

II. Rechenschaftsbericht

1. Verlauf des Haushaltsjahres 2011

Der Abschluss der Haushaltsrechnung 2011 liegt mit Datum vom 16.06.2017 (technischer Abschluss) vor und bildet die Grundlage für die Feststellung des Ergebnisses.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung und Durchführung des Haushalts waren die Gemeindeordnung des Landes Sachsen-Anhalt - GO LSA und auch die GemHVO Doppik noch in Kraft, so dass bei den Erläuterungen darauf Bezug genommen wird.

Auf Grund des § 92 der Gemeindeordnung für das Land Sachsen-Anhalt (GO LSA) (GVBl. LSA Nr. 43/1993 S. 568), in der zu dieser Zeit geltenden Fassung, wurde für das Haushaltsjahr 2011 die Haushaltssatzung am 25. November 2010 beschlossen. Im Jahr 2011 wurden 2 Nachtragshaushaltssatzungen erlassen.

Die Stadt Haldensleben hat mit Datum vom 24.03.2011 den Beschluss über die 1. Nachtragshaushaltssatzung gefasst.

Die Notwendigkeit zur Aufstellung des 1. Nachtragshaushaltsplanes zu diesem sehr frühen Zeitpunkt ergab sich aus der beabsichtigten Erschließung des Gewerbegebietes in Wedringen und den für diese Maßnahme in Aussicht gestellten Fördermitteln.

Mit Verfügung des Landkreises Börde vom 28.04.2011 ist die mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2011 vorgesehene Kreditermächtigung in Höhe von 1.650.000 € versagt worden, die übrigen genehmigungspflichtigen Teile wurden genehmigt.

Der Kreditbedarf für das Haushaltsjahr 2011 ergab sich aus den Ermächtigungsübertragungen des Haushaltsjahres 2010. Die entsprechenden Maßnahmen waren Bestandteil des Haushaltsplanes 2010 und somit in der Haushaltssatzung 2010 festgesetzt. Der Gesetzgeber hat mit dem § 20 GemHVO Doppik (neu § 19 KomHVO) die Möglichkeit geschaffen, Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in die folgenden Haushaltsjahre zu übertragen. Die Finanzierung der mit dem Schluss des Haushaltsjahres nicht fertig gestellten Maßnahmen muss somit im Folgejahr sichergestellt werden.

Die übertragenden Haushaltsermächtigungen verändern die Planansätze des Haushaltsjahres 2011 nicht, haben aber erhebliche Auswirkungen auf den Finanzhaushalt. Der tatsächliche Finanzierungsbedarf für das Haushaltsjahr 2011 war in der Satzung 2011 nicht ersichtlich.

Eine Kreditermächtigung im Haushaltsjahr kann jedoch nur für die in der Haushaltssatzung 2011 festgesetzten Investitionen erfolgen. Daher war die 2. Nachtragshaushaltssatzung 2011 erforderlich.

Die ursprünglichen Ermächtigungsübertragungen wurden daher als Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2011 im Rahmen der Erstellung der 2. Nachtragshaushaltssatzung neu veranschlagt. Nur auf diesem Wege konnte der Finanzbedarf für das Jahr 2011 im § 1 der Haushaltssatzung dargestellt werden.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen und für Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wurde unverändert zur 1. Nachtragshaushaltssatzung auf 1.650.000 € festgesetzt.

Die 2. Nachtragshaushaltssatzung 2011 wurde dem Stadtrat am 16. Juni 2011 zur Beschlussfassung vorgelegt. Die nach § 100 Abs. 2 GO LSA (neu § 107 Abs. 2 KVG LSA) erforderliche Genehmigung bezüglich des in § 2 der 2. Nachtragshaushaltssatzung für das Jahr 2011 auf 1.650.000 € festgesetzten Höchstbetrages der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ist durch den Landkreis Börde, Dez. II / SG Kommunalaufsicht, mit Datum 12.07.2011, Az. II.00.15.1.14, erteilt worden. Auch die nach § 99 Abs. 4 GO LSA erforderliche Genehmigung des genehmigungspflichtigen Teilbetrages in Höhe von 1.800.000 € des in § 3 der 2. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2011 auf 12.302.200 € festgesetzten Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurde erteilt.

Die öffentlichen Bekanntmachungen erfolgten im Amtlichen Mitteilungsblatt der Stadt Haldensleben für den Grundhaushalt am 05.01.2011, für den 1. Nachtragshaushalt am 05.05.2011, für den 2. Nachtragshaushalt am 22.07.2011.

Der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2011, 2. Nachtrag, wurde mit einem Ergebnis in Höhe von 857.100 € geplant.

Der Finanzhaushalt des 2. Nachtrages wies einen negativen Saldo der Ein- und Auszahlungen für 2011 in Höhe von -2.968.700 € aus. Die Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2010 in Höhe von -5.176.900 € sind hier drin enthalten.

Im Laufe des Haushaltsjahres wurde der Haushaltsansatz durch bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Freigiebigkeitsleistungen fortgeschrieben. Im Jahr 2011 wurde durch über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von -358.116,82 € veranschlagt. Im Finanzhaushalt wurden 253.090,30 € zusätzlich bereitgestellt.

Die Ergebnisrechnung 2011 konnte in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen werden. Sie schloss mit einem positiven Ergebnis in Höhe von **288.919,73 €** ab.

Wesentliche Eckpunkte des Jahresergebnisses 2011

	Haushaltsrechnung 2011
	Werte in EUR
<u>ERGEBNISRECHNUNG</u>	
Ordentliche Erträge	29.043.118,42
Ordentliche Aufwendungen	-28.754.198,69
Ordentliches Ergebnis	288.919,73
Außerordentliches Ergebnis	0
Jahresergebnis	288.919,73
<u>FINANZRECHNUNG</u>	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.018.294,11
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.733.168,04
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	832.107,83
Finanzmittelveränderung	-1.882.766,10
<u>FINANZMITTELBESTAND</u>	1.312.552,82
<u>VERSCHULDUNG</u>	6.630.581,10

2. Ergebnisrechnung

Gesamtergebnis

Der Planvergleich erfolgt zwischen dem fortgeschriebenen Planansatz und dem Ergebnis der Erträge und Aufwendungen. Der fortgeschriebene Planansatz setzt sich zusammen aus Planansätzen entsprechend der Haushaltsplanung, aus den bereitgestellten Mitteln aus bewilligten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen.

Der Plan-Ist-Vergleich 2011 zum Haushalt stellt sich wie folgt dar:

Pos.	Name	fortgeschr. Ansatz 2011	Ansatz 2011 Grundhaushalt	1. Nachtrag 2011 Veränderungen	Σ 1. Nachtrag 2011	2. Nachtrag 2011 Veränderungen	Σ 2. Nachtrag 2011	üpl, apl	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
Gesamtergebnishaushalt/-rechnung										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.045.600	12.753.800	291.800	13.045.600		13.045.600		11.608.611	-1.436.989
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.206.370	7.112.700	100	7.112.800		7.112.800	93.570,00	7.413.944	207.574
3 +	Sonstige Transfererträge	94.900	94.900		94.900		94.900		79.810	-15.090
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.963.000	1.963.000		1.963.000		1.963.000		2.069.605	106.605
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen	968.062	967.800		967.800		967.800	261,77	1.404.374	436.312
6 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.006.400	3.666.000	338.500	4.004.500		4.004.500	1.900,00	4.087.838	81.438
7 +	Finanzerträge	1.980.000	1.980.000		1.980.000		1.980.000		2.375.690	395.690
8 +	Aktivierete Eigenleistungen Bestandsveränderungen				0		0		3.246	3.246
9 =	Ordentliche Erträge	29.264.332	28.538.200	630.400	29.168.600		29.168.600	95.731,77	29.043.118	-221.213
10 -	Personalaufwendungen	-11.607.300	-11.607.300		-11.607.300		-11.607.300		-11.106.117	501.183
11 -	Versorgungsaufwendungen	-43.300	-63.300		-63.300		-63.300	20.000,00	-23.574	19.726
12 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.784.805	-4.358.000	-50.000	-4.408.000	-63.900	-4.471.900	-312.905,43	-4.132.938	651.868
13 -	Transferaufwendungen, Umlagen	-8.337.349	-8.354.700	107.700	-8.247.000	-18.300	-8.264.100	-73.249,36	-7.865.407	471.943
14 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-849.294	-749.500		-749.500	-12.100	-761.600	-87.693,80	-1.952.384	-1.103.090
15 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-243.100	-254.300	11.200	-243.100		-243.100		-270.076	-26.976
16 -	Bilanzielle Abschreibungen	-2.900.200	-2.900.200		-2.900.200		-2.900.200		-3.403.703	-503.503
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-28.765.349	-28.287.300	68.900	-28.218.400	-94.300	-28.311.500	-453.848,59	-28.754.199	11.150
18 =	Ordentliches Ergebnis	498.983	250.900	699.300	950.200	-94.300	857.100	-358.116,82	288.920	-210.063
19 +	Außerordentliche Erträge	0	0		0		0		0	0
20 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		0		0		0	0
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0	0		0		0		0	0
22 =	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /-fehlbetrag)	498.983	250.900	699.300	950.200	-94.300	857.100	-358.116,82	288.920	-210.063
23 =	Ergebnis vor Berücksichtigung d. internen Leistungsbeziehungen	498.983	250.900		950.200		857.100	-358.116,82	288.920	-210.063
24 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	370.700	370.700		370.700		370.700		422.628	51.928
25 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-370.700	-370.700		-370.700		-370.700		-422.628	-51.928
26 =	Ergebnis	498.983	250.900		950.200		857.100	-358.116,82	288.920	-210.063

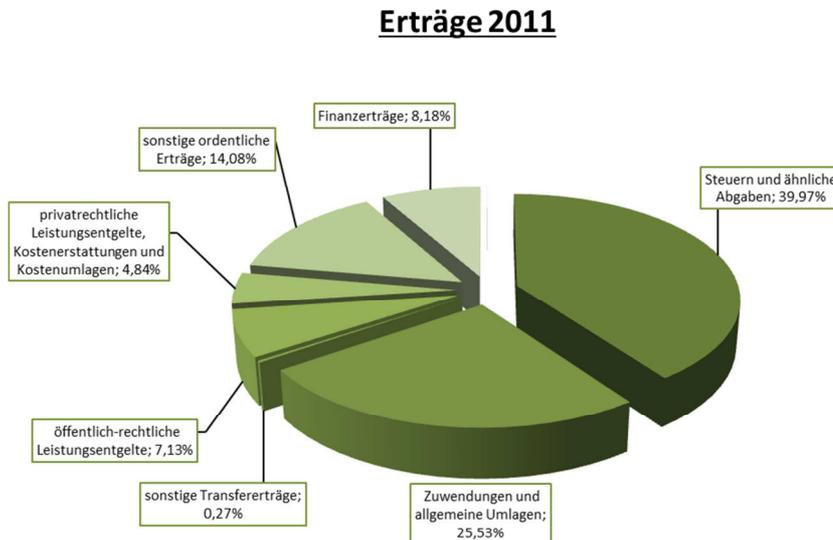
Ordentliches Ergebnis

Nachdem im Haushaltsjahr 2011 die ordentlichen Erträge in Höhe von 221.213,35 € unter dem fortgeschriebenen Ansatz und die ordentlichen Aufwendungen nur mit 11.149,90 € unter dem Ansatz lagen, ergibt sich eine Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 210.063,455 € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz.

Insbesondere im Bereich der Realsteuern konnte der geplante Ertrag nicht erreicht werden. Hier sind im Jahr 2011 Mindererträge von 1.790.722,98 € zu verzeichnen. Diese wurden teilweise durch Mehrerträge in den übrigen Bereichen ausgeglichen.

2.1. ordentliche Erträge

Aus dem nachfolgenden Diagramm ist zu entnehmen, wie sich die Erträge auf die einzelnen Arten aufteilen:

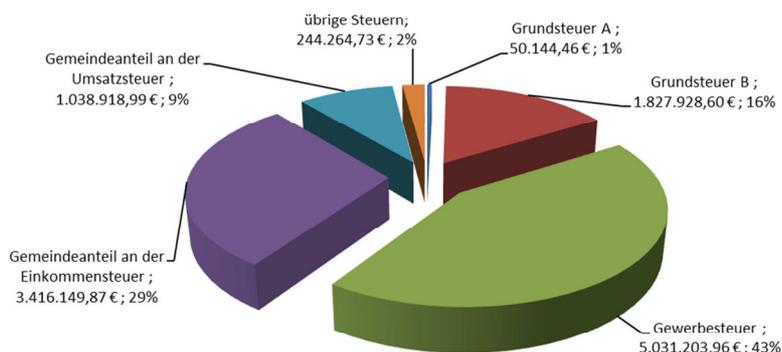


Die ordentlichen Erträge wurden insgesamt mit 99,24% gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz erfüllt.

Steuern und ähnliche Abgaben

Beschreibung	Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.829.753,31	13.045.600,00	11.608.610,61	1.436.989,39	88,98
401101 Grundsteuer A	72.433,28	70.000,00	50.144,46	19.855,54	71,63
401201 Grundsteuer B	1.930.562,47	2.080.000,00	1.827.928,60	252.071,40	87,88
401301 Gewerbesteuer	4.509.090,61	6.550.000,00	5.031.203,96	1.518.796,04	76,81
402101 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.143.351,18	3.119.300,00	3.416.149,87	-296.849,87	109,52
402201 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	969.857,65	1.003.300,00	1.038.918,99	-35.618,99	103,55
403101 Vergnügungssteuer	90.539,40	94.000,00	115.325,00	-21.325,00	122,69
403201 Hundesteuer	80.923,99	96.000,00	95.945,00	55,00	99,94
404901 Sonstige steuerähnliche Erträge	32.994,73	33.000,00	32.994,73	5,27	99,98

Aufteilung der Steuererträge 2011



Die Hebesätze der Realsteuern (Grundsteuer A 260 v. H., Grundsteuer B 360 v. H., Gewerbesteuer 360 v. H.) sind konstant geblieben. Als Leistungssteuern werden von der Stadt Haldensleben die Hundesteuer und die Vergnügungssteuer erhoben. Die sonstigen steuerähnlichen Erträge sind die Erträge aus der Jagdpacht. Insgesamt wurden durch Steuern und ähnlichen Abgaben Mindererträge in Höhe von 1.436.989,39 € erzielt.

Die Gewerbesteuererträge in Höhe von 5.031.203,96 € entsprechen 76,81% der Planung für das Haushaltsjahr 2011. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung um 522.113,35 € zu verzeichnen. Nach dem Steuereinnahmen-Hoch im Jahr 2008 und dem starken Einbruch im Gewerbesteueraufkommen 2009 zeichnete sich nun nach dem Jahr 2010 (Steigerung um 2.001.993,96 €) auch für das Jahr 2011 eine langsame Erholung ab.

Zur Beurteilung der Finanzierung der Stadt Haldensleben aus Steuern und ähnlichen Aufwendungen wird mithilfe der Steuerquote festgestellt, zu welchem Anteil sich die Stadt mit eigenen kommunalen Steuern und ähnlichen Erträgen selbst finanziert.

		2009		2010		2011
Steuererträge u. ähnliche Erträge	=	8.783.058,89	31,60%	10.829.753,31	38,79%	11.608.610,61
Ordentliche Gesamtaufwendungen		27.793.548,92		27.920.860,04		28.754.198,69
						40,37%

Im Vergleich mit dem Haushaltsjahr 2010 konnte im Haushaltsjahr 2011 die Steuerquote von 38,79% auf 40,37% um 1,59% gesteigert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad der Stadt Haldensleben weist somit einen positiven Trend auf. Dies ist jedoch stark von der künftigen konjunkturellen Entwicklung abhängig.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Beschreibung	Ergebnis 2010	Fortgeschr.		Vergleich fortgeschr.		Erfüllung in %
		Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz/Ergebnis		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.046.208,96	7.206.370,00	7.413.944,42	207.574,42	102,88	
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.944.034,00	3.420.800,00	3.420.736,00	64,00	100,00	
413101 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	844.676,00	848.800,00	848.870,00	-70,00	100,01	
414001 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	239.165,67	151.700,00	179.460,95	163.160,95	118,30	
414101 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.968.051,11	1.818.900,00	1.887.243,39	122.578,51	103,76	
414201 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	882.288,05	914.200,00	931.268,25	-17.068,25	101,87	
414401 Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonstigen öffentl. Bereichen	65.090,98	42.400,00	44.850,04	-2.450,04	105,78	
414701 Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	57.270,56	9.570,00	27.158,60	-17.588,60	283,79	
414801 Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	45.632,59		74.357,19	-74.357,19		

Die Erträge aus **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** beinhalten neben den Schlüsselzuweisungen und der sonstigen allgemeinen Zuweisung vom Land (Auftragskostenerstattung) u. a. die Verbuchung der Fördermittel Bund und Land im Bereich der Stadtsanierung für private Vorhaben, gezahlt über das Treuhandkonto des Sanierungsträgers.

