame Erträge oder Aufwendungen hingegen wirken sich im laufenden Haushaltsjahr auf die Ergebnisrechnung aus, führen aber zu keiner Zahlungen in der Finanzrechnung. Zu den klassischen Positionen dieser Kategorie gehören die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die Zuführung bzw. Auflösung von Rückstellungen und die Abschreibungen.

Ebenso können Investitionen nur im Finanzplan dargestellt werden. Der eigentliche Investitionsvorgang ist bilanziell betrachtet zunächst neutral. Aus Eigen- oder Fremdmitteln wird Anlagevermögen geschaffen. Hier finden zunächst nur Austausche innerhalb der Bilanz statt (z. B. führt der Barkauf eines Fahrzeuges im Wert von 20.000 EUR zu Minderung der liquiden Mittel in der Kasse und zu Mehrung des Anlagevermögens in gleicher Höhe). Im vorgenannten Beispiel findet ein sog. Aktivtausch statt, da sich die bilanziellen Auswirkungen nur auf der Aktivseite der Bilanz zeigen. Würde das Fahrzeug bspw. durch einen Kredit finanziert, würden sich die entsprechenden Verbindlichkeiten auf der Passivseite der Bilanz erhöhen aber auch gleichzeitig das Anlagevermögen auf der Aktivseite vermehren. In diesem Fall findet eine sog. Aktiv-Passiv-Mehrung statt.

Dieser zunächst neutrale Vorgang fließt folglich nicht in die Ergebnisrechnung ein. Gleichwohl führt er aber in der Finanzrechnung zu einer Auszahlung.

Die vorgenannten Sachverhalte sind im Wesentlichen für Unterschiede zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung ursächlich.

Bilanzkennzahlen zum 31.12.2011

Nr.	Bezeichnung	Wert in v.H. (in Klammern = Vorjahreswert)
1.	Anlagenintensität	
	Die Kennzahl der Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel auch hohe Fixkosten für Abschreibungen zur Folge. (Formel: Anlagevermögen / Bilanzsumme in v.H.)	95,86 (94,24)
2.	Infrastrukturquote	
	Die Infrastrukturquote gibt an, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in Infrastruktureinrichtungen gebunden ist. (Formel: Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme in v.H.)	54,27 (54,09)
3.	Eigenkapitalquote 1	
	Die Eigenkapitalquote 1 verdeutlicht, in welchem Maße das Vermögen einer Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je größer diese Quote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern. (Formel: Eigenkapital / Bilanzsumme in v.H.)	18,50 (20,68)
4.	Eigenkapitalquote 2	
	Bei dieser Betrachtung werden zusätzlich zum Eigenkapital die Sonderposten für Zuwendungen aus Beiträgen einbezogen, da es sich hier um Beiträge handelt, die nicht zurückzuzahlen oder zu verzinsen sind. (Formel: Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen aus Beiträgen / Bilanzsumme in v.H.)	51,76 (53,47)
5.	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	
	Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist die diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich aufgelaufene Defizite der Kommune auf die Finanzlage auswirken. Je kleiner dieser Wert, desto günstiger ist dies für die Finanzlage. (Formel: kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme in v.H.)	2,84 (1,37)
6.	Anlagendeckungsgrad 2	
	Der Anlagendeckungsgrad gibt Auskunft darüber, inwieweit das langfristige Vermögen der Kommune mit langfristigem Kapital finanziert ist. (Formel: Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen aus Beiträgen + langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen in v.H.)	78,43 (81,42)

