

Übersicht der Korrekturen JA 2017

JA 2017 - Korrektur

Ergebnisplan	Entwurf	Veränderung	neu
Summe Erträge	134.143.932,24 €	-58.931,56 €	134.085.000,68 €
Summe Aufwendungen	131.970.561,69 €	337.821,72 €	132.308.383,41 €
Ergebnis	2.173.370,55 €	-396.753,28 €	1.776.617,27 €
Finanzplan	Entwurf	Veränderung	neu
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.925.602,93 €	500,00 €	124.926.102,93 €
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.861.153,55 €	-16.178,29 €	117.844.975,26 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.064.449,38 €	16.678,29 €	7.081.127,67 €
Summe Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	5.838.518,10 €	- €	5.838.518,10 €
Summe Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	21.301.416,10 €	16.678,29 €	21.318.094,39 €
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-15.462.898,00 €	-16.678,29 €	-15.479.576,29 €
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-8.398.448,62 €	0,00 €	-8.398.448,62 €

Bilanz

AKTIVA	383.835.323,26 €	- 7.221.580,32 €	376.613.742,94 €
---------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

PASSIVA	383.835.323,26 €	- 7.221.580,32 €	376.613.742,94 €
----------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Erträge - Korrektur

Nr.	Produkt	Sachkto. Ertrag	Bezeichnung / Maßnahme	Begründung der Änderung	JA 2017		
					Entwurf	Änderung	neu
1	120103	432101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Bruttoprinzip (Windrad Leerrohr 17ANL00092)	24.338,20 €	500,00 €	24.838,20 €
2	120102	437101	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	Korrektur der Sopo-Auflösungen (16ANL00280; 16ANL00391; 16ANL00295; 16ANL00109; 16ANL00100; 13ANL01622; 15ANL00198; 15ANL00059)	903.681,38 €	- 3.849,28 €	899.832,10 €
3	020201	448101	Erstattungen vom Land (ö-r)	Fahrtkosten IdF Münster - falsches SK	5.280,18 €	- 33,00 €	5.247,18 €
4	130104	454101	Erträge aus der Veräußerung von Grundst./Gebäuden	Weiterleitung Kanalanschlussbeiträge an EAW aus KV Peter Daniel	127.560,89 €	- 40.687,92 €	86.872,97 €
5	020201	454301	Erträge aus der Veräußerung von VG > 410,- € KST: 200044	Übergabe LF 8 an JFW kein Verkaufserlös; Umbuchung 454301 auf 459103	3.000,00 €	- 3.000,00 €	- €
6	010601	458201	Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen KST: 300005	Korrektur Rückstellung Altersteilzeit (14ANL01243)	464.291,28 €	- 30.184,81 €	434.106,47 €
7	010801	458301	sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	Ausbuchung Verbindlichkeit Sicherheitseinbehalte	- €	6.180,85 €	6.180,85 €
8	020201	458301	sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge KST: 200044	PRAP Bildung Unterhaltung JFW-Fahrzeug bis 2020 (17ANL00155)	- €	2,78 €	2,78 €
9	020201	459103	andere sonstige ordentliche Erträge	Übergabe LF 8 an JFW kein Verkaufserlös; Umbuchung 454301 auf 459103	- €	3.000,00 €	3.000,00 €
10	010801	471101	aktivierte Eigenleistungen KST: 110910	nachträgliche Verbuchung der aktivierbaren Eigenleistung (15ANL00262 & 15ANL00261)	- €	2.851,92 €	2.851,92 €
11	120102	471101	aktivierte Eigenleistungen diverse KST	nachträgliche Verbuchung der aktivierbaren Eigenleistung (16ANL00388; 15ANL00250; 15ANL00246; 16ANL00384; 16ANL00386) & Umbuchung konsumtiv nach investiv (17ANL00019);	105.672,98 €	6.287,90 €	111.960,88 €
Summe Erträge					134.143.932,24 €	- 58.931,56 €	134.085.000,68 €

