

Sitzung des
Haupt- und Finanzausschusses
am 14.05.2013



Jahresabschluss 2012

(vorbehaltlich Prüfung und Testierung durch Wirtschaftsprüfer und RPA)

Kamen, den 14.5.2013

Zeitlicher Ablauf.....

- HFA am 5.3.2013:

Prognose zum Jahresabschluss 2012 mit dem „Finanzbericht 4. Quartal 2012“.

- Anfang April 2013:

Zustellung des **vom Kämmerer aufgestellten** Jahresabschlusses 2012 gemäß § 95 Abs. 3 GO an den Rat.

- HFA am 14.5.2013

Präsentation des aufgestellten, jedoch noch nicht vom RPA testierten Jahresergebnisses 2012.

Abweichungen Produktplan 2012 / Jahresabschluss 2012

	Euro	
Ergebnis Planung 2012	-18.536.930,00	davon....
Ergebnisverbessernd		
Wesentliche Mehrerträge	3.346.845,40	
Steuern und Abgaben	640.587,46	Gewerbest. = 246 TE, Anteil EST = 140 TE, Vergnügungsst. = 65 TE
Sonstige Transfererträge	671.150,22	Rückzahlung gew. Hilfen (36.03.01) = 511 TE
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	734.578,58	Benutzungsgebühren = 458 TE, Aufl.Sopo Geb.-ausgleich = 281 TE
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	817.083,21	verbundene + priv. Unternehmen, sonstiger öffentlicher Bereich
Sonstige ordentliche Erträge	241.495,53	Auflösung Rückstellungen = 194 TE
Aktivierte Eigenleistungen	92.898,06	
Außerordentliche Erträge	149.052,34	Beseitigung Teerölbecken Schlussabrechnung
Wesentliche Minderaufwendungen	2.212.885,12	
Personal-/Versorgungsaufwand	116.936,08	Personalaufwand = 61 TE, Versorgungsaufwand = 55 TE
Sach- und Dienstleistungen	698.294,39	Unt. und Bewirtsch. Grundstücke / Gebäude = 241 TE, Schülerbeförderung = 87 TE Sonst. Aufwand Dienstleistungen = 110 TE Betriebs- u Geschäftsausstattung / sonst. Sachleistungen = 107 TE
Transferaufwendungen	282.209,69	Kreisumlage = 149 TE; Jugendhilfe saldiert = 125 TE (Jh.a.E. = - 689 TE, Jh.i.E. = 565 TE)
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.115.444,96	weniger Aufnahme Kassenkredite, Zinssatz niedriger als geplant, Aufnahme Invest. Darlehen erst im Dezember 2012
Ergebnisverschlechternd		
Wesentliche Mehraufwendungen	2.990.223,96	
Sach- und Dienstleistungen	234.743,13	Unt. Infrastruktur = 96 TE, KFZ = 79 TE
Bilanzielle Abschreibungen	865.123,32	
Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.890.357,51	Wertkorrekturen Forderungen = 952 TE, Krankenhaus = 1.000 TE
Verbleibende Differenz	148.611,44	Saldo verbleibender zahlreicher Konten (hier: Ergebnisverbesserung)
Jahresergebnis 2012	-15.818.812,00	Jahresabschluss wird zur Zeit geprüft