Mitglieder des Rates der Stadt Sankt Augustin**Anlage 1**

Anrede	Name	Vorname	Beruf
Herr	Austria-Zink	Günter	Rentner
Frau	Bähr-Losse	Bettina	Rechtsanwältin
Herr	Bambeck	Jörg	Kommunalbeamter
Frau	Bergmann-Gries	Jutta	Sozialwissenschaftlerin
Frau	Bilgmann	Brigitte	Diplom Verwaltungswirtin
Herr	Bonerath	Guido	Techn. Beamter
Frau	Borowski	Heike	Bankkauffrau
Herr	Büsse	Ernst-Joachim	Angestellter
Herr	Diekmann	Gerhard	Dipl. Ökonom Regierungsdirektor im Ruhestand
Herr	Dziendziol	Dieter	Bankkaufmann
Frau	Feld-Wielpütz	Claudia	Elektrotechnikerin
Herr	Grote	Uwe	Elektriker
Herr	Gosemann	Andreas	Versicherungsangestellter
Herr	Grzeszkowiak	Axel	Verwaltungsbeamter
Herr	Günther	Christian	Dipl. Geologe
Herr	Heckeroth	Wilfried	Pensionär
Frau	Hoffmann	Gabriele	Hausfrau
Frau	Jung	Stefanie	Angestellte
Herr	Kammel	Jürgen	Beamter
Herr	Karp	Uwe	Beamter
Herr	Knülle	Marc	Marketing Manager
Herr	Köhler	Wolfgang	Lehrer a. D.
Frau	Kok	Eugenie	Hausfrau
Frau	Leitterstorf	Sigrid	Rechtsanwältin
Herr	Lemmer	Günter	Beamter - Jurist
Herr	Lienesch	Sascha	Sozialversicherungsfachangestellter
Frau	Lüders	Birgit	Philologin
Herr	Metz	Martin	Student
Frau	Mewes	Hannelore	Rentnerin
Frau	Mölders	Martina	Bankfachwirtin
Herr	Müller	Bernhard	Polizeibeamter
Herr	Müller	Werner	Pensionär
Herr	Nettesheim	Andreas	Technischer Angestellter
Herr	Nonnen	Alfred	Dipl. Agraringenieur / Geograph
Herr	Piéla	Günter	Lehrer
Frau	Piéla-Jonda	Barbara	Studienrätin i.R.
Herr	Puffe	René	leitender Angestellter
Herr	Pütz	Jörg	Diplom-Ingenieur
Herr	Quadt	Wilfried	Werkzeugmachermeister
Herr	Radke	Johannes	Realschulrektor i.R.
Herr	Schell	Georg	Kaufmann
Frau	Schmidt	Carmen	Hausfrau
Herr	Schmitz-Porten	Gerhard	Verwaltungsfachangestellter
Frau	Schulenburg	Monika	Medizinisch-technische Assistentin
Frau	Silber-Bonz	Anne-Katrin	Historikerin
Herr	Sobkowski	Paul	Beamter i. R.
Herr	Waldästl	Denis	selbständiger Finanzberater
Herr	Weber	Helmut	Regierungsdirektor a.D.
Herr	Willenberg	Frank	Beamter
Herr	Züll	Wolfgang E.	Architekt und Stadtplaner, Techn. Beigeordneter a.D.



Stadt Sankt Augustin

VERTRETUNG IN ORGANEN WIRTSCHAFTLICHER UNTERNEHMEN - gewählte Mitglieder / Vertreter

Bezeichnung	Gremium	Fraktion	Mitglied	Vertreter/in
Wirtschaftsförderungsgesellschaft	Aufsichtsrat (12)	./.	Gleß, Rainer	Lübken, Marcus
Granthamallee 2		./.	Kreishandwerkerschaft, Herr Blum	IHK, Herr Löhner
53757 Sankt Augustin		CDU	Feld-Wielpütz, Claudia	Bambeck, Jörg
		CDU	Sobkowski, Paul	Lienesch, Sascha
Geschäftsführer:		CDU	Bonerath, Guido	Müller, Werner
Herr Roth		CDU	Schell, Georg	Quadt, Wilfried
Herr Schumacher		CDU	Willenberg, Frank	Dziendziol, Dieter
		SPD	Knülle, Marc	Nettesheim, Andreas
		SPD	Schmitz-Porten, Gerhard	Borowski, Heike
		SPD	Diekmann, Gerhard	Waldäst, Denis
		FDP	Jung, Stefanie	Kammel, Jürgen
		GRÜNE	Metz, Martin	Piela, Günter
		CDU / SPD	Lemmer, Günter, Dr.	Bergmann-Gries, Jutta
Wasserversorgungsgesellschaft	Gesellschafterversammlung (1)	./.	Schumacher, Klaus	./.
Mendener Straße 23	Aufsichtsrat (6)	CDU	Feld-Wielpütz, Claudia	./.
53757 Sankt Augustin		CDU	Schell, Georg	./.
		SPD	Knülle, Marc	./.
Geschäftsführer:		FDP	Jung, Stefanie	./.
Herr Roth		GRÜNE	Piela, Günter	./.
		CDU / SPD	Büsse, Ernst-Joachim, Dr.	Nettesheim, Andreas
Flugplatzgesellschaft	Gesellschafterversammlung	CDU / SPD	Schell, Georg	Nettesheim, Andreas
Flugplatz Hangelar	Aufsichtsrat (1)	CDU / SPD	Willenberg, Frank	Karp, Uwe
53757 Sankt Augustin	Gesellschafterversammlung (1)	CDU / SPD	Bambeck, Jörg	Schulenburg, Monika
	Lärmschutzbeirat (1)	CDU / GRÜNE	Schumacher, Klaus	Stroß, Bert
Volkshochschulzweckverband	Verbandsversammlung (14)	./.	Sobkowski, Paul	Willenberg, Frank
Ringstraße 24		CDU	Weber, Helmut	Dziendziol, Dieter
53721 Siegburg		CDU	Büsse, Ernst-Joachim, Dr.	Lienesch, Sascha
		CDU	Schell, Georg	Grzeszkowiak, Axel
		CDU	Bambeck, Jörg	Mölders, Martina
		CDU	Müller, Bernhard	Lemmer, Günter, Dr.
		SPD	Schmitz-Porten, Gerhard	Knülle, Marc
		SPD	Kok, Eugenie	Borowski, Heike
		SPD	Hoffmann, Gabriele	Diekmann, Gerhard
		SPD	Mewes, Hannelore	Bigmann, Brigitte
		FDP	Pütz, Jörg	Silber-Bonz, Anne-Katrin
		GRÜNE	Schulenburg, Monika	Gassen, Gabriele
		GRÜNE	Nonnen, Alfred	Piela, Günter
Gemeinnützige Baugenossenschaft	Mitgliederversammlung (1)	./.	Schumacher, Klaus	Gleß, Rainer
Karnillenweg 12, 53757 Sankt Augustin				
Gemeinnützige Wohnungsbau-Gesellschaft	Aufsichtsrat (1)	./.	Gleß, Rainer	./.
Gartenstraße 47-49				
53757 Sankt Augustin	Gesellschafterversammlung (1)	CDU / SPD	Büsse, Ernst-Joachim, Dr.	Grote, Uwe