Der Anteil der Zuweisungen entsprechend dem Kinderförderungsgesetz (KiföG) beträgt 2.596.948,56 €, davon 1.716.197,72 € Zuweisung für laufende Zwecke vom Land und 880.750,84 € vom Landkreis.

Die Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich sind die Erstattungen von der Agentur für Arbeit nach Altersteilzeitgesetz.

sonstige Transfererträge

Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
3	sonstige Transfererträge	79.826,70	94.900,00	79.809,70	-15.090,30	84,10
421101	<i>Ersatz sozialer Leistungen außerh. von Einrichtungen</i>	17,00	15.000,00		15.000,00	0,00
423101	<i>Schuldendiensthilfen vom Land</i>	79.809,70	79.900,00	79.809,70	90,30	99,89

Bei den erhaltenen Schuldendiensthilfen handelt es sich um Tilgungszuschüsse vom Land für KommInvest-Darlehen. Die Stadt Haldensleben hat das kommunale Investitionsprogramm KommInvest in den Jahren 2002 und 2003 in Anspruch genommen und entsprechende zins- und tilgungsfreie Darlehen erhalten.

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.823.521,07	1.963.000,00	2.069.605,18	106.605,18	105,43
431101	<i>Verwaltungsgebühren Bauangelegenheiten</i>	16.293,07	11.500,00	13.523,58	-2.023,58	117,60
431102	<i>Verwaltungsgebühren Ordnungsangelegenheiten</i>	160.444,33	137.200,00	205.531,68	-68.331,68	149,80
431103	<i>Verwaltungsgebühren Sozialangelegenheiten</i>	1.459,50	1.500,00	1.283,40	216,60	85,56
431104	<i>Sonstige Verwaltungsgebühren</i>	10.214,17	2.300,00	13.205,25	-10.905,25	574,14
431105	<i>Rechtsbehelfsgebühren</i>	519,78		1.584,46	-1.584,46	
4311*	Σ Verwaltungsgebühren	188.930,85	152.500,00	235.128,37	82.628,37	154,18
432101	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentl. Einrichtungen</i>	495.994,75	485.200,00	576.695,68	-91.495,68	118,86
432102	<i>Eintrittsgelder für Kultur-, Sport- u. ähnl. Veranstalt.</i>	51.225,42	59.900,00	68.050,98	-8.150,98	113,61
432103	<i>Parkgebühren</i>			1.788,86	-1.788,86	
432104	<i>Entgelte für die Inanspruchnahme wirtschaftl. Dienste</i>	19.668,42	5.000,00	28.007,81	-23.007,81	560,16
432105	<i>Kindergartenbeiträge und Hortbeiträge</i>	1.056.245,90	1.044.100,00	1.094.264,13	50.164,13	104,80
432106	<i>Sonstige Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	11.455,73	216.300,00	63.919,35	-152.380,65	29,55
432107	<i>Friedhofsunterhaltungsgebühr</i>			1.750,00	-1.750,00	
4321*	Σ Benutzungsgebühren	1.634.590,22	1.810.500,00	1.834.476,81	-228.409,85	101,32

In diesem Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte konnten die Planansätze zu 105,43% erfüllt werden.

privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

5	Beschreibung	Ergebnis 2010	Fortgeschr.		Vergleich fortgeschr.	
			Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
	privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	976.529,57	968.061,77	1.404.373,90	436.312,13	145,07
4411*	Erträge aus Mieten, Pachten und Erbbaurechten (inkl. Betriebskosten)	279.684,99	287.500,00	326.088,19	38.588,19	113,42
4421*	Erträge aus Verkauf	375.681,88	383.100,00	475.921,18	92.821,18	124,23
4461*	sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	49.187,38	50.900,00	50.973,23	73,23	100,14
448*	Kostenerstattungen	271.975,32	246.561,77	551.391,30	304.829,53	223,63
	<i>davon:</i>					
4480*	Kostenerstattungen vom Bund	18.260,96	54.500,00	33.416,50	-21.083,50	61,31
4481*	Kostenerstattungen vom Land	33.481,16	59.800,00	310.403,85	250.603,85	519,07
4482*	Kostenerstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverb.	121.238,59	85.561,77	128.648,79	43.087,02	150,36
4483*	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dgl.		300,00		-300,00	0,00
4484*	Kostenerstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	76,00	100,00	979,82	879,82	979,82
4485*	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen			12,95		
4486*	Kostenerstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechn.	3.775,54	1.500,00	6.953,26	5.453,26	463,55
4487*	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	8.365,67	43.000,00	32.493,74	-10.506,26	75,57
4488*	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	86.777,40	1.800,00	38.482,39	36.682,39	2.137,91

Bei den **Mieten, Pachten und Erbbaurechten** liegen die Erträge mit 113,42% über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

	PLAN	IST	Differenz
Grundstücksverwaltung	216.000,00 €	242.758,11 €	26.758,11 €
Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit / Tourismus	1.100,00 €	1.370,35 €	270,35 €
Grundschulen / Kitas / Obdachlosenbetreuung	5.400,00 €	3.541,33 €	- 1.858,67 €
Kulturelle Veranstaltungen	5.000,00 €	8.469,50 €	3.469,50 €
Betrieb des Innovationszentrums Faserverbund	60.000,00 €	69.948,90 €	9.948,90 €
	287.500,00 €	326.088,19 €	38.588,19 €

Der Holzverkauf aus dem Stadtwald mit 471.566,61 € macht den größten Posten bei den **Erträgen aus dem Verkauf von Vorräten** aus. Er liegt mit 89.566,61€ über dem Haushaltsansatz, gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung von 98.878,32€ zu verzeichnen.

Unter den **Kostenerstattungen von Bund und Land** werden u.a. die Fördermittel / Finanzhilfen im Rahmen der verschiedenen Förderprogramme wie „Soziale Stadt“, „Historischer Stadtkern“ usw. dargestellt. Auch die Kostenerstattung im Zusammenhang mit der Landtagswahl 2011 (7.219,32 €) und der finanzielle Ausgleich entsprechend dem Zensusausführungsgesetz (184.360,54 €) sind hier verbucht.

Den größten Umfang in der Position **Kostenerstattung von Gemeinden und Gemeindeverbände** nehmen die Kostenerstattungen für die Benutzung der städtischen Kindertageseinrichtungen und Grundschulen ein.

	PLAN	IST	Differenz
Kommunalwahl 2011	- €	14.836,67 €	14.836,67 €
Feuerwehr	261,77 €	8.680,70 €	8.418,93 €
Grundschulen	27.800,00 €	38.058,80 €	10.258,80 €
Kindertagesstätten	57.500,00 €	67.072,62 €	9.572,62 €
	85.561,77 €	128.648,79 €	43.087,02 €

Die **Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen** beinhalten Rück-
 erstattungen von Abwassergebühren und –beiträgen sowie Erstattungen von Kosten für
 Bekanntmachungen.

Unter den **Kostenerstattungen von übrigen Bereichen** sind u. a. die Rückerstattung von
 Bestattungskosten (23.550,94 €), Kostenerstattung Feuerwehreinsätze (2.079,25€) sowie diverse
 Erstattungen von Verbrauchskosten (8.656,89), u. a. der Stromkosten für den Marktbrunnen,
 Festplätze, sowie Erstattungen im Rahmen von Pachtverträgen verbucht.

sonstige ordentliche Erträge

Beschreibung	Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich	
				fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
6 sonstige ordentliche Erträge	9.160.128,78	4.006.400,00	4.087.838,49	81.438,49	102,03
451101 Konzessionsabgaben	801.470,00	853.200,00	864.003,77	10.803,77	101,27
452101 Erstattung von Steuern	21.808,56			0,00	
453101 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.691.865,80	1.104.500,00	1.978.186,46	873.686,46	179,10
453201 Auflösung von Sonderposten für Beiträge	209.743,98	170.800,00	224.319,80	53.519,80	131,33
453202 Auflösung von Sonderposten für Beiträge - IVGagZ	9.212,91	8.900,00	9.369,70	469,70	
453203 Auflösung von Sonderposten für Beiträge - Ausgleichsbeträge "Stadtsanierung"	135.367,57		13.351,44	13.351,44	
453401 Auflösung von sonstigen Sonderposten	654,85		1.936,42	1.936,42	
Σ Auflösung von Sonderposten	2.046.845,11	1.284.200,00	2.227.163,82	942.963,82	173,43
454101 Erträge aus der Veräuß. von Grundstücken u. Gebäuden	0,00			0,00	
454102 Erträge aus der Veräußerung von Grünflächen	13.157,24			0,00	
454103 Erträge aus der Veräußerung von Ackerland	1.035,65			0,00	
454104 Erträge aus der Veräußerung von Wald, Forsten	104,52		200,82	200,82	
454105 Erträge aus der Veräußerung von Wasserflächen	1.532,85		894,00	894,00	
454106 Erträge aus der Veräußerung von Gartenanlagen			4.127,74		
454107 Erträge aus der Veräußerung von Sonderflächen	616,91		23,26	23,26	
454108 Erträge aus der Veräuß. von sonst. unbeb. Grundstücken	463.037,92	1.568.700,00	88.343,33	-1.480.356,67	
454109 Erträge aus der Veräuß. von bebauten Grundstücken	-1.656,00		325,50	325,50	
454110 Erträge aus der Veräuß. von Flächen der Infrastruktur	885,30		1.312,46	1.312,46	
454204 Erträge aus der Veräußerung von Fahrzeugen		5.900,00	12.248,00	6.348,00	
Σ Erträge aus der Veräußerung von Sachanlagen (Bilanzgewinne)	478.714,39	1.574.600,00	107.475,11	-1.467.124,89	6,83
456101 Bußgelder / Verwamgelder / Zwangsgelder	182.572,76	231.300,00	192.320,09	-38.979,91	83,15
456201 Säumniszuschl. Stundungs-/Verzugs-/Prozesszinsen - Beitreibungsgebühren - öffentlich-rechtlich	60.846,07	62.500,00	93.454,23	30.954,23	149,53
456202 Säumniszuschl. Stundungs-/Verzugs-/Prozesszinsen - Beitreibungsgebühren - privat-rechtlich	5.110,33		5.450,80	5.450,80	
456203 Verspätungszuschläge Steuern			870,00		
Σ Besondere Erträge	248.529,16	293.800,00	292.095,12	-1.704,88	99,42
456502 Weitere sonstige ordentliche Erträge	2.310,61	400,00	1.102,84	702,84	275,71
456503 Erträge aus der Veräußerung für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen			157,14	157,14	
Σ Weitere sonstige ordentliche Erträge	2.310,61	400,00	1.259,98	859,98	315,00
458201 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	4.742.888,39		98.948,36	98.948,36	
458302 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf öffent.-rechtl. Ford.	810.720,67		474.882,33	474.882,33	
458303 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf privatrechtl. Ford.	10.065,30		8.200,57	8.200,57	
Σ Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	5.563.674,36	0,00	582.031,26	582.031,26	

Fortsetzung

Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
459101	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.066,80		4.727,77	4.727,77	
459102	Ertragskonto Rücklastschrift	262,00	200,00	275,00	75,00	137,50
459103	Periodenfremde Erträge	-3.773,41		6.859,82	6.859,82	
459104	Sonstige periodenfremde Erträge	-1.025,31		-16,25	-16,25	
459105	Periodenfremde Erträge aus Niederschlagungen	95,52		835,25	835,25	
459106	Erträge a. Überzahlungen - Kleinbetragsregelung	25,99		74,12	74,12	
459107	Periodenfremde Erträge öffentlich-rechtlich			900,00		
459108	Periodenfremde Erträge OWI	125,00		153,72	153,72	
	Σ Andere sonstige ordentliche Erträge	-3.223,41	200,00	13.809,43	13.609,43	6.904,72

Die **Konzessionsabgaben** sind Entgelte, die Energieversorgungsunternehmen an Kommunen für das Recht zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege, für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen abgeben müssen. Die Stadt Haldensleben erhält Konzessionsabgaben von der Stadtwerke Haldensleben GmbH und der Avacon AG.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind abhängig von den geleisteten Zahlungen bzw. ergangenen Bescheiden. Insbesondere bei den Zuwendungen kann der Zeitpunkt der Gewährung der Förderung nicht genau bestimmt werden.

Insgesamt wurden im Jahr 2011 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 2.227.163,82 € erzielt.

Erträge aus der Veräußerung von Sachanlagen entstehen bei Veräußerungen, sofern ein Verkaufspreis über dem aktuellen Buchwert erzielt wird.

Besondere Erträge, Erträge aus Bußgeldern, Verwargeldern, Zwangsgeldern und Säumniszuschlägen, sind sehr schwer planbar und im Aufkommen schwankend.

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen gehören zu den **nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen**.

Es handelt es sich um Bestandsveränderungen. Hierdurch minimiert sich der absolute Betrag der Wertberichtigungen bezogen auf den Vorjahresbestand.

Auch die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen fließen hier ein.

Im Jahr 2011 erfolgte die Herabsetzung der Rückstellung für das Innovationszentrum in Höhe von 64.478,43 €, die Herabsetzung der Rückstellungen für drohende Verpflichtungen in Höhe von 9.469,93 € sowie die Auflösung der Rückstellung für das im Rahmen des Förderprogramms „Soziale Stadt“ bewilligte Projekt MUS-E. Dieses Vorhaben kam nicht zum Tragen, sodass die Rückstellung in Höhe von 25.000 € ergebniswirksam aufzulösen ist.

Finanzerträge

Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
7	+ Finanzerträge	1.762.714,40	1.980.000,00	2.375.690,12	395.690,12	119,98
461701	Zinserträge von Kreditinstituten	43.041,04	80.000,00	18.670,02	-61.329,98	23,34
465101	Erträge von Gewinnanteilen verbund. Unternehmen	1.629.005,61	1.870.000,00	2.231.597,85	361.597,85	119,34
469101	Erträge aus Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	83.227,75	30.000,00	125.422,25	95.422,25	418,07
469102	Erträge aus Nachzahlungszinsen Umsatzsteuer	7.440,00			0,00	

Finanzerträge konnten in Höhe von 2.375.690,12 € im Haushaltsjahr 2011 erzielt werden.

Die wichtigste Position in den Finanzerträgen sind Erträge aus Gewinnausschüttungen der Beteiligungen der Stadt Haldensleben an wirtschaftlichen Unternehmen. Die hier erzielten Mehrerträge sind entstanden, da die Verbuchung von der Netto- auf die Bruttobuchung umgestellt wurde. Die Erträge sind steuerpflichtig (Kapitalertragssteuern und Solidaritätszuschlag). Die entsprechenden Beträge werden direkt vom Unternehmen abgeführt, jedoch ist die Stadt als Empfänger der Steuerpflichtige. Die Aufwendungen hierzu sind im Konto 544104-Sonstige betriebliche Steueraufwendungen in Höhe von 338.397,79 € verbucht.

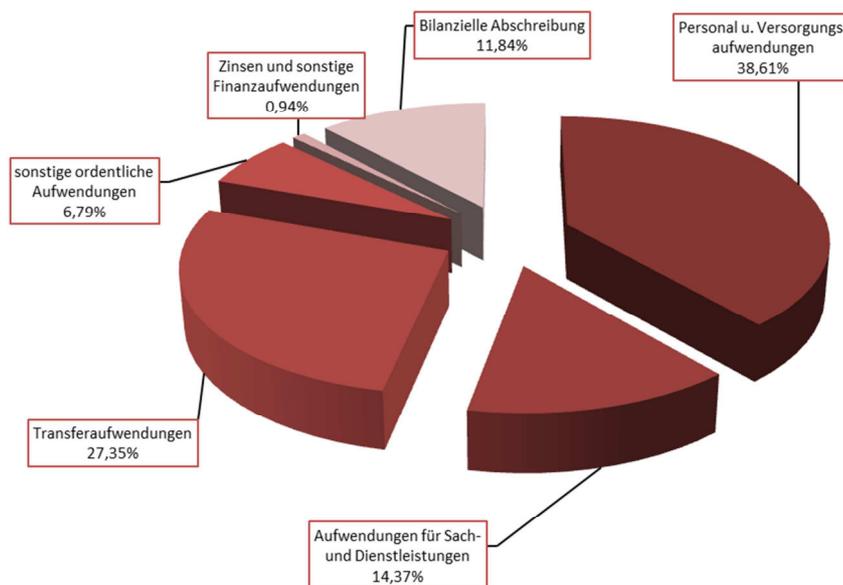
aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen

Beschreibung	Ergebnis 2010	Fortgeschr.		Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
		Ansatz 2011	Ergebnis 2011		
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	52,00	0,00	3.246,00	3.246,00	
471101 Aktivierte Eigenleistungen				0,00	
472101 Bestandsveränderungen	52,00		3.246,00	3.246,00	

Im Konto Bestandsveränderungen werden die nicht zahlungswirksamen Veränderungen des Anlagevermögens gebucht. Im Jahr 2010 wurde ein Zugang von Grundstücksflächen aus der Vermögenszuordnung (3.246,00 €) verbucht.