Stadt Sankt Augustin

VERTRETUNG IN ORGANEN WIRTSCHAFTLICHER UNTERNEHMEN - gewählte Mitglieder / Vertreter

Bezeichnung	Gremium	Fraktion	Mitglied	Vertreter/in
Wasserverband Rhein-Sieg Kreishaus	Verbandsversammlung (1)	././ SPD	Gieß, Rainer	Hoffmann, Gabriele
53705 Siegburg				
Forstbetriebsgemeinschaft Rathaus	Mitgliederversammlung (2)	./.	Gieß, Rainer Quadt, Wilfried	Lübken, Marcus Borowski, Heike
53721 Siegburg		CDU / SPD		
Flughafen Köln/Bonn Rathaus, 53844 Troisdorf	Beratungskommission (1)	CDU	Willenberg, Frank	Schell, Georg
NWStGB Kaiserswerther Straße 199-201 40474 Düsseldorf	Mitgliederversammlung (8)	./.	Lübken, Marcus Büsse, Ernst-Joachim, Dr. Schell, Georg	Schumacher, Klaus Müller, Werner Willenberg, Frank
		CDU	Grzeszkowiak, Axel	Sobkowski, Paul
		SPD	Knülle, Marc	Bergmann-Gries, Jutta
		SPD	Schmitz-Porten, Gerhard	Diekmann, Gerhard
		FDP	Züll, Wolfgang E.	Kammel, Jürgen
		GRÜNE	Günther, Christian	Piela, Günter
civitec - Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Mühlenstraße 51, 53721 Siegburg	Verbandsversammlung (1)	./.	Schumacher, Klaus	Stockstiefen, Eva
Wohn- und Technologiepark	Projektbeirat (5)	CDU CDU SPD FDP GRÜNE	Bambeck, Jörg Feld-Wielpütz, Claudia Nettesheim, Andreas Züll, Wolfgang E. Metz, Martin	Quadt, Wilfried Schell, Georg Diekmann, Gerhard Jung, Stefanie Nonnen, Alfred
Rhein-Sieg-Eisenbahn-Betriebsgesellschaft Siebengebirgsstraße 152, 53229 Bonn	Gesellschafterversammlung (1)	CDU / SPD	Bambeck, Jörg	Schmitz-Porten, Gerhard
Kreissparkasse Köln An der Stadtmauer 1-5 53721 Siegburg	Regionalbeirat (4) (gem. Fraktionsstärke)	./. CDU SPD GRÜNE	Schumacher, Klaus Schell, Georg Knülle, Marc Metz, Martin	./. ./. ./. ./.
Energieversorgungsgesellschaft mbH Sankt Augustin Mendener Straße 23 53757 Sankt Augustin	Aufsichtsrat (4)	./. CDU SPD FDP	Schumacher, Klaus Schell, Georg Knülle, Marc Pütz, Jörg	./. ./. ./. ./.
Energieversorgungsgesellschaft mbH Sankt Augustin - kommunaler Energiebeirat Mendener Straße 23 53757 Sankt Augustin	kommunaler Energiebeirat (8)	./. CDU CDU CDU SPD SPD FDP GRÜNE	Schumacher, Klaus Büsse, Ernst-Joachim, Dr. Müller, Werner Dziendziol, Dieter Nettesheim, Andreas Schmitz-Porten, Gerhard Pütz, Jörg Metz, Martin	Lienesch, Sascha Weber, Helmut Schroer, Willy Karp, Uwe Borowski, Heike Jung, Stefanie Günther, Christian