2.2 ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen 2011



Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen

Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
10	Personalaufwendungen	10.777.644,05	11.607.300,00	11.106.116,79	-501.183,21	95,68
501101	Dienstaufwendungen für Beamte	232.165,55	234.500,00	236.401,29	1.901,29	100,81
501201	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	8.334.372,80	8.848.700,00	8.533.973,64	-314.726,36	96,44
501901	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.752,10	21.600,00	4.670,64	-16.929,36	21,62
501902	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte "Archäologische Erkundungen" ABM	71.851,05	113.000,00	110.015,90	-2.984,10	97,36
501903	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte "Archäologische Erkundungen" 1-€-Jobs	21.424,64	59.900,00	28.625,60	-31.274,40	47,79
501991	Vermögenswirksame Leistungen (VWL)	12.232,80	0,00	12.508,72	12.508,72	
502101	Beiträge Versorgungskassen Beamte	81.547,94	78.500,00	82.648,02	4.148,02	105,28
502201	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	334.215,29	319.400,00	349.813,86	30.413,86	109,52
503201	Beiträge gesetzliche SV tariflich Beschäftigte	1.620.815,80	1.861.100,00	1.673.082,15	-188.017,85	89,90
503202	Beiträge gesetzl. Unfallversich. tarifl. Beschäftigte	50.210,07	51.000,00	53.580,81	2.580,81	105,06
503902	Beiträge gesetzliche SV sonstige Beschäftigte "Archäologische Erkundungen" ABM	13.056,01	19.600,00	20.796,16	1.196,16	106,10
11	Versorgungsaufwendungen	1.324,57	43.300,00	23.574,00	24,00	54,44
511101	Versorgungsaufwendungen für Beamte	1.324,57	1.300,00	1.324,00	24,00	101,85
511901	Versorgungsaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	42.000,00	22.250,00	0,00	52,98

Die **Personalaufwendungen** entwickelten sich im Jahr 2011 planmäßig.

Unter Berücksichtigung des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes in Höhe von 11.607.300 € betrug das Ergebnis 11.106.116,79€ und wurde somit mit 95,68 % in Anspruch genommen.

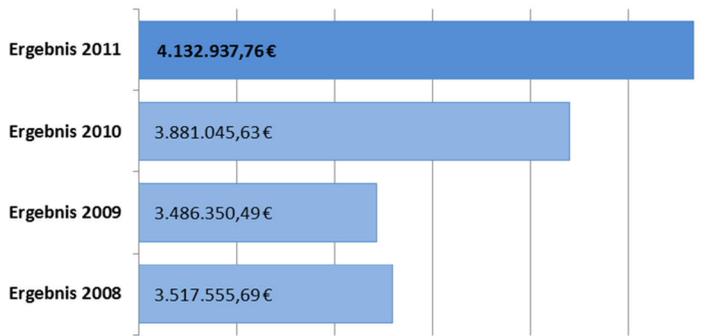
Im Ergebnis der Personalaufwendungen sind die Auswirkungen aufgrund der bestehenden Verträge zur Altersteilzeit enthalten (Zuführung an Rückstellungen für Altersteilzeit in Höhe von 435.673,47 € und Inanspruchnahme in Höhe von 745.784,09 €).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
12	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.881.045,63	4.784.805,43	4.132.937,76	-651.867,67	86,38
	Unterhaltung d. Grundstücke, Gebäude und Anlagen	302.164,87	309.001,79	240.342,30	-68.659,49	77,78
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.051.786,54	1.391.638,79	1.267.236,08	-124.402,71	91,06
	Aufwendungen für Mieten und Pachten	42.614,97	56.400,00	52.551,48	-3.848,52	93,18
	Bewirtschaftung d. Grundstücke, Gebäude u. Anlagen	1.153.720,96	1.287.343,14	984.560,27	-302.782,87	76,48
	Unterhaltung des sonstigen Vermögens	456.224,15	423.167,03	444.402,35	21.235,32	105,02
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	63.123,89	97.100,00	64.935,70	-32.164,30	66,88
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	476.822,86	810.445,81	635.937,81	-174.508,00	78,47
	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	115.123,98	144.700,00	174.311,46	29.611,46	120,46
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	219.463,41	265.008,87	268.660,31	3.651,44	101,38

Im Bereich der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** blieben die Aufwendungen um 651.867,67 € hinter der Planung zurück. Die Aufwandsermächtigungen wurden nur zu 86,38 % in Anspruch genommen. Dies entspricht dem Vorjahresergebnis von 86,61 % der geplanten Aufwendungen.

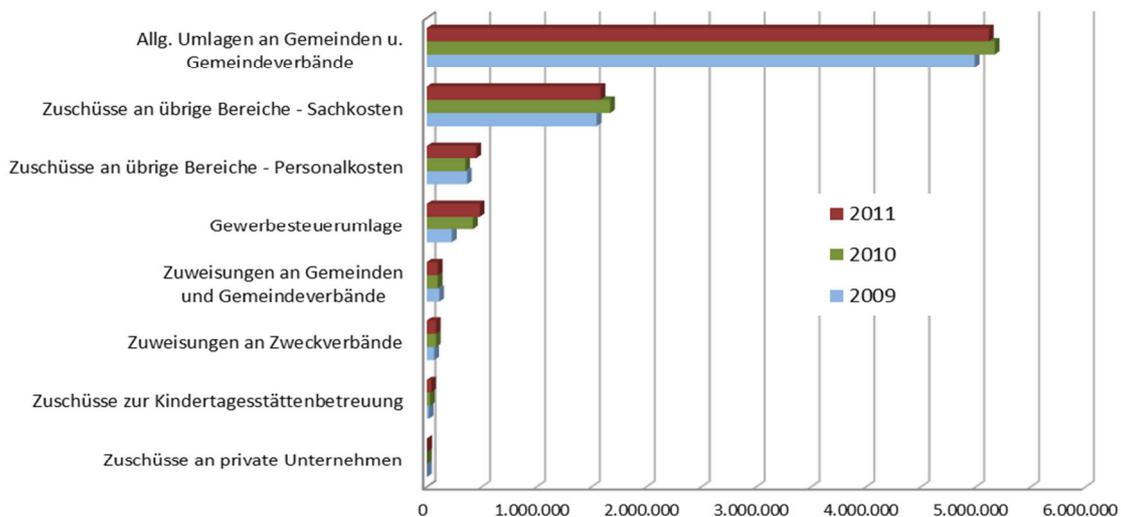
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



Transferaufwendungen

13	Beschreibung	Ergebnis 2010	Fortgeschr.		Vergleich	
			Ansatz 2011	Ergebnis 2011	fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
	+ Transferaufwendungen	7.829.050,59	8.337.349,36	7.865.406,61	-471.942,75	94,34
531201	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	100.069,86	102.600,00	99.589,90	-3.010,10	97,07
531301	Zuweisungen an Zweckverbände	83.191,06	84.000,00	84.085,36	85,36	100,10
531701	Zuschüsse an private Unternehmen	1.278,22	76.000,00	5.443,21	-70.556,79	7,16
531801	Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	1.670.168,45	1.814.649,36	1.582.774,76	-231.874,60	87,22
531802	Zuschüsse an übrige Bereiche - Personalkosten	0,00	58.600,00	54.937,38	0,00	93,75
531803	Zuschüsse an übrige Bereiche - Investitionen 3.	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00
531804	Zuschüsse zur Kindertagesstättenbetreuung	29.490,00	45.000,00	40.760,00	-4.240,00	90,58
531805	Zuschüsse für Mehrlingsgeburten	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
5318*	Zuschuss Personal Hundisburg	351.000,00	396.100,00	396.100,00	0,00	100,00
534101	Gewerbesteuerumlage	420.866,00	636.800,00	481.834,00	-154.966,00	75,66
537201	Allg. Umlagen an Gemeinden u. Gemeindeverbände	5.172.987,00	5.119.900,00	5.119.882,00	-18,00	100,00

Transferaufwendungen



Zu den Transferaufwendungen gehören die Zuweisungen und Zuschüsse, soweit sie nicht investiv sind, sowie die zu leistenden Umlagen, Gewerbesteuerumlage und Kreisumlage.

Im Bereich der Transferaufwendungen wurde der Aufwand gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um 471.942,75 € unterschritten. Der Gesamtansatz wurde zu 94,34 % in Anspruch genommen. Die Unterschreitung resultiert größten Teils aus den Zuschüssen an übrige Bereiche – Sachkosten und der Gewerbesteuerumlage.

Die **Zuschüsse an übrige Bereiche – Sachkosten** sind im Einzelnen in der nachfolgenden Tabelle aufgeschlüsselt:

Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten (einschl. für Investitionen Dritter)	Ist 2010	Plan 2011	Ist 2011
Allgemeine Maßnahmen der Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen des Gesundheitsschutzes (Tierschutzverein)	13.389,60 €	20.000,00 €	13.297,20 €
Feuerwehrverein Haldensleben	1.614,13 €	1.800,00 €	- €
Erschließung, Nutzbarmachung und Erhaltung von Archivgut	- €	400,00 €	- €
Bereitstellung u. Ausleihe von Medien und Informationen (Bibliothek Bereich Kultur und Fremdenverkehr (Zuw. kult. Veranstaltungen)	360,00 €	400,00 €	360,00 €
Kulturförderung Dritter (Zuw. Vereine)	4.722,03 €	5.000,00 €	3.800,00 €
davon: Bereich Kultur und Fremdenverkehr	182.467,69 €	211.500,00 €	220.493,47 €
Schloss Hundisburg	17.467,69 €	20.700,00 €	17.320,68 €
Bereich Soziales	165.000,00 €	190.800,00 €	203.172,79 €
Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen - freie Träger	21.047,43 €	26.500,00 €	21.422,14 €
Kinder- und Jugendbetreuung, Jugendbegegnungsstätten	939.257,53 €	1.127.449,36 €	1.127.425,13 €
Bereich Sport (Zuw. Sportvereine)	136.800,00 €	136.800,00 €	136.800,00 €
Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung	57.268,05 €	57.700,00 €	49.111,00 €
Stadtumbau, Stadtentwicklungskonzepte - ertragswirksame Zuschüsse	52.802,44 €	27.100,00 €	16.419,22 €
	260.439,55 €	200.000,00 €	- 6.353,40 €
	1.670.168,45 €	1.814.649,36 €	1.582.774,76 €

Zuschüsse wurden in den Vorjahren 2009 und 2010 im Rahmen des Programms Stadtumbau Ost - Süplinger Berg an die Wohnungsbaugenossenschaft Roland Haldensleben e.G. (WBG) und an die Wohnungsbaugesellschaft Haldensleben mbH (Wobau) ausgereicht. Im Jahr 2011 erfolgte eine Teilrückzahlung von der WBG, so dass hier eine Korrektur erfolgte.

Die Zuschüsse für den Verein KulturLandschaft Haldensleben-Hundisburg e.V. sind unter der Position Zuschüsse an übrige Bereiche – Sachkosten in Höhe von 203.172,79 € und in der Position Zuschüsse an übrige Bereiche – Personalkosten in Höhe von 391.600 € erfasst.

Da das **Gewerbesteueraufkommen** im Jahr 2011 geringer als geplant ausfiel, war eine entsprechend geringere Gewerbesteuerumlage zu leisten. Die Minderaufwendungen betragen 154.966 €.

Unter dem Sachkonto **allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände** ist die **Kreisumlage** mit einem Aufwand in Höhe von 5.119.882 € verbucht.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Beschreibung	Ergebnis 2010	Fortgeschr.		Vergleich		Erfüllung in %
		Ansatz 2011	Ergebnis 2011	fortgeschr. Ansatz/Ergebnis		
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.810.707,15	849.293,80	1.952.384,16	1.103.090,36	229,88	
541* Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.579,19	37.000,00	29.592,75	-7.407,25	79,98	
542* Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	374.487,13	152.000,00	433.345,45	281.345,45	285,10	
543* Geschäftsaufwendungen	338.689,38	410.114,80	355.173,55	-54.941,25	86,60	
544* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	76.508,50	90.200,00	421.917,80	331.717,80	467,76	
545* Erstattung für Aufwand Dritter aus lfd. Vw-tätigkeit	98.629,95	109.979,00	89.859,92	-20.119,08	81,71	
547* Wertminderungen bei Vermögensgegenständen	757.799,38	0,00	566.347,90	566.347,90		
548* Besondere ordentliche Aufwendungen	142.152,62	49.000,00	38.564,67	-10.435,33	78,70	
549* Weitere sonst. Aufwendungen aus lfd. Vw-tätigkeit	861,00	1.000,00	17.582,12	16.582,12	1.758,21	

Der Ansatz für **die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen** wurde um 1.103.090,36 € überschritten. Dies erklärt sich durch:

1. Umbuchung der im Rahmen der Stadtsanierung entstandenen Aufwendungen in Höhe von 286.382,86 €. Die Maßnahmen werden als investive Auszahlungen unter der Investitionsnummer I602-002 Stadtsanierung geplant und gebucht und zum Jahresende sachgerecht zugeordnet.
2. Die ausgewiesenen Mehraufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle in Höhe von 338.397,79 € sind entstanden, da die Verbuchung der Erträge aus Gewinnausschüttungen der Beteiligungen der Stadt Haldensleben an wirtschaftlichen Unternehmen von der Netto- auf die Bruttobuchung umgestellt wurde. Wie bereits auf Seite 10 erläutert, sind die Erträge steuerpflichtig (Kapitalertragssteuern und Solidaritätszuschlag). Die entsprechenden Beträge werden direkt vom Unternehmen abgeführt, jedoch ist die Stadt als Empfänger der Steuerpflichtige. Die entsprechenden Mehrerträge hierzu sind in den Finanzerträgen verbucht.
3. Im Jahr 2011 sind Buchverluste beim Anlagevermögen in Höhe von 192.231,30 € ausgewiesen, die größtenteils im Anlagenabgang beim Infrastrukturvermögen entstanden sind. Es handelt sich hierbei um die Ausbuchung von Beständen bei der Neuaktivierung von abgeschlossenen Baumaßnahmen. Im Haushaltsjahr 2011 wurden insbesondere die Tiefbaumaßnahmen Zentraler Busbahnhof und der grundlegende Ausbau der Kolonie aktiviert. Den Buchverlusten stehen Zugänge im Anlagevermögen in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten jeweils gegenüber.
4. Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten erfolgt die Forderungsbewertung. 2011 sind Wertberichtigungen auf Forderungen (Umlaufvermögen) in Höhe von 374.116,60 € notwendig geworden. Dem Aufwand für Wertberichtigungen steht ein Ertrag aus Wertberichtigungen aus Forderungen gegenüber in Höhe von 483.082,90 €, so dass die Wertberichtigungen bezogen auf den Vorjahresbestand saldiert zu einer Ergebnisverbesserung von 108.966,30 € führt.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	270.568,36	243.100,00	270.076,32	26.976,32	111,10
551101	Zinsaufwendungen an Land	0,00	2.000,00	3.714,05	1.714,05	185,70
551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	241.697,61	211.100,00	191.161,02	-19.938,98	90,55
559201	Verzinsung von Steuererstattungen	28.870,75	30.000,00	75.201,25	45.201,25	250,67

Die **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** überstiegen den Planansatz mit 26.976,32 €. Die größten Aufwendungen entfielen auf die Erstattungszinsen im Zuge von Gewerbesteuerückzahlungen entsprechend den Festsetzungen des Finanzamtes.

bilanzielle Abschreibungen

Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
16	Bilanzielle Abschreibung	3.350.519,69	2.900.200,00	3.403.703,05	503.503,05	117,36
571*	Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände u. Sachanlagen	3.069.096,46	2.900.200,00	3.275.227,82	375.027,82	112,93
572*	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
573*	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	281.423,23	0,00	128.475,23	128.475,23	

Durch die **Abschreibungen** (Absetzung für Abnutzung) wird der Werteverzehr des kommunalen Vermögens in Form von Aufwendungen wertmäßig erfasst. Im Rahmen der Haushaltsplanung wurde der Wert der Abschreibungen auf das immaterielle und Sachanlagevermögen mit einem Betrag von 2.900.200 € veranschlagt. Der Planansatz in dieser Größenordnung ist nicht ausreichend gewesen und um 503.503,05 € überschritten.

Neben den planmäßigen Abschreibungen auf das Anlagevermögen ist hier auch die nicht planbare Position Abschreibungen auf Forderungen enthalten.

Sie setzt sich wie folgt zusammen:

Erlasse und Niederschlagungen =	128.280,23 €
Kleinstbeträge =	116,00 €.

2.3. Teilergebnisrechnung

Der Gesamthaushalt wird in Teilhaushalte für die definierten Budgetbereiche aufgegliedert.

Budgetbereiche in diesem Sinne sind Fachbereiche oder diesen nachgeordnete Verantwortungsbereiche.

Die Bildung der Teilhaushalte erfolgte in der Stadt Haldensleben nach der Organisationsstruktur auf der Ebene der Produkte. Damit ist die Stadt Haldensleben dem § 4 Abs. 1 GemHVO, den Haushalt nach der örtlichen Organisation produktorientiert zu gliedern, gefolgt. Grundlage hierfür ist der Verwaltungsgliederungsplan der Stadt Haldensleben.

Bis auf die Bereiche 20-Finanzen und 90-Zentrale Finanzen sind alle Teilhaushalte verlustgeplant.

Nachfolgend wird die zahlenmäßige Abrechnung der Teilhaushalte ausgewiesen.

Kostenstellenbereich / Produkt		Ergebnis 2010	fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz-Ergebnis
00	Zentrale Steuerung	Σ 4.043.235,01	188.059,20	-1.022.944,73	1.211.003,93
11101	Steuerung der Kommune	-392.554,57	-414.600,00	-403.823,43	-10.776,57
11103	Gleichstellung von Frau und Mann	-148,75	-600,00	-374,70	-225,30
11104	Beschäftigtenvertretungen	-603,32	-1.200,00	-962,30	-237,70
11105	Rechnungsprüfung	-71.728,14	-71.000,00	-72.992,63	1.992,63
11107	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing	-208.961,38	-164.300,00	-222.482,67	58.182,67
54701	Förderung des ÖPNV	-47.469,86	-50.000,00	-46.989,90	-3.010,10
57101	Wirtschaftsförderung	4.817.814,05	967.159,20	-203.198,91	1.170.358,11
57301	Allgemeine öffentliche Einrichtungen	-14.496,91	-24.500,00	-15.143,07	-9.356,93
57501	Tourismusentwicklung und -förderung	-38.616,11	-52.900,00	-56.977,12	4.077,12
10	Verwaltung und Personal	Σ -515.668,11	-794.808,87	-741.001,37	-53.807,50
11106	Zentrale Dienste	-740.334,42	-867.600,00	-787.363,74	-80.236,26
11108	Personal- und Organisationsangelegenheiten	-202.763,12	-311.800,00	-364.747,46	52.947,46
11110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-371.967,42	-468.608,87	-452.893,94	-15.714,93
53111	Elektrizitätsversorgung	593.779,09	606.200,00	642.817,70	-36.617,70
53211	Gasversorgung	117.912,65	161.200,00	122.687,42	38.512,58
532311	Wasserversorgung	87.705,11	85.800,00	98.498,65	-12.698,65
20	Finanzen	Σ 1.402.917,92	1.239.113,78	1.536.474,47	-297.360,69
11109	Haushalts- und Rechnungswesen	-436.780,64	-751.100,00	-750.287,95	-812,05
11113	Grundstücksverwaltung	49.602,56	-48.386,22	144.985,47	-193.371,69
55501	Stadtwald	161.090,39	168.600,00	245.411,89	-76.811,89
57302	Anteile an Unternehmen	1.629.005,61	1.870.000,00	1.896.365,06	-26.365,06
30	Recht und Ordnung	Σ -1.050.866,72	-1.269.489,86	-859.768,69	-409.721,17
11111	Recht	-50.702,75	-119.700,00	27.190,36	-146.890,36
12101	Auftragsstatistik	-0,03	0,00	127.677,94	-127.677,94
12102	Wahlen	13.208,66	-10.100,00	84,02	-10.184,02
12201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-3.399,91	-167.800,00	-8.478,08	-159.321,92
12202	Gewerbeangelegenheiten	-113.868,64	-121.100,00	-116.198,54	-4.901,46
12207	Verkehrsangelegenheiten	-306.394,60	-32.000,00	-286.136,97	254.136,97
12210	Einwohnerangelegenheiten und Bürgerservice	-126.660,98	-154.400,00	-123.741,19	-30.658,81
12211	Personenstandswesen	-69.319,85	-78.200,00	-69.360,95	-8.839,05
12601	Abwehrender Brandschutz und Hilfeleistungen	-323.563,32	-391.489,86	-350.450,87	-41.038,99
12602	Vorbeugender Brandschutz	-60.887,17	-138.400,00	-54.115,85	-84.284,15
12603	Dienstleistungen für Dritte	-9.278,13	-56.300,00	-6.238,56	-50.061,44
40	Stadthof	Σ -1.323.595,50	-1.327.000,00	-1.345.758,98	18.758,98
54501	Straßenreinigung und Winterdienst	53.299,71	-325.000,00	124.500,43	-449.500,43
55101	Öffentliche Grünanlagen	-1.420.151,75	-872.600,00	-1.537.978,84	665.378,84
55301	Friedhofs- und Bestattungswesen	43.256,54	-129.400,00	67.719,43	-197.119,43
50	Bildung, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	Σ -5.528.717,14	-6.435.199,78	-5.344.784,96	-1.090.414,82
21101	Gewährleistung des Grundschulbetriebes	-914.396,17	-942.046,12	-830.873,03	-111.173,09
24301	Sonstige schulische Aufgaben	-1.098,64	-2.400,00	-1.045,94	-1.354,06
25202	Archiv und Stadtchronik	-96.505,83	-97.200,00	-97.235,55	35,55
27201	Dienstleistungen der Bibliothek	-201.598,15	-322.148,84	-195.391,92	-126.756,92
28101	Kulturelle Veranstaltungen	-648.221,63	-553.390,93	-536.192,09	-17.198,84
28102	Kulturförderung	-561.754,98	-709.200,00	-669.892,31	-39.307,69
31501	Seniorenfördermaßnahmen	-33.338,08	-63.300,00	-41.684,80	-21.615,20
31504	Obdachlosenwesen	-127.269,37	-142.000,00	-124.607,44	-17.392,56
33101	Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern	-6.630,42	-17.300,00	-5.975,00	-11.325,00
36201	Außerschulische Kinder- u. Jugendbildungsfördermaßn.	-177.684,21	-151.900,00	-184.111,96	32.211,96
36363	Sonstige Leistungen zur Familienförderung	-29.490,00	-47.500,00	-40.760,00	-6.740,00
36501	Förderung der Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen	-1.892.133,16	-2.372.044,52	-1.788.112,14	-583.932,38
36601	Betrieb der Jugendherberge	-153.176,94	-127.300,00	-143.120,94	15.820,94
36602	Förd. der Freizeit von Kindern, Jugendlichen u. Familien	-169.970,01	-210.369,37	-169.827,71	-40.541,66
42101	Sportförderung	-43.638,41	-88.800,00	-49.111,00	-39.689,00
42401	Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	-471.811,14	-588.300,00	-466.843,13	-121.456,87

Fortsetzung

Kostenstellenbereich / Produkt		Ergebnis 2010	fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz-Ergebnis
60 Bau	Σ	-2.562.528,53	-2.831.591,29	-2.757.427,31	-74.163,98
11114	Technisches Immobilienmanagement	-260.865,78	-246.425,29	-171.822,05	-74.603,24
35107	Wohngeldangelegenheiten	-67.639,88	-76.100,00	-69.925,46	-6.174,54
51101	Räumliche Planung	-331.690,22	-310.600,00	-361.627,56	51.027,56
51102	Räumliche Entwickl. und sonst. Aufgaben nach BauGB	-50.906,01	-133.000,00	-75.025,58	-57.974,42
51103	Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten	-23.639,39	-42.200,00	-14.783,46	-27.416,54
51105	Grundstücksneuordnungsmaßnahmen	0,00	-85.700,00	-787,11	-84.912,89
52301	Denkmalschutz und Denkmalpflege	0,00	-100,00	0,00	-100,00
54101	Bereitstellung und Betrieb von Infrastrukturvermögen	-1543575,24	-1.595.766,00	-1694139,23	98.373,23
54502	Bereitst. u. Betrieb der Straßenbeleuchtung		0,00	-275,25	275,25
54601	Bereitstellung und Unterhaltung von Parkeinrichtungen	-28.348,96	-69.400,00	-31.485,54	-37.914,46
55201	Ausbau und Unterhaltung der Wasserläufe	-99.552,42	-200.300,00	-146.912,85	-53.387,15
56101	Umwelt- und Landschaftsschutzmaßnahmen	-156.310,63	-72.000,00	-190.643,22	118.643,22
90 Zentrale Finanzen	Σ	9.248.200,55	11.729.900,00	10.824.131,30	905.768,70
61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	9.410.088,46	11.861.100,00	10.935.482,62	925.617,38
61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-161.887,91	-131.200,00	-111.351,32	-19.848,68
	Ergebnis Teilrechnungen (alle Kostenträger) ZS 1 Σ	3.712.977,48	498.983,18	288.919,73	210.063,45
	Außerordentliches Ergebnis	44.897,27	0,00	0,00	0,00
	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	3.757.874,75	498.983,18	288.919,73	210.063,45

Ergebnisverbesserungen gegenüber den Planansätzen sind in den nachfolgenden Bereichen zu verzeichnen:

10 - Verwaltung und Personal	53.807,50 €
20 - Finanzen	297.360,69 €
30 - Recht und Ordnung,	409.721,17 €
50 - Bildung, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	1.090.414,82 €
60 - Bau	74.163,98 €

In den Bereichen haben Einsparungen von Personalaufwendungen das Ergebnis positiv beeinflusst.

Innerhalb des Kostenstellenbereiches 20-Finanzen wurden Mehrerträge und Minderaufwendungen bei der Bewirtschaftung des allgemeinen Grundvermögens erzielt.

Im Produkt Haushalts- u. Rechnungswesen werden die Forderungsberichtigungen verbucht.

Diese werden nicht geplant. Daraus resultieren Mehrerträge in Höhe von 364.916,52 € und Mehraufwendungen in Höhe von 374.116,60 €.

Im Haushaltsjahr 2011 erfolgte ein finanzieller Ausgleich vom statistischen Landesamt entsprechend dem Zensusausführungsgesetz. Daher sind im Kostenstellenbereich 32-Recht und Ordnung Mehrerträge zu verzeichnen. Mehrerträge wurden auch bei den Einwohnerangelegenheiten/ Bürgerservice erzielt.

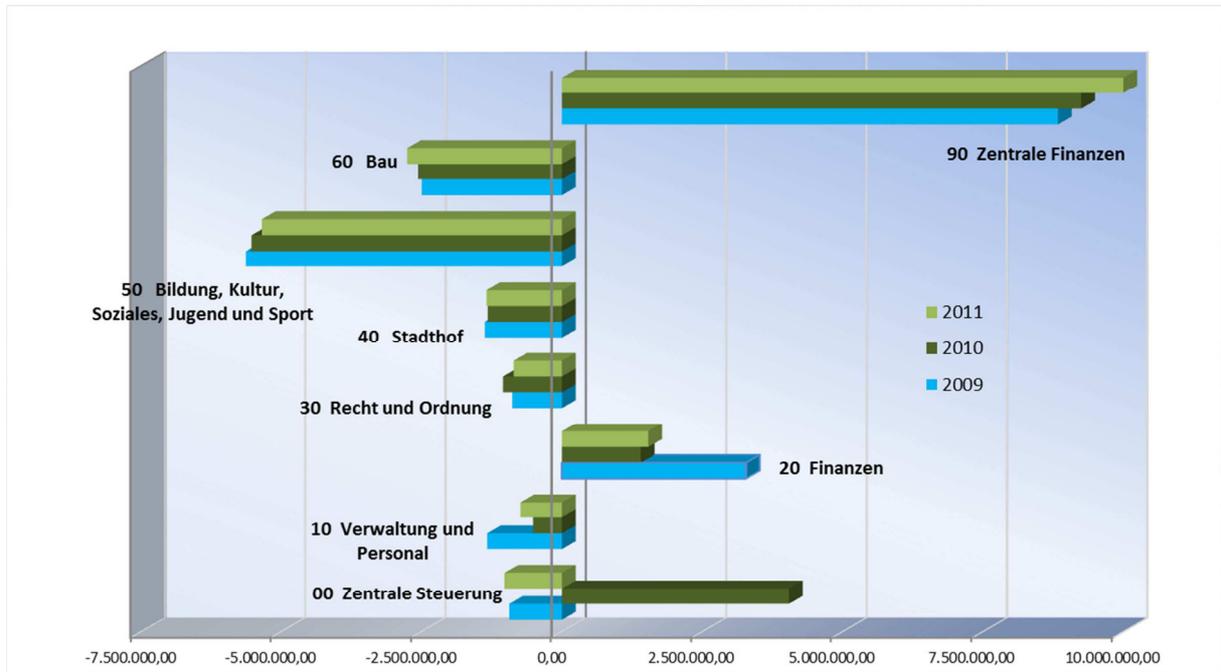
Im Kostenstellenbereich 50-Bildung, Kultur, Soziales, Jugend und Sport- sind insgesamt Mehrerträge in Höhe von 594.705,80 € erreicht worden. Insbesondere in den Produkten Kulturelle Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen und Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten wurden Mehrerträge erzielt.

Demgegenüber stehen Minderaufwendungen (u. a. Personalaufwendungen) in Höhe von insgesamt 495.709,02 €, die hauptsächlich in den Bereichen Kinderbetreuung, Gewährleistung des Grundschulbetriebes, Bibliothek und Sport eingespart wurden.

Im Kostenstellenbereich 60-Bau wirken sich die Aktivierungen von Straßenbaumaßnahmen und die Stadtsanierung ergebniswirksam aus. So stiegen die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten, aber auch die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen bzw. sonstige ordentliche Aufwendungen.

Im Kostenstellenbereich 00-Zentrale Steuerung konnten die im Produkt Wirtschaftsförderung vorgesehenen Erträge aus Veräußerungen von Gewerbegrundstücken (Erträge über dem Buchwert) nicht erzielt werden. Vorgesehen waren die Veräußerungen der „Conventstücken“ sowie Flächen in den Gewerbegebieten „Südhafen“ und „Wedringen Süd“. Die Vermarktung hat sich verzögert.

Im Kostenstellenbereich 90-Zentrale Finanzen führten das Nichterreichen der geplanten Gewerbesteuer (Mindererträge 1.518.796,04€) zu dem verschlechterten Ergebnis.



Kostenstellenbereich / Produkt	Ordentliche Erträge			Ordentliche Aufwendungen			Ordentliches Ergebnis			Außerordentliches Ergebnis			Saldo aus internen Leistungsverv.		
	fortgesch. Ansatz	Ergebnis	Mehr-/Minderertrag	Ergebnis	Minderaufw.	Erfüllung %	fortgesch. Ansatz	Ergebnis	Mehr-/Minder	Ergebnis	Mehr-/Minder	fortgesch. Ansatz	Ergebnis	Ergebnis	
00 Zentrale Steuerung	1.791.100,00	459.647,90	-1.331.452,10	-74,34	14,85	92,49	188.059,20	-1.022.944,73	-1.211.003,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	-6.282,07
11101 Steuer der Kommune	400,00	459,40	59,40	14,85		97,42	-414.600,00	-403.823,43	10.776,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53,10
11103 Gleichstellung von Frau und Mann	0,00	0,00	0,00	0,00		62,45	-600,00	-374,70	225,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11104 Beschäftigtenvertretungen	0,00	0,00	0,00	0,00		80,19	-1.200,00	-962,30	237,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11105 Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00		102,81	-71.000,00	-72.992,63	1.992,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11107 Presse- u. Öffentlicharb., Stadtmarkt.	32.600,00	19.935,35	-12.664,65	61,21		123,13	-196.900,00	-242.438,02	45.538,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.146,08
54701 Förderung des ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00		93,98	-50.000,00	-46.989,90	3.010,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57101 Wirtschaftsförderung	1.747.600,00	431.308,87	-1.316.291,13	24,68		81,30	-780.440,80	-634.507,78	145.933,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-433,62
57301 Allgemeine öffentliche Einrichtungen	9.400,00	6.511,97	-2.888,03	69,28		63,88	-33.900,00	-21.655,04	12.244,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-786,00
57501 Tourismusentwicklung u. -förderung	1.100,00	1.412,31	312,31	128,39		108,13	-54.000,00	-58.389,43	4.389,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.873,27
10 Verwaltung und Personal	854.900,00	870.769,31	15.869,31	101,86		97,70	-1.649.708,87	-1.611.770,68	-37.938,19	0,00	0,00	0,00	0,00	186.800,00	179.388,21
11106 Zentrale Dienste	700,00	4.514,70	3.814,70	644,96		91,20	-867.600,00	-787.363,74	80.236,26	0,00	0,00	0,00	0,00	85.900,00	96.660,51
11108 Personal- u. Org.-angelegenh.	1.000,00	2.250,84	1.250,84	225,08		117,33	-312.800,00	-366.998,30	54.198,30	0,00	0,00	0,00	0,00	100.900,00	82.772,35
11110 Technikutst. Informationsverb.	0,00	0,00	0,00	0,00		96,65	-468.608,87	-452.893,94	15.714,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34,65
53111 Elektrizitätsversorgung	606.200,00	642.817,70	36.617,70	106,04		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53211 Gasversorgung	161.200,00	122.687,42	-38.512,58	76,11		0,00	161.200,00	122.687,42	-38.512,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53311 Wasserversorgung	85.800,00	98.498,65	12.698,65	114,80		0,00	85.800,00	98.498,65	12.698,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Finanzen	2.713.500,00	3.603.704,57	890.204,57	132,81		140,21	-1.474.386,22	-2.067.230,10	592.843,88	0,00	0,00	0,00	0,00	71.200,00	67.538,99
11109 Haushalts- und Rechnungswesen	153.000,00	491.605,62	338.605,62	321,31		137,36	-904.100,00	-1.241.893,57	337.793,57	0,00	0,00	0,00	0,00	79.800,00	76.009,07
11113 Grundstücksverwaltung	253.400,00	356.259,97	102.859,97	40,59		70,01	-301.786,22	-211.274,50	-90.511,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.100,00	-7.863,09
55501 Stadtwald	437.100,00	524.241,13	87.141,13	119,94		103,85	-268.500,00	-278.829,24	10.329,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-606,99
57302 Anteile an Unternehmen	1.870.000,00	2.231.597,85	361.597,85	119,34		335,23	1.870.000,00	1.896.365,06	26.365,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Recht und Ordnung	489.561,77	724.220,11	234.658,34	154,23		91,08	-1.739.051,63	-1.583.988,80	-155.062,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.300,00	-20.205,39
11111 Recht	3.100,00	31.670,80	28.570,80	1.021,64		3,65	-122.800,00	-4.480,44	-118.319,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12101 Auftragsstatistik	0,00	184.360,54	184.360,54			60,60	0,00	-56.682,60	56.682,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170,47
12102 Wahlen	8.000,00	22.055,99	14.055,99			121,39	-18.100,00	-21.971,97	3.871,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.695,31
12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	40.800,00	44.883,54	4.083,54	110,01		25,58	-208.600,00	-53.361,62	-155.238,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	-82,94
12202 Gewerbeangelegenheiten	22.300,00	19.532,14	-2.767,86	87,59		94,65	-143.400,00	-135.730,68	-7.669,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
12207 Verkehrsangelegenheiten	235.200,00	204.438,32	-30.761,68	86,92		183,60	-267.200,00	-490.575,29	223.375,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-4.939,02
12210 Wohnangelegenh. / Bürgerservice	55.200,00	123.631,99	68.431,99	233,97		118,02	-209.600,00	-247.373,18	37.773,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12211 Personenstandswesen	39.000,00	41.048,31	2.048,31	105,25		94,21	-117.200,00	-110.409,26	-6.790,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601 Abwehr-Brandschutz/Hilfeleistungen	65.300,00	52.034,40	-13.265,60	79,69		88,11	-456.789,86	-402.485,27	-54.304,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.800,00	-11.317,65
12602 Vorbeugender Brandschutz	461,77	564,08	102,31	122,16		39,38	-138.861,77	-54.679,93	-84.181,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12603 Dienstleistungen für Dritte	200,00	0,00	-200,00	0,00		11,04	-56.500,00	-6.238,56	50.261,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 Stadthof	529.500,00	495.668,02	-33.831,98	93,57		99,18	-1.856.500,00	-1.841.227,00	-15.273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.900,00	-35.575,68
54501 Straßenreinigung und Winterdienst	368.600,00	366.518,17	-2.081,83	99,44		34,89	-693.600,00	-242.017,74	-451.582,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.600,00	-40.587,06
55101 Öffentliche Grünanlagen	4.000,00	10.052,15	6.052,15	251,30		176,59	-876.600,00	-1.548.030,99	671.430,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	10.172,52
55301 Friedhofs- und Bestattungswesen	156.900,00	118.897,70	-38.002,30	75,78		17,88	-286.300,00	-511.787,27	-235.487,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.800,00	-5.161,14

Kostenteilerbereich / Produkt	Ordentliche Erträge			Ordentliche Aufwendungen			Ordentliches Ergebnis			Außerordentliches Ergebnis			Saldo aus internen Leistungsverr.		
	fortgesch. Ansatz	Ergebnis	Mehr-/Minderertrag	fortgesch. Ansatz	Ergebnis	Mehr-/Minderaufw.	fortgesch. Ansatz	Ergebnis	Mehr-/Minder	fortgesch. Ansatz	Ergebnis	Mehr-/Minder	fortgesch. Ansatz	Ergebnis	
50 Bildung, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	4.063.070,00	4.647.775,80	584.705,80	-10.486.269,78	-9.992.560,76	-495.709,02	-6.435.199,78	-5.344.784,96	1.090.414,82	0,00	0,00	0,00	-151.200,00	-152.674,95	
21101 Gewährleistung des Grundschulbetriebes	50.800,00	103.537,50	52.737,50	-992.846,12	-934.410,53	-58.435,59	-942.046,12	-830.873,03	111.173,09	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	-4.323,37	
24301 Sonstige schulische Aufgaben	7.400,00	8.510,10	1.110,10	-9.800,00	-9.556,04	-243,96	-2.400,00	-1.045,94	1.354,06	0,00	0,00	0,00	-200,00	-115,20	
25202 Archiv und Stadthronik	0,00	0,00	0,00	-97.200,00	-97.235,55	35,55	-97.200,00	-97.235,55	-35,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27201 Dienstleistungen der Bibliothek	50.700,00	58.703,65	8.003,65	-372.848,84	-254.095,57	-118.753,27	-322.148,84	-195.391,92	126.756,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28101 Kulturelle Veranstaltungen	105.800,00	187.425,77	81.625,77	-659.190,93	-723.617,86	64.426,93	-553.390,93	-536.192,09	17.198,84	0,00	0,00	0,00	-42.900,00	-48.940,61	
28102 Kulturförderung	48.500,00	93.920,11	45.420,11	-757.700,00	-763.812,42	6.112,42	-709.200,00	-669.892,31	39.307,69	0,00	0,00	0,00	7.000,00	21.843,49	
31501 Seniorenfördermaßnahmen	100,00	0,00	-100,00	-63.400,00	-41.684,80	-21.715,20	-63.300,00	-41.684,80	21.615,20	0,00	0,00	0,00	-200,00	-1.767,14	
31504 Obdachlosenwesen	2.600,00	1.739,66	-860,34	-144.600,00	-126.347,10	-18.252,90	-142.000,00	-124.607,44	17.392,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.926,37	
33101 Förderung von Wohlfahrtspflegeträgern	0,00	0,00	0,00	-17.300,00	-5.975,00	-11.325,00	-17.300,00	-5.975,00	11.325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36201 Außer-schul. Kinder- u. Jugendbild.-	6.600,00	9.593,46	2.993,46	-158.500,00	-193.705,42	35.205,42	-151.900,00	-184.111,96	-32.211,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.368,65	
36363 Sonstige Leistungen zur Familienförderung	0,00	0,00	0,00	-47.500,00	-40.760,00	-6.740,00	-47.500,00	-40.760,00	6.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36501 Förd. d. Kinderbetreuung in	3.578.270,00	3.880.295,16	302.025,16	-5.950.314,52	-5.668.407,30	-281.907,22	-2.372.044,52	-1.788.112,14	583.932,38	0,00	0,00	0,00	-93.600,00	-78.075,98	
36601 Betrieb der Jugendherberge	143.700,00	144.251,36	551,36	-271.000,00	-287.372,30	16.372,30	-127.300,00	-143.120,94	-15.820,94	0,00	0,00	0,00	-12.400,00	-14.208,48	
36602 Förd. Freizeitv. Kindern, Jugend, Fam.	3.500,00	9.090,41	5.590,41	-213.869,37	-178.918,12	-34.951,25	-210.369,37	-169.827,71	40.541,66	0,00	0,00	0,00	-1.800,00	-765,76	
42101 Sportförderung	0,00	0,00	0,00	-88.800,00	-49.111,00	-39.689,00	-88.800,00	-49.111,00	39.689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-187,79	
42401 Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	55.100,00	150.708,62	95.608,62	-643.400,00	-617.551,75	-25.848,25	-588.300,00	-466.843,13	121.456,87	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	-6.839,09	
60 Bau	1.125.000,00	1.489.746,03	364.746,03	-3.956.591,29	-4.247.173,34	290.582,05	-2.831.591,29	-2.757.427,31	74.163,98	0,00	0,00	0,00	-30.600,00	-32.189,11	
11114 Technisches Immobilienmanagement	42.400,00	66.990,91	24.590,91	-288.825,29	-238.812,96	-50.012,33	-246.425,29	-171.822,05	74.603,24	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	-143,69	
35107 Wohneigentageinheiten	0,00	0,00	0,00	-76.100,00	-69.925,46	-6.174,54	-76.100,00	-69.925,46	6.174,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
51101 Räumliche Planung	2.000,00	2.507,80	507,80	-312.600,00	-364.135,36	51.535,36	-310.600,00	-361.627,56	-51.027,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
51102 Räuml. Entw. u. sonst. Aufgaben BauGB	237.000,00	297.388,09	60.388,09	-370.000,00	-372.413,67	2.413,67	-370.000,00	-375.025,58	57.974,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
51103 Vermess., Erheb., Führ. v. Geobasisdaten	0,00	0,00	0,00	-42.200,00	-14.783,46	-27.416,54	-42.200,00	-14.783,46	27.416,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
51105 Bodenordn. u. Grundstücksordnungsmaßnahmen	0,00	1.550,00	1.550,00	-85.700,00	-2.337,11	-83.362,89	-85.700,00	-787,11	84.912,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52301 Denkmalschutz und Denkmalpflege	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60,07	
54101 Bereitst. u. Betrieb v. Infrastrukturverm.	810.300,00	1.072.113,25	261.813,25	-2.406.066,00	-2.766.252,48	360.186,48	-1.595.766,00	-1.694.139,23	-98.373,23	0,00	0,00	0,00	-29.200,00	-30.765,08	
54502 Bereitst. u. Betrieb der Straßenbeleuchtung	0,00	550,48	550,48	0,00	-825,73	825,73	0,00	-275,25	275,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
54601 Bereitstell. u. Unterhalt. v. Parkbeleuchtung	32.900,00	48.380,96	15.480,96	-102.300,00	-79.866,50	-22.433,50	-69.400,00	-31.485,54	37.914,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
55201 Ausbau u. Unterhaltung d. Wasserläufe	300,00	264,54	-35,46	-200.600,00	-147.177,39	-53.422,61	-200.300,00	-146.912,85	53.387,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.077,76	
56101 Umwelt- u. Landschaftsschutzmaßnahmen	100,00	0,00	-100,00	-72.100,00	-190.643,22	118.543,22	-72.000,00	-190.643,22	-118.643,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-142,51	
90 Zentrale Finanzen	17.727.700,00	16.751.786,68	-975.913,32	-5.997.800,00	-5.927.655,38	-70.144,62	11.729.900,00	10.824.131,30	-903.766,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
61101 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	17.647.800,00	16.671.976,98	-975.823,02	-5.786.700,00	-5.736.494,36	-50.205,64	11.861.000,00	10.935.482,62	-925.617,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	79.900,00	79.809,70	-90,30	-211.100,00	-191.161,02	-19.938,98	-131.200,00	-111.351,32	19.848,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Σ Teilrechnungen	29.264.331,77	29.043.118,42	-221.213,35	-28.765.348,59	-28.754.198,69	-11.149,90	498.983,18	288.919,73	-210.063,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtrechnung 2010	29.264.331,77	29.043.118,42	-221.213,35	-28.765.348,59	-28.754.198,69	-11.149,90	498.983,18	288.919,73	-210.063,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2.4. Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung 2010-2011

Steuerquote	<u>2010</u>	<u>2011</u>
$\frac{\text{Steuererträge} * 100}{\text{ordentliche Erträge}} =$	34,19	39,97

Die Steuerquote zeigt auf, inwieweit die Stadt in der Lage ist, sich selbst zu finanzieren unabhängig von den Zuwendungen.

Zuwendungsquote	<u>2010</u>	<u>2011</u>
$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} * 100}{\text{ordentliche Erträge}} =$	22,24	25,53

Aus der Zuwendungsquote kann man ersehen, inwieweit die Stadt von Leistungen Dritter abhängig ist.

Sach- und Dienstleistungsintensität	<u>2010</u>	<u>2011</u>
$\frac{\text{Sach- und Dienstleistungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}} =$	13,90	14,37

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt, inwieweit sich die Stadt für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Abschreibungsbelastung	<u>2010</u>	<u>2011</u>
$\frac{\text{Abschreibungen AV} * 100}{\text{Auflösung Sonderposten}} =$	149,94	147,06

Das Verhältnis von Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten gibt Hinweis darauf, inwieweit die Belastung aus Abschreibungen durch Erträge aus Sonderpostenauflösung abgemildert wird und verdeutlicht den Einfluss der Drittfinanzierung auf den Werteverzehr.

Transferaufwandsquote	<u>2010</u>	<u>2011</u>
$\frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}} =$	28,04	27,35

Die Transferaufwandsquote zeigt die Transferaufwendungen (Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse, Umlagen) im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

Zinsaufwandsquote	<u>2010</u>	<u>2011</u>
$\frac{\text{Zinsaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}} =$	0,97	0,94

Die Kennzahl gibt den Anteil des Zinsaufwands an der Gesamtleistung an.

3. Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die tatsächliche Finanzlage der Stadt dar und ist vergleichbar mit der Kapitalflussrechnung in der Privatwirtschaft.

Gesamtfinanzrechnung

Pos. Name	fortgeschr. Ansatz 2011	Ansatz 2011 Grundhaushalt	1. Nachtrag 2011 Veränderungen	Σ 1. Nachtrag 2011	2. Nachtrag 2011 Veränderungen	Σ 2. Nachtrag 2011	üpl. apl	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
Gesamtfinanzhaushalt/-rechnung									
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.045.600,00	12.753.800	291.800	13.045.600		13.045.600		11.549.772,01	-1.495.827,99
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.206.370,00	7.112.700	100	7.112.800		7.112.800	93.570,00	7.226.591,02	20.221,02
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	94.900,00	94.900		94.900		94.900		79.809,70	-15.090,30
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.963.000,00	1.963.000		1.963.000		1.963.000		2.112.571,51	149.571,51
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte, Kostenerstatt., Kostenumlagen	968.061,77	967.800		967.800		967.800	261,77	1.333.072,87	365.011,10
6 + Sonstige Einzahlungen	1.147.600,00	1.147.600		1.147.600		1.147.600		1.133.758,78	-13.841,22
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.845.000,00	1.845.000		1.845.000		1.845.000		2.389.617,73	544.617,73
8 = Einzahl. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.270.531,77	25.884.800	291.900	26.176.700	0	26.176.700	93.831,77	25.825.193,62	-445.338,15
9 - Personalauszahlungen	-11.607.300,00	-11.607.300		-11.607.300		-11.607.300		-11.414.695,87	192.604,13
10 - Versorgungsauszahlungen	-43.300,00	-63.300		-63.300		-63.300	20.000,00	-23.666,57	19.633,43
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.784.805,43	-4.358.000	-50.000	-4.408.000	-63.900	-4.471.900	-312.905,43	-4.175.359,02	609.446,41
12 - Transferauszahlungen, Umlagen	-8.336.149,36	-8.354.700	107.700	-8.247.000	-17.100	-8.264.100	-72.049,36	-7.817.683,41	518.465,95
13 - Sonstige Auszahlungen	-851.093,80	-749.500		-749.500	-13.900	-763.400	-87.693,80	-1.105.410,32	-254.316,52
14 - Zinsen, Gewährung von Darlehen u. Ähnliche Auszahlungen	-243.100,00	-254.300	11.200	-243.100		-243.100		-270.084,32	-26.984,32
15 = Auszahl. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.865.748,59	-25.387.100	68.900	-25.318.200	-94.900	-25.413.100	-452.648,59	-24.806.899,51	1.058.849,08
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.783,18	497.700	360.800	858.500	-94.900	763.600	-358.816,82	1.018.294,11	613.510,93
17 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen u. -beiträgen	12.202.952,94	11.299.500	892.400	12.191.900		12.191.900	11.052,94	8.666.262,24	-3.536.690,70
18 + Einzahl. aus der Veränderung des Anlagevermögens	2.196.500,00	1.997.600	197.000	2.194.600		2.194.600	1.900,00	327.038,38	-1.869.461,62
19 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.399.452,94	13.297.100	1.089.400	14.386.500	0	14.386.500	12.952,94	8.993.300,62	-5.406.152,32
20 - Auszahlungen für eigene Investitionen	-18.351.137,78	-13.354.200	-323.100	-13.677.300	-4.721.200	-18.398.500	47.362,22	-12.713.968,71	5.637.169,07
21 - Auszahl. von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-505.388,64	-190.000		-190.000	-360.800	-550.800	45.411,36	-12.499,95	492.888,69
22 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.856.526,42	-13.544.200	-323.100	-13.867.300	-5.082.000	-18.949.300	92.773,58	-12.726.468,66	6.130.057,76
23 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.457.073,48	-247.100	766.300	519.200	-5.082.000	-4.562.800	105.726,52	-3.733.168,04	723.905,44
24 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.052.290,30	250.600	1.127.100	1.377.700	-5.176.900	-3.799.200	-253.090,30	-2.714.873,93	1.337.416,37
25 + EZ Kreditaufnahme f. Investitionen / Investfördermaßn. und sonst. EZ Finanztätigkeit	1.650.000,00	500.000	1.150.000	1.650.000		1.650.000		1.650.000,00	
26 - AZ Kreditaufnahme f. Investitionen / Investfördermaßn. und sonst. AZ Finanztätigkeit	-819.500,00	-748.900	-70.600	-819.500		-819.500		-817.892,17	1.607,83
27 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	830.500,00	-248.900	1.079.400	830.500		830.500		832.107,83	1.607,83
28 + EZ aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29 - AZ aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30 + EZ aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31 - AZ an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32 = Saldo der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven				0		0			
33 = Summe der Salden aus Finanzierungstätigkeit und Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	830.500,00	-248.900	1.079.400	830.500		830.500		832.107,83	1.607,83
34 = Summe Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und Salden aus Finanzierungstätigkeit und Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	-3.221.790,30	1.700	2.206.500	2.208.200	-5.176.900	-2.968.700	-253.090,30	-1.882.766,10	1.339.024,20
35 + EZ fremder Finanzmittel (Verwahr-EZ)								109.710,56	109.710,56
36 - AZ fremder Finanzmittel (Verwahr-AZ)								-48.493,43	-48.493,43
Dummy / ILB Finanzgliederung								611,20	-48.493,43
37 Bestand an Finanzmitteln am Anfang des HH-Jahres	3.133.490,59	3.133.491		3.133.491		3.133.491		3.133.490,59	
38 Bestand an Finanzmitteln am Ende des HH-Jahres	-88.299,71	3.135.191		5.341.691		164.791		1.312.552,82	1.400.852,53

Das Haushaltsjahr 2011 hat sich auch auf der Zahlungsstromebene gegenüber den Planansätzen deutlich besser entwickelt.

Die Abweichungen beim **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** entsprechen den zahlungswirksamen Abweichungen in der Ergebnisrechnung. Auf eine Wiederholung dieser in Abschnitt 2. getroffenen Aussagen wird daher verzichtet.

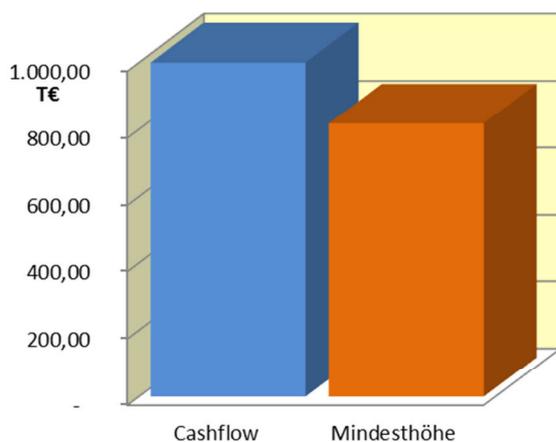
Im Bereich der **Investitionstätigkeit** ergaben sich sowohl bei den Ein- wie bei den Auszahlungen nennenswerte Abweichungen. Diese werden unter Nr. 3.2. näher erläutert.

3.1. Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen konnten durch Minderauszahlungen kompensiert werden, so dass der Saldo 613.510,93 € über dem Planansatz liegt.

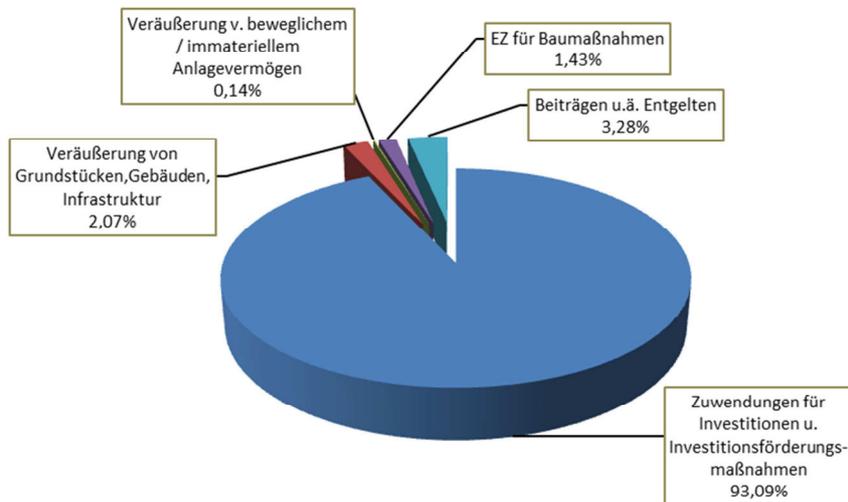
Der **Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** wird als **Cashflow** bezeichnet und zeigt die Selbstfinanzierungskraft der Stadt. Der Cashflow soll mindestens die Höhe der Kredittilgungen erreichen und darüber hinaus einen Finanzierungsbeitrag für den gesamten investiven Bereich leisten, um die Fremdfinanzierung so gering wie möglich zu halten.

2011 beträgt der Cashflow 1.018.294,11 €. Damit sind die Tilgungen von 817.892,17 € gedeckt.



3.2. Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit



Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
17	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	8.097.326,01	12.202.952,94	8.666.262,24	-3.536.690,70	71,02
681001	Investitionszuweisungen vom Bund	551.650,00	702.183,00	585.500,00	-116.683,00	83,38
681101	Investitionszuweisungen vom Land	6.145.141,73	10.699.821,64	6.623.256,68	-4.076.564,96	61,90
681201	Investitionszuweisungen von Gemeinden und GV	4.500,00	15.700,00	29.131,60	13.431,60	
681301	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden		62.800,00		-62.800,00	0,00
681501	Investitionszuweisungen von verbundenen Unternehmen		2.500,00	2.500,00	0,00	100,00
681701	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen		153.948,30	22.548,30	-131.400,00	14,65
681801	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	750.563,44	106.000,00	1.108.788,28	1.002.788,28	1.046,03
688101	Beiträge und ähnliche Entgelte	645.470,84	460.000,00	285.333,38	-174.666,62	62,03
688102	Einzahlungen für Stellplatzablöse			9.204,00	9.204,00	
18	Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	1.249.504,18	2.196.500,00	327.038,38	-1.869.461,62	14,89
682101	EZ Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.066,12				
682102	EZ Veräußerung von Grünflächen	14.907,25		2.932,30	2.932,30	
682103	EZ Veräußerung von Ackerland	3.947,28		1.162,12	1.162,12	
682104	EZ Veräußerung von Wald, Forsten	9.029,73		8.695,94	8.695,94	
682105	EZ Veräußerung von Wasserflächen, -läufen,-gräben	2.188,45		1.670,17	1.670,17	
682106	EZ Veräußerung von Gartenanlagen			5.449,70	5.449,70	
682107	EZ Veräußerung von Sonderflächen	616,91		23,26	23,26	
682108	EZ Veräußerung von sonstigen unbebauten Grundstücken	1.004.118,81	2.188.600,00	160.204,78	-2.028.395,22	7,32
682109	EZ Veräußerung von bebauten Grundstücken	77.090,60		4.881,00	4.881,00	
682110	EZ Veräußerung von Flächen der Infrastruktur	4731,27		1548,63	1548,63	
682111	EZ Veräußerung von Gebäuden und Aufbauten			1,00	1,00	
683101	EZ Veräußerung von beweglichen VG > 1.000 Euro					
683104	EZ Veräußerung von Fahrzeugen		7900	12.250,00	4.350,00	155,06
685101	Einzahlungen für Baumaßnahmen	129.807,76		128.219,48	128.219,48	
19	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.346.830,19	14.399.452,94	8.993.300,62	-5.406.152,32	62,46

Einzahlungen für Investitionstätigkeit konnten nur zu 62,46 % realisiert werden.

Die Investitionszuweisungen und -zuschüsse erreichten 71,29 %, da nicht alle Förderanträge im Jahr 2011 bewilligt bzw. kassenwirksam wurden.

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2011		
	Plan	Ist
I303-001 Feuerw ehr HDL - Fahrzeuge	107.500,00 €	107.135,00 €
I303-007 Feuerw ehr HDL - technische Anlagen	32.000,00 €	
I303-008 Feuerw ehr SAT - technische Anlagen	6.200,00 €	
I303-009 Feuerw ehr WED - technische Anlagen	6.200,00 €	
I303-010 Feuerw ehr UTH - technische Anlagen	6.200,00 €	
I303-011 Feuerw ehr HUN - technische Anlagen	6.200,00 €	
I501-001 Weihnachtliche Ausstattung		3.333,00 €
I501-010 Schloss Hundisburg - Mittelbau	202.200,00 €	102.278,04 €
I501-011 Schloss Hundisburg - Schaubrauerei	71.900,00 €	71.495,29 €
I502-003 GS Otto Boye - Ausstattung	6.200,00 €	
I502-010 Kita Regenbogen - Ausstattung		1.230,00 €
I502-013 Kita Birkenw äldchen - Ausstattung	4.248,30 €	4.248,30 €
I601-009 Koloniegraben - Kolonie	62.800,00 €	
I601-012 BP Wedringen Wiesenweg - Grünfläche	19.500,00 €	
I601-017 BP Dammühlenweg		16.110,51 €
I601-022 Aktive Stadt- und Ortsteilzentren	107.800,00 €	130.000,00 €
I602-002 Stadtsanierung	726.600,00 €	900.000,00 €
I602-029 GS Gebrüder Alstein - Sporthalle		82.939,00 €
I602-030 GS Gebrüder Alstein - Vernetzte Schulen	1.299.900,00 €	1.108.058,28 €
I602-031-A GS E Kästner - energetische Sanierung	333.200,00 €	
I602-032 GS Otto Boye - Außenanlage		17.966,00 €
I602-033 Kita Zw ergenhaus - Hochbaumaßnahmen		2.523,88 €
I602-047 GS Erich Kästner - Schulinfrastruktur		- 2.001,40 €
I602-050 Kita Max & Moritz - Außenspielbereich	133.200,00 €	
I602-054-A Kita Regenbogen - energetische San.	10.600,00 €	
I602-066 Jugendclub Uthmöden / Heuherberge	232.200,00 €	
I602-072 Sportboothafen - Bootshalle	265.000,00 €	
I602-074 Infostele/-tafel - Süplinger Berg	8.000,00 €	
I602-076 Investitionsvorhaben Rolandkaufhaus	14.666,00 €	12.034,00 €
I602-081 Jugendclub WED - Heizung		3.367,00 €
I603-0091 Schillerstr. Garagenkomplex Entw ässerung	21.000,00 €	11.066,00 €
I602-107 Friedhof HDL - Versickerung	66.100,00 €	
I603-0109 Masche Festplatz	10.000,00 €	20.000,00 €
I603-0117 Bornsche Straße		13.445,83 €
I603-0123 Kolonie		- 56.496,15 €
I602-134 Schloss HUN - Stützmauer Schlosszufahrt	288.100,00 €	
I603-0155 Gew erbegebiet Südhafen	4.790.100,00 €	5.165.527,02 €
I603-0157 Umgestaltung Busbahnhof	677.600,00 €	
I603-0174 Hafenstraße	- 11.561,36 €	
I603-0178 Gew erbegebiet Wedringen-Süd	1.600.000,00 €	
I603-0212 Spielpl. Rottmeisterstr. / Rolandgarten	66.600,00 €	100.600,00 €
I-GWG2011 Geringwertige Wirtschaftsgüter 2011	5.200,00 €	5.405,77 €
S 901-001 Investitionshilfe/-pauschale	567.500,00 €	567.570,00 €
603-B-Plan Dammühlenweg Erschließungsvertrag		- 16.110,51 €
Σ	11.742.952,94 €	8.371.724,86 €

Bei der Abrechnung der Ausbau- und Erschließungsbeiträge konnten Einzahlungen von 294.537,38 € erzielt werden. Das sind 165.462,62 € unter dem Planansatz.

Beiträge und ähnliche Entgelte 2011		
	Plan	Ist
1603-0000 allg. SoPo aus Beiträgen "Altfälle"		33.436,74 €
1602-002 Stadtsanierung	50.000,00 €	
1603-0003 Morgenstraße (Ausbaubeiträge)		2.079,38 €
1603-0085 Neuer Weg		- 423,90 €
1603-0096 Kurze Straße	9.400,00 €	9.816,29 €
1603-0097 Bornsche Straße 58-68	36.000,00 €	
1603-0104 Lindenallee - Parkplätze	54.000,00 €	
1603-0108 Erich-Grün-Str. / Rolandstr. Beleuchtung	21.000,00 €	13.132,69 €
1603-0110 Feldstraße (TA Höhe JHB)	36.000,00 €	
1603-0111 Schulstraße - Nebenanlagen		0,02 €
1603-0113 Alvensleber Straße		8.359,52 €
1602-117 Feuerwehr UTH - Absauganlage		35.014,92 €
1603-0121 Neuhaldensleber Straße - Nebenanlagen		528,41 €
1603-0122 Neuhaldensleber Straße - Neben anl.-GVFG		263,58 €
1603-0123 Kolonie	202.600,00 €	119.657,00 €
1603-0125 Hundsbürger Straße		7.899,51 €
1603-0131 OT Uthmöden - Windmühlenbergstraße		600,00 €
1603-0133 Aller-Elbe-Radweg - TA I		150,00 €
1603-0141 Rottmeisterstraße (66-68)		668,61 €
1603-0143 Ortseestraße		24.454,42 €
1603-0154 Waldstraße (Südabschnitt)		719,29 €
1603-0163R Masche -HAR-		1.250,00 €
1603-0203 Schillerstraße Beleuchtung		1.282,68 €
1603-0207 Maschenpromenade	51.000,00 €	24.878,97 €
1603-0214 Durchgang Kolonie		320,93 €
1603-0215 Gänsebreite		1.257,17 €
Endabrechnungen Straßenausbaubeiträge		- 12,85 €
1600-000 Stellplatzablöse		9.204,00 €
Σ	460.000,00 €	294.537,38 €

Auch der Haushaltsansatz bei der Veräußerung von Grundstücken konnte nicht erreicht werden, da sich der Verkauf der Grundstücke länger hinzog als ursprünglich geplant.

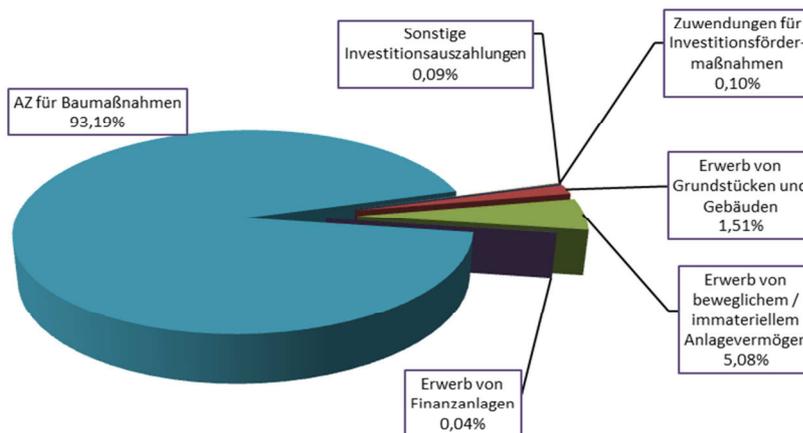
EZ Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, Flächen der Infrastruktur usw. 2011		
	Plan	Ist
1003-003 Veräußerung Gew erbgrundstücke - Convent	466.000,00 €	- €
1003-004 Veräußerung Gew erbgrundstücke - Südhafen	254.000,00 €	- €
1003-006 Veräußerung Gew erbgrundstücke - WED-Süd	1.381.200,00 €	- €
1204-005 Veräußerung von Grundstücken	87.400,00 €	187.954,97 €
Umbuchung Dienstbarkeiten Separationsinteressenten		- 1.386,03 €
Σ	2.188.600,00 €	186.568,94 €

Im Jahr 2011 wurden weitere Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens realisiert.

EZ Veräußerung von Fahrzeugen 2011		
	Plan	Ist
1303-012 Feuerwehr HDL - Veräußerung v. Fahrzeugen	2.000,00 €	8.050,00 €
1401-018 Friedhof - Veräußerung von Fahrzeugen	1.900,00 €	4.200,00 €
1401-016 Straßenreinigung - Veräußerung Fahrzeuge	4.000,00 €	- €
Σ	7.900,00 €	12.250,00 €

Einzahlungen für Baumaßnahmen 2011		
	Plan	Ist
1601-009 Koloniegraben - Kolonie	- €	80.678,12 €
1603-0123 Kolonie	- €	47.541,36 €
Σ	- €	128.219,48 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



20	Beschreibung	Ergebnis 2010	Fortgeschr.		Vergleich fortgeschr.	
			Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
	Auszahlungen für eigene Investitionen	-10.660.153,74	-18.351.137,78	-12.713.968,71	5.637.169,07	69,28
782101	AZ Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-63.011,24	0,00	0,00	0,00	
782102	AZ Erwerb von Grünflächen	-632,84	0,00	-9.190,87	-9.190,87	
782103	AZ Erwerb von Ackerland	-19.106,70	-80.000,00	-8.968,51	71.031,49	11,21
782104	AZ Erwerb von Wald, Forsten	-2.273,48	0,00	-74,70	-74,70	
782105	AZ Erwerb von Wasserflächen, -läufen, -gräben	-73,33	0,00	0,00	0,00	
782106	AZ Erwerb von Gartenanlagen	0,00	0,00	-604,68	-604,68	
782107	AZ Erwerb von Sonderflächen	0,00	0,00	-110,42	-110,42	
782108	AZ Erwerb von sonstigen unbebauten Grundstücken	-71.868,75	-520.959,20	-155.206,64	365.752,56	29,79
782109	AZ Erwerb von bebauten Grundstücken	-9.368,19	-40.000,00	-685,06	39.314,94	1,71
782110	AZ Erwerb von Flächen des Infrastrukturvermögens	-5.372,08	-10.000,00	-11.178,89	-1.178,89	111,79
782111	AZ Erwerb von Gebäuden und Aufbauten	-651,20	0,00	-6.199,05	-6.199,05	0,00

Fortsetzung

Beschreibung	Ergebnis 2010	Fortgeschr.		Vergleich fortgeschr.	
		Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
783104 AZ Erwerb von Fahrzeugen	-49.188,00	-581.400,00	-399.956,25	181.443,75	68,79
783105 AZ Erwerb von Maschinen	-30.587,18	0,00	0,00	0,00	
783106 AZ Erwerb von Technischen Anlagen	0,00	-92.800,00	0,00	92.800,00	0,00
783107 AZ Erwerb von Betriebsvorrichtungen	-2.951,38	-25.700,00	-12.727,48	12.972,52	49,52
783108 AZ Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	-166.434,13	-101.190,81	-104.839,64	-3.648,83	103,61
783201 AZ Erwerb von GWG des AV > 150 < 1.000 Euro	-122.626,85	-108.930,00	-106.163,10	2.766,90	97,46
783401 AZ Erwerb von immateriellen Vermögen (Lizenzen, Software, Konzessionen)	-7.764,10	-21.991,13	-22.214,73	-223,60	101,02
784401 AZ Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	100,00
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-2.479.598,40	-5.061.982,86	-2.319.601,25	2.742.381,61	45,82
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-6.754.594,87	-10.154.863,78	-6.651.979,23	3.502.884,55	65,51
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-322.280,19	-1.546.320,00	-501.184,50	1.045.135,50	32,41
785391 Auszahlungen auf das Treuhandkonto SALEG	-551.770,83		-2.386.522,35	-2.386.522,35	
789101 Rückzahlungen von Investitionszuwendungen			-11.561,36	-11.561,36	
21 Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-619.063,91	-505.388,64	-12.499,95	492.888,69	2,47
781001 Zuweisungen Invest an Bund	-122.084,03	-33.038,64	-33.012,30	26,34	99,92
781101 Zuweisungen Invest an Land				0,00	
781301 Zuweisungen Invest an Zweckverbände	-52.262,58	-94.450,00	-22.558,50	71.891,50	23,88
781801 Zuschüsse Invest an übrige Bereiche	-444.717,30	-377.900,00	43.070,85	420.970,85	-11,40
22 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.279.217,65	-18.856.526,42	-12.726.468,66	6.130.057,76	67,49

Im Einzelnen stellen sich die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen wie folgt dar:

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Im Jahr 2011 konnten die geplanten Grunderwerbsverhandlungen nicht endgültig abgeschlossen werden, so dass die Kosten erst in den Folgejahren anfallen.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 2011		
	Plan	Ist
1003-001 Erwerb Gewerbegrundstücke - allgemein	- 50.000,00 €	
1003-008 Erwerb Gewerbegrundstücke - Südhafen	- 426.659,20 €	- 85.866,41 €
1003-009 Erwerb Gewerbegrundstücke - WED-Süd	- 25.800,00 €	
1204-001 Erwerb unbebauter Grundstücke	- 80.000,00 €	- 95.475,58 €
1204-002 Erwerb bebauter Grundstücke	- €	- 85,52 €
1204-004 Erwerb von Verkehrsflächen	- 10.000,00 €	- 3.097,02 €
1204-005 Veräußerung von Grundstücken	- €	- 205,50 €
1204-006 Ausbau- und Erschließungsbeiträge	- 40.000,00 €	- 1.289,74 €
1401-024 Erschließungsbeiträge Festplatz Masche	- 18.500,00 €	- €
1602-001 Innovationszentrum	- €	- 615,23 €
1602-024R Feuerwehr HDL - Hochbaumaßnahme -HAF	- €	- 4.525,29 €
1603-0177 Wohngebiet Werderstraße	- €	- 1.058,53 €
Σ 782*	- 650.959,20 €	- 192.218,82 €

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen AV und immateriellen VG

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen AV und immateriellen VG 2011			
	Plan	Ist	Ermächtigungs- übertragung --> HJ 2012
I003-002 Innovationszentrum - Ausstattung	- 5.000,00 €	- €	
I003-014 Wirtschaftsförderung - Ausstattung		- 1.223,92 €	
I101-003 Kernverwaltung - Ausstattung	- 3.500,00 €	- €	
I101-007 EDV - DV-Hardware (BGA)	- 2.500,00 €	- 2.129,72 €	
I101-008 EDV - Lizenzen	- 21.991,13 €	- 21.991,13 €	
I101-010 EDV - Ausstattung	- 5.000,00 €	- 4.516,11 €	
I303-006R FW HDL- Erwerb Funkmeldeempfänger -H-	- 1.166,20 €	- 1.255,31 €	
I303-001 Feuerwehr HDL - Fahrzeuge	- 446.000,00 €	- 267.491,00 €	- 178.509,00 €
I303-007 Feuerwehr HDL - technische Anlagen	- 55.200,00 €	- €	
I303-008 Feuerwehr SAT - technische Anlagen	- 9.400,00 €	- €	
I303-009 Feuerwehr WED - technische Anlagen	- 9.400,00 €	- €	
I303-010 Feuerwehr UTH - technische Anlagen	- 9.400,00 €	- €	
I303-011 Feuerwehr HUN - technische Anlagen	- 9.400,00 €	- €	
I303-016 Feuerwehr HDL - Ausstattung	- 11.400,00 €	- 5.675,06 €	
I401-004 Öffentliche Grünanlagen - Traktor "Zetor"		- 1.192,38 €	
I401-007 Öffentliche Grünanlagen - Fahrzeuge	- 52.200,00 €	- 51.137,87 €	
I401-009 Spielplätze - Ausstattung	- 7.000,00 €	- €	
I401-013 Friedhof - Fahrzeuge	- 15.900,00 €	- 12.900,00 €	
I401-017 Straßenreinigung - Fahrzeuge	- 67.300,00 €	- 67.235,00 €	
I401-020 Öffentliche Grünanlagen - Ausstattung	- 6.800,00 €	- 3.072,58 €	
I401-021 Friedhof - Grabsausstattung für UGA	- 11.600,00 €	- 6.858,86 €	
I401-025 Winterdienst - Ausstattung	- 9.600,00 €	- 7.675,49 €	
I401-027 Friedhof HDL - Grabstätten Ausstattung	- 3.100,00 €	- 1.540,00 €	
I501-002 Kulturelle Veranstaltungen - Ausstattung	- €	- 13.037,95 €	
I501-003 Lichttechnik LED	- 18.000,00 €	- €	
I501-006 Alsteinklub - Ausstattung	- 3.500,00 €	- 1.562,30 €	
I501-014 Jugendherberge - Ausstattung	- 7.000,00 €	- 4.340,34 €	- 3.800,00 €
I502-001 GS Gebrüder Alstein - Ausstattung	- €	- 99,60 €	
I502-003 GS "Otto Boye" - Ausstattung	- 8.400,00 €	- 45,00 €	- 6.786,82 €
I502-004 Ökoschule - Ausstattung	- €	- 79,00 €	
I502-005 GS Gebrüder Alstein - Ausstattung Hort	- €	- 2.565,35 €	
I502-010 Kita "Regenbogen" - Ausstattung	- 1.400,00 €	- 1.364,23 €	
I502-013 Kita "Birkenwäldchen" - Ausstattung	- 4.248,30 €	- 4.248,30 €	
I502-023 GS "Otto Boye" - Gartentoilette	- 153,88 €	- 153,88 €	
I503-005 Jugendeinrichtungen - Ausstattung	- €	- 1.294,20 €	
I602-009 Schloss Hundisburg - techn. Ausstattung	- 922,43 €	- 922,43 €	
I602-030 GS Gebrüder Alstein - Vernetzte Schulen		- 1.391,27 €	- 54.288,70 €
I602-086 Kita Zwergenhaus - Lastenaufzug	- 21.200,00 €	- 12.727,48 €	
I603-0095 Spielplatz Süplinger Berg	- €	- 49.046,07 €	
I-GWG2009..IGWG 2011 Geringwert. Wirtschaftsgüter	- 104.330,00 €	- 97.129,37 €	
Σ 783*	- 932.011,94 €	- 645.901,20 €	- 243.384,52 €

Auch der Ansatz für Auszahlungen zum Erwerb beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen wurde nicht ausgeschöpft. Für die Anschaffung des Feuerwehrfahrzeuges (I303-001), Ausstattung für die Jugendherberge (I501-014), Grundschule „Otto Boye“ (I502-003) und Grundschule „Gebrüder Alstein“ (I602-030) wurden Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr erforderlich, da die entsprechenden Aufträge bereits ausgelöst waren.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

▪ *Hochbaumaßnahmen*

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 2011 (einschl. AZ an Treuhandkonto SALEG)				Ermächtigungs- übertragung --> HJ 2012
	Plan	Ist		
1501-009 Jugendherberge - Erdhöhlen / Schlafhütten	- 58.480,00 €	- 59.436,89 €		
1501-010 Schloss Hundisburg - Mittelbau	- 295.400,00 €	- 134.364,31 €	-	161.035,69 €
1501-011 Schloss Hundisburg - Schaubrauerei	- 138.677,57 €	- 137.835,02 €		
1501-017 Kulturförderung - Ausstattung	- 31.500,00 €	- 25.652,31 €		
1602-002 Stadtsanierung	- 1.140.000,00 €			
(AZ an Treuhandkonto SALEG)		- 1.350.000,00 €		
1602-004 Feuerw ehr Hundisburg - Fahrzeughaus Umbau	- 8.000,00 €		-	8.000,00 €
1602-011 Jugendherberge - Ersatzneubau	- €	- 63.065,22 €		
1602-029 Schloss Hundisburg - Akademiegebäude	- 5.000,00 €	- 4.195,10 €		
1602-024R Feuerw ehr HDL - Hochbaumaßnahme -HAR-	- 4.525,29 €	- €		
1602-029 GS Gebrüder Alstein - Sporthalle	- 306.300,00 €	- 247.964,87 €	-	58.120,63 €
1602-030 GS Gebrüder Alstein - Vernetze Schulen	- 1.706.800,00 €	- 1.474.774,62 €	-	230.318,76 €
1602-031-A GS E. Kästner - energetische Sanierung	- 500.000,00 €	- €		
1602-032 GS Otto Boye - Außenanlage	- 10.000,00 €	- €	-	10.000,00 €
1602-033 Kita Zw ergenhaus - Hochbaumaßnahmen	- €	- 255,85 €		
1602-035 Kita Max & Moritz - Sanitärbereich	- 33.000,00 €	- 32.157,60 €		
1602-045 Friedhofskapelle HDL - Treppengeländer	- 1.200,00 €	- 1.126,72 €		
1602-047 GS Erich Kästner - Schulinfrastruktur	- 1.800,00 €	- 1.728,25 €		
1602-054-A Kita Regenbogen - energetische San.	- 16.000,00 €	- €	-	16.000,00 €
1602-059 Kita Max & Moritz - Kellerfenster	- 10.000,00 €	- €	-	9.920,84 €
1602-064 Schlichtw ohnraum 2.BA	- 96.800,00 €	- 95.558,59 €		
1602-066 Jugendclub Uthmöden / Heuherberge	- 401.500,00 €	- 41.485,90 €	-	360.014,10 €
(MGH -AZ an Treuhandkonto SALEG)		- 326.872,35 €		
(AZ an Treuhandkonto SALEG)		- 709.650,00 €		
1602-071 Sporthalle Zollstraße - Hallensanierung	- 20.000,00 €	- €	-	20.000,00 €
1602-072 Sportboothafen - Bootshalle	- 265.000,00 €	- €		
1602-074 Infostele/-tafel - Süplinger Berg	- 12.000,00 €	- €		
Σ	- 5.061.982,86 €	- 4.706.123,60 €	-	873.410,02 €

Die größten Hochbaumaßnahmen im Jahr 2011 waren der Mittelbau und die Schaubrauerei im Schloss Hundisburg, das Mehrgenerationenhaus sowie die Sanierung der Grundschule „Gebrüder Alstein“.

Die anderen Vorhaben werden im Folgejahr weitergeführt. Für die noch nicht abgeschlossenen Hochbaumaßnahmen wurden die noch erforderlichen Auszahlungsmittel in das Jahr 2012 übertragen.

▪ *Tiefbaumaßnahmen*

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 2011				Ermächtigungs- übertragung --> HJ 2012
	Plan	Ist		
1501-001 Weihnachtliche Ausstattung	- 5.000,00 €	- €		
1600-002 Stadumbau Gebiet Haldensleben-Süd	- 28.100,00 €	- 476,00 €	-	27.624,00 €
1603-0008 Bahnhofstraße	- 18.700,00 €	- 7.266,35 €		
1603-0081 Beispielbare Kunst in der Innenstadt	- 6.600,00 €	- €	-	6.600,00 €
1603-0084 OT WED - Zum Kanal	- €	- 13,06 €		
1603-0086 OT HUN - Garbebrücke Ersatzneubau	- 109.400,00 €	- 22.342,02 €	-	87.057,98 €
1603-0091 Schillerstr. Garagenkomplex Entw ässerung	- 45.600,00 €	- 39.948,66 €		
1603-0099 Uferpromenade Mittellandkanal	- 15.000,00 €	- 1.885,19 €	-	13.100,00 €
1603-0104 Lindenallee - Parkplätze	- 60.000,00 €	- 54.191,49 €		
1603-0107 OT Uthmöden - LLWB Sportplatzweg	- 181.200,00 €	- 35.894,30 €	-	145.305,70 €
1603-0108 Erich-Grün-Str. / Rolandstr. Beleuchtung	- 24.900,00 €	- 24.838,08 €		
1603-0109 Masche Festplatz	- 25.000,00 €	- 20.842,34 €		
1603-0110 Feldstraße (TA Höhe JHB)	- 47.000,00 €	- 50.815,37 €		
1603-0116 Am Kamp	- 17.600,00 €	- 17.565,38 €		
1603-0117 Bornsche Straße	- 15.000,00 €	- 8.111,69 €	-	6.888,31 €
1603-0123 Kolonie	- 636.000,00 €	- 540.151,27 €	-	39.382,58 €

Fortsetzung

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 2011				Ermächtigungs- übertragng --> HJ 2012
	Plan	Ist		
1603-0124 Springstraße	- 8.900,00 €	- 9.208,99 €		
1603-0125 Hundisburger Straße		- 11.275,53 €		
1603-0129 Plangleiche Bahnübergänge / B 245n	- 175.600,00 €	- 142.242,10 €	-	33.357,90 €
1603-0134 Aller-Elbe-Radweg - TA XII a/b	- 320.200,00 €	-		
1603-0143 Ortseestraße	- 1.000,00 €	- 22.186,75 €		
1603-0155 Gewerbegebiet Südhafen	- 4.981.500,00 €	- 4.379.255,01 €	-	597.144,99 €
1603-0157 Umgestaltung Busbahnhof	- 635.000,00 €	- 974.495,49 €		
1603-0157 Umgestaltung Busbahnhof (Konto 785301)	- 713.300,00 €			373.804,51 €
1603-0177 Wohngebiet Werderstraße	- 88.713,78 €	- 88.637,36 €		
1603-0178 Gewerbegebiet Wedringen-Süd	- 2.585.000,00 €	- 107.563,14 €	-	17.400,00 €
1603-0187 Beleuchtung - Mittellandkanal-Brücke 474	- 11.000,00 €	- 6.227,28 €		
1603-0190 OT Hundisburg - Schackensleber Weg	- 850,00 €	- 849,66 €		
1603-0201 Brücke zwischen Sattelle und Bülstringen	- 25.000,00 €	- 19.865,93 €	-	5.100,00 €
1603-0202 Wiesenbrücke Althaldensleben		- 21,42 €		
1603-0207 Maschenpromenade	- 18.900,00 €	- 91,61 €		
1603-0213 Zollstraße Fahrgastanleger	- 17.000,00 €	- 16.398,91 €		
1603-0214 Durchgang Kolonie	- 51.100,00 €	- 49.318,85 €		
Σ	- 9.633.063,78 €	- 5.827.638,03 €	-	1.026.807,40 €

Von den im Jahr 2010 bereitgestellten Mitteln für Tiefbaumaßnahmen wurden 61,21% in Anspruch genommen.

Die Vorhaben Gewerbegebiet Südhafen, die Umgestaltung des Busbahnhofes, die Straßenbaumaßnahme Kolonie und der ländliche Wegebau sind die größten Investitionen im Tiefbau.

Die noch vorhandenen und weiterhin für die noch nicht abgeschlossenen Vorhaben erforderlichen Mittel wurden in das Folgejahr übertragen.

- *Sonstige Baumaßnahmen*

Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen 2011				Ermächtigungs- übertragng --> HJ 2012
	Plan	Ist		
1601-009 Koloniegraben - Kolonie	- 205.500,00 €	- 122.404,31 €	-	23.955,85 €
1601-012 BP Wedringen Wiesenweg - Grünfläche	- 5.200,00 €			
1602-025 Feuerwehr HDL - Schleppkurve	- 60.000,00 €	- 3.021,58 €		
1602-038 Kita Zwergenhaus - Außenanlagen	- 2.500,00 €	- 5.616,80 €		
1602-039 Friedhof Hundisburg - Friedhofsweg	- 16.000,00 €	- 14.691,70 €		
1602-050 Kita Max & Moritz - Außenspielbereich	- 200.000,00 €			
1602-051 Löschwasserentnahmestelle OT Hundisburg	- 9.200,00 €	- 14.034,84 €		
1602-052 Löschwasserentnahmestelle Dessauer Str.	- 3.700,00 €			
1602-053 Löschwasserentnahmestelle Benitz Teich	- 11.700,00 €	- 5.540,56 €		
1602-062 Jugendherberge - Außenanlage	- 150.720,00 €	- 140.378,16 €	-	10.341,84 €
1602-063 Stadthof - Lagerplatz Magdeburger Straße	- 20.000,00 €	- 19.895,86 €		
1602-065 Kita Regenbogen - Zwengung	- 2.500,00 €	- 1.908,82 €		
1602-073 Friedhof HDL - Errichtung Urnenfeld	- 3.000,00 €	- 3.368,45 €		
1603-0076 Spielplatz am Parkplatz Bahnhofstraße	- 22.000,00 €	- 1.948,72 €		
1603-0095 Spielplatz Süplinger Berg	- 21.000,00 €	- 15.016,27 €		
1603-0212 Spielpl. Rottmeisterstr. / Rolandgarten	- 100.000,00 €	- 153.358,43 €		
Σ	- 833.020,00 €	- 501.184,50 €	-	34.297,69 €

Die Baumaßnahmen setzen sich somit wie folgt zusammen:

Auszahlungen für Baumaßnahmen 2011			
	Plan	Ist	Ermächtigungs- übertrag --> HJ 2012
Hochbaumaßnahmen	- 5.061.982,86 €	- 4.706.123,60 €	- 873.410,02 €
Tiefbaumaßnahmen	- 10.868.163,78 €	- 6.651.979,23 €	- 1.352.765,97 €
sonstige Baumaßnahmen	- 833.020,00 €	- 501.184,50 €	- 34.297,69 €
Σ insgesamt	- 16.763.166,64 €	- 11.859.287,33 €	- 2.260.473,68 €

Zur Fortsetzung begonnener Baumaßnahmen werden Auszahlungsmittel in Höhe von 2.260.473,68 € in das Folgejahr übertragen.

Eine weitere Investitionsauszahlung betraf die Rückzahlung von Investitionszuwendungen. Für die Straßenbaumaßnahme Hafestraße hat die Stadt Haldensleben Zuwendungen in den Jahren 2008/2009 erhalten. Nach Prüfung des Verwendungsnachweises wurde eine Rückzahlung von 11.561,36 € festgesetzt.

Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsfördermaßnahmen

Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsfördermaßnahmen 2011		
	Plan	Ist
I501-016 Investzuschüsse Schloss Hundisburg - BGA	- 10.000,00 €	- €
I502-018 Investzuschüsse Kath. Kita "St.Johannes"	- 2.400,00 €	- €
I502-020 Investzuschüsse Evang. Kita "St.Marien"	- 1.800,00 €	- €
I502-021 Investzuschüsse Hort "St.Johannes"	- 500,00 €	- €
I600-001 Stadtbau Ost - Süplinger Berg	- €	43.070,85 €
I601-022 Aktive Stadt- und Ortsteilzentren - MGH 1. BA	- 362.000,00 €	- €
I603-0110 Feldstraße (TA Höhe JHB)	- 4.300,00 €	- €
I603-0111 Schulstraße - Nebenanlagen	- 20.000,00 €	- €
I603-0123 Kolonie	- 13.400,00 €	- €
I603-0143 Ortseestraße	- 18.150,00 €	- €
I603-0199 RRB Ortseegraben	- 33.038,64 €	- 33.012,30 €
I603-0207 Maschenpromenade	- 38.600,00 €	- 22.558,50 €
BV 50/11 - ASuOZ -Verfügungsfonds 2011	- 1.200,00 €	- €
Σ 781*	- 505.388,64 €	- 12.499,95 €

Die geplanten Investitionszuschüsse an Dritte wurden nicht als investive Mittel abgerufen.

Im Jahre 2010 wurde mit dem Bauvorhaben Mehrgenerationenhaus begonnen. Auf der Grundlage des Treuhändervertrages zwischen der Stadt Haldensleben und der SALEG Sachsen-Anhaltinischen Landesentwicklungsgesellschaft mbH soll dieses Bauvorhaben durch den Treuhänder realisiert werden. Die Investition wird finanziert durch eine Förderung der Investitionsbank Sachsen-Anhalt, einem Kapitalmarktdarlehen sowie Städtebaufördermittel.

Die Mittel für das Bauvorhaben Mehrgenerationenhaus wurden als Auszahlung für Zuschüsse an den übrigen Bereich (I601-022 Aktive Stadt- und Ortsteilzentren) geplant. Die Auszahlung erfolgte jedoch über das Konto Auszahlungen auf das Treuhandkonto SALEG

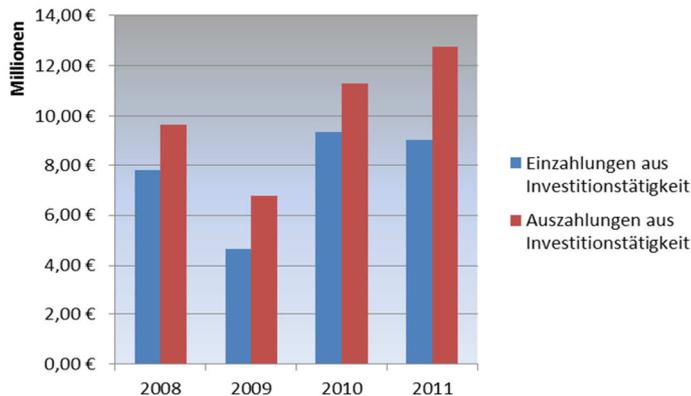
Im Jahr 2011 kamen 326.872,35 € zur Auszahlung (siehe Hochbaumaßnahmen Seite 30).

Die Zuschüsse zu den Straßenbaumaßnahmen beinhalten die Beteiligung der Stadt, die an den Abwasserverband geleistet wird. Je nach Fortschritt der jeweiligen Baumaßnahme kommt es hier zu Verzögerungen bei der Auszahlung.

Zuwendungsmittel für Investitionen müssen bereits mit Beginn des Vorhabens zur Verfügung stehen, die Finanzierung muss gesichert sein.

Sofern im Planjahr die jeweiligen Beträge nicht zur Auszahlung kommen, werden diese durch Ermächtigungsübertragungen im Folgejahr bereitgestellt.

Das Investitionsgeschehen 2008 bis 2011 stellt sich wie folgt dar:



3.3. Finanzierungstätigkeit

Beschreibung		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erfüllung in %
25	Einzahlung Aufnahme v. Krediten f. Investitionen u. Investfördermaßn., sonst. EZ Finanztätigkeit	0,00	1.650.000,00	1.650.000,00	0,00	100,00
692781	<i>Kredit Invest 5 Jahre und mehr variabler Zins</i>	0,00	1.650.000,00	1.650.000,00	0,00	100,00
26	Auszahlung f.d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen u. Investfördermaßn., sonst. AZ Finanztätigkeit	-746.582,60	-819.500,00	-817.892,17	1.607,83	99,80
792161	<i>Kredittilgung Investitionen variabler Zins</i>	-79.809,70	-79.900,00	-79.809,70	90,30	99,89
792261	<i>Kredittilgung Investitionen variabler Zins</i>	-25.816,40	-16.000,00	-22.610,42	-6.610,42	141,32
792761	<i>Kredittilgung Investitionen variabler Zins</i>	-634.764,50	-719.600,00	-709.514,05	10.085,95	98,60
792861	<i>Kredittilgung Investitionen variabler Zins</i>	-6.192,00	-4.000,00	-5.958,00	-1.958,00	148,95
27	EZ aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	AZ aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (FR)	-746.582,60	830.500,00	832.107,83	1.607,83	100,19

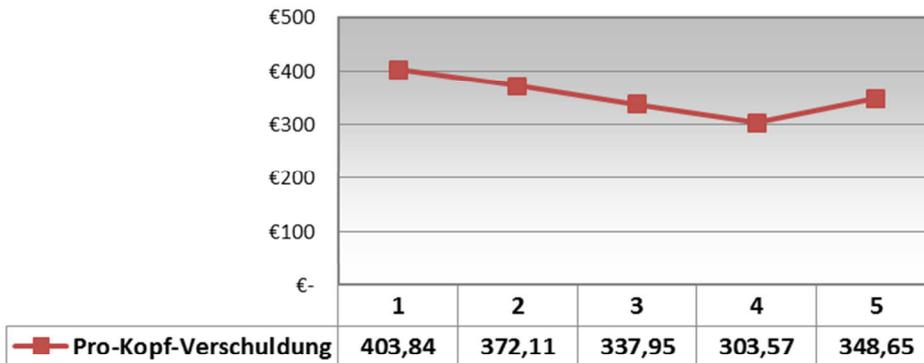
Zur Finanzierung der veranschlagten Investitionen war mit Aufstellung des Haushaltsplanes die Aufnahme eines Kommunaldarlehens vorgesehen worden. Die kommunalrechtliche Genehmigung hierfür war erteilt worden.

Zum 3. Quartal hat die Stadt Haldensleben den Kreditvertrag über die 1.650.000 € geschlossen.

Die Tilgung der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften betrug 2011 817.892,17 €.

Der Schuldenstand entwickelte sich von 5.798.473,27 € Vorjahresstand auf 6.630.581,10 € zum 31.12.2011.

Dies entspricht bei einer Einwohnerzahl von 19.018 (Stand des vorvergangenen Jahres entsprechend der Haushaltsplanung 2011) einer **Pro-Kopf-Verschuldung von 348,65 €**.



3.4. Finanzmittelbestand

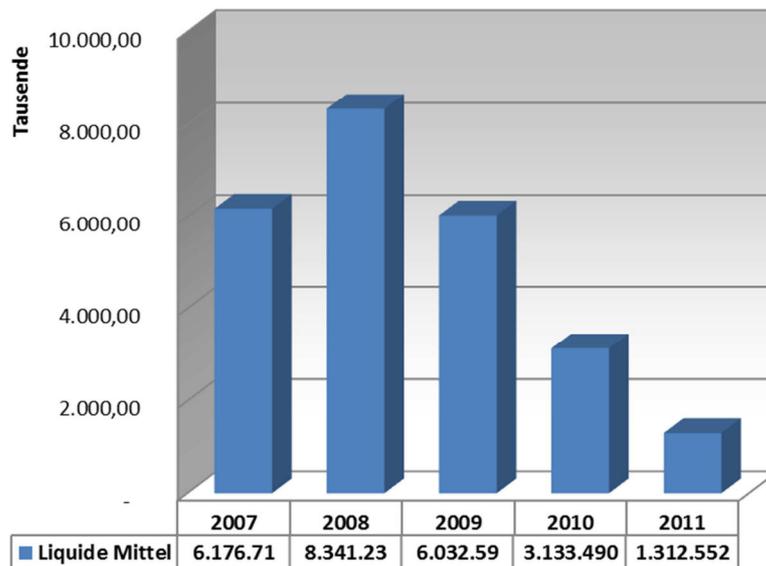
2011 konnten keine Zuführungen zum Finanzmittelbestand (Bank und Kassenbestand) erfolgen.

Der laufende Verwaltungshaushalt konnte 2011 die erforderlichen Überschüsse für die zu leistenden Tilgungsleistungen erwirtschaften.

Für die Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen konnten 201.186,28 € aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit eingesetzt werden. Darüber hinaus musste auf die Kreditaufnahme und den Bestand des Vorjahres zurückgegriffen werden.

Zum 31.12.2011 betragen die liquiden Mittel damit 1.312.552,82 €.

Mittelfristig sollte ein angemessener Finanzmittelbestand erhalten bleiben, um evtl. entstehende kurzfristige Verbindlichkeiten, wie z.B. Steuerrückzahlungen, nicht durch Kassenkredite finanzieren zu müssen.



4. Beurteilung der Haushaltslage

Der Ergebnishaushalt 2011 hat mit einem Jahresüberschuss von 288.919,73 € abgeschlossen.

Insgesamt kann eine Rücklage aus den Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses sowie des Jahresüberschusses 2011 von 7.032.237,24 € gebildet werden.

Die Finanzrechnung schließt bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem Überschuss von 1.018.294,11 € ab. Hiervon können 201.186,28 € zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen eingesetzt werden.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit decken die Auszahlungen für die Investitionstätigkeit nicht. Diese wurden aus den liquiden Mitteln der Stadt Haldensleben finanziert. Hierzu erfolgte 2011 eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.650.000 €.

Trotz der schwierigen haushaltswirtschaftlichen Situation wurde die Verschuldung nur geringfügig verschlechtert und wird in den Folgejahren stetig zurückgeführt werden.

Die Liquidität war zu jedem Zeitpunkt gewährleistet, Verpflichtungen konnten kontinuierlich erfüllt werden.

Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 6.477.883,44 €. Darin sind die Vermögensveränderungen im Anlagevermögen und in den Sonderposten aufgrund der Investitionen im Haushaltsjahr 2011 sowie nachgeholte Korrekturen zur Eröffnungsbilanz enthalten.

Der Jahresüberschuss 2011 erhöht das Eigenkapital, das insgesamt zum 31.12.2011 einen Betrag von 52.612.533,62 € erreicht und somit um 3.335.288,01 € über dem Vorjahreswert liegt.

5. Mögliche Chancen und Risiken

Insgesamt betrachtet kann der doppische Jahresabschluss der Stadt Haldensleben positiv bewertet werden.

In der Ergebnisrechnung konnte wieder ein positives Ergebnis erzielt werden.

Der geplante fortgeschriebene Planansatz des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 498.983,13 € konnte nur in Höhe von 288.919,73 € erreicht werden. Begründet ist dies größtenteils durch Mindereinnahmen bei den Realsteuern. Diese wurden durch Mehrerträge in den übrigen Bereichen ausgeglichen. Die Steuereinnahmen sind gegenüber dem Vorjahr wieder gestiegen. Das Niveau des Jahres 2008 wird jedoch noch nicht erreicht.

Selbst bei einer weiterhin guten oder sehr guten konjunkturellen Entwicklung sind mittelfristig positive ordentliche Ergebnisse nur möglich, wenn weiterhin nach Einsparmöglichkeiten gesucht, keine weiteren Ausgabenbelastungen geschaffen und die kommunalen Steuereinnahmen nicht vom Gesetzgeber beschnitten werden. Eine maßvolle Ausgabenpolitik ist somit weiterhin erforderlich.

Trotz Ausnutzung von Sparmöglichkeiten lassen sich die Ausgaben der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit nicht endlos verringern.

Gegenüber den Vorjahren konnte der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung gesteigert werden, so dass die planmäßige Tilgung aus dem Finanzmittelbestand bestritten werden kann.

Das hohe Investitionsvolumen beeinflusst die Liquidität nachhaltig.

Die Investitionstätigkeit der Gemeinde hat zukunftsorientierten Charakter und bestimmt maßgeblich die Entwicklung in der Region mit. Damit ist die Stadt Haldensleben ein wichtiger Auftraggeber für die einheimische Wirtschaft und gibt damit gerade auch in konjunkturschwachen Zeiten wichtige Impulse.

Der Finanzmittelbestand von 1.312.552,82 € dient insbesondere dem Ausgleich konjunkturbedingter Schwankungen und der Finanzierung von künftigen Investitionen. Dabei muss man sich aber immer vor Augen halten, dass ein rascher Abbau dieser Liquiditätsreserven das Risiko birgt, dass künftige Investitionen nur noch über Kreditaufnahmen finanziert werden können. Dies würde durch deutlich höhere Zinszahlungen zu einer zusätzlichen Belastung des ordentlichen Ergebnisses und durch die Tilgung zu höheren Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit führen, was wiederum den Spielraum für neue Investitionen verringern und den kommunalpolitischen Spielraum entsprechend einschränken würde.