Aufwendungen - Korrektur

Nr.	Produkt	Sachkto. Aufwand	Bezeichnung / Maßnahme	Begründung der Änderung	JA 2017		
					Entwurf	Änderung	neu
5	120103	522102	sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm. KST 610000	Umbuchung konsumtiv nach investiv (Bushalteshäuschen 17ANL00019)	264.109,63 €	- 30.878,29 €	233.231,34 €
6	020201	541201	Aufwendungen für die Fortbildung	Fahrtkosten IdF Münster - falsches SK	21.733,83 €	33,00 €	21.766,83 €
7	120103	549902	Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	Bildung Verbindlichkeitenrückstellung Nonenstraße (17ANL00153)	233.250,00 €	220.000,00 €	453.250,00 €
8	010802	549904	andere sonstige ordentliche Aufwendungen	Weiterleitung Erschließungsbeiträge an EAW von städtischen Grundstücken	- €	131.795,43 €	131.795,43 €
9	120102	549904	andere sonstige ordentliche Aufwendungen	Weiterleitung Erschließungsbeiträge an EAW & Umbuchung investiv nach konsumtiv (Windrad Leerrohr 17ANL00092)	167.763,78 €	25.112,30 €	192.876,08 €
1	010801	571102	Abschreibungen auf Gebäude KST: 110910	nachträgliche Verbuchung der aktivierbaren Eigenleistung (15ANL00262 & 15ANL00261)	263.159,06 €	209,48 €	263.368,54 €
2	120102	571108	Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl. diverse KST	nachträgliche Verbuchung der aktivierbaren Eigenleistung (16ANL00388; 15ANL00250; 15ANL00246; 16ANL00384; 16ANL00386) & Umbuchung konsumtiv nach investiv (17ANL00019); Grundstück	2.420.745,81 €	2.132,11 €	2.422.877,92 €
3	030101	571113	Abschreibungen auf BGA diverse KST	Änderung ND (ANLK1001033 & ANLK1001034) & Umbuchung konsumtiv nach investiv (ANLK1001677 - ANLK1001688)	659.072,53 €	- 12,81 €	659.059,72 €
4	030101	571115	Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände diverse KST	Umbuchung investiv nach konsumtiv (ANLK1000893) & Umbuchung konsumtiv nach investiv (ANLK1001677 - ANLK1001688)	236.233,67 €	- 10.569,50 €	225.664,17 €
			Summe Aufwendungen		131.970.561,69 €	337.821,72 €	132.308.383,41 €

Aktiva - Korrektur

Nr.	Bezeichnung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung / Maßnahme	Begründung der Änderung	JA 2017		
						Entwurf	Änderung	neu
	1. Anlagevermögen					350.920.522,10 €	- 7.221.547,32 €	343.698.974,78 €
	1.2 Sachanlagen					286.302.749,65 €	34.058,83 €	286.336.808,48 €
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke					32.483.441,41 €	219.408,00 €	32.702.849,41 €
	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke					18.845.981,40 €	219.408,00 €	19.065.389,40 €
		010801	029101	Zugang GuB sonstiger unbebauter Flächen	Erbpachtgrundstück (17ANL00011) - Umbuchung falsches SK		219.408,00 €	
	1.2.2 Bebaute Grundstücke					124.164.067,33 €	- 216.765,56 €	123.947.301,77 €
	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen					1.601.296,93 €	- 219.408,00 €	1.381.888,93 €
		010801	031101	Zugang GuB mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	Erbpachtgrundstück (17ANL00011) - Umbuchung falsches SK		- 219.408,00 €	
	1.2.2.2 Schulen					64.926.600,85 €	2.642,44 €	64.929.243,29 €
		030101	032412	Zugang selbst err. Hochbauten mit schul. Nutzung	nachträgliche Verbuchung der aktivierbaren Eigenleistung (15ANL00262 & 15ANL00261)		2.851,92 €	
		030101	032499	Gebäude mit schulischer Nutzung (zahlungsunw.)	AfA aus oben aufgeführten Korrekturen		- 209,48 €	
	1.2.3 Infrastrukturvermögen					96.768.462,02 €	20.834,08 €	96.789.296,10 €
	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens					27.434.689,47 €	8.169,02 €	27.442.858,49 €
		120102	041101	Zugang GuB des Infrastrukturvermögens	Nonenstraße Grund und Boden (06ANL18912) - falsches SK		8.169,02 €	
	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen ...					61.773.119,86 €	12.665,06 €	61.785.784,92 €
		120102	045112	Zugang Straßen und Wege durch Baumaßnahmen	Bushalteshäuschen (17ANL00019) - Umbuchung konsumtiv nach investiv & aktivierbare Eigenleistung		33.594,17 €	
		120102	045112	Zugang Straßen und Wege durch Baumaßnahmen	Windrad Leerrohr (17ANL00092) - Umbuchung investiv nach konsumtiv		- 14.200,00 €	
		120102	045112	Zugang Straßen und Wege durch Baumaßnahmen	Nonenstraße Grund und Boden (06ANL18912) - falsches SK		- 8.169,02 €	
		120102	045112	Zugang Straßen und Wege durch Baumaßnahmen	nachträgliche Verbuchung der aktivierbaren Eigenleistung (16ANL00388; 15ANL00250; 15ANL00246; 16ANL00384; 16ANL00386)		3.572,02 €	
		120102	045199	Straßen und Wege (zahlungsunwirksam)	AfA aus oben aufgeführten Korrekturen		- 2.132,11 €	
	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung					5.542.366,17 €	2.342,31 €	5.544.708,48 €
		030101	081201	Zugang Betriebs- u. Geschäftsausstattung > 410,- €	Änderung ND (ANLK1001033 & ANLK1001034) & Umbuchung konsumtiv nach investiv (ANLK1001677 - ANLK1001688)		10.569,50 €	
		120102	081201	Zugang Betriebs- u. Geschäftsausstattung > 410,- €	offener Bücherschrank (ANLK1001501) - falsches Sachkonto		- 8.240,00 €	
		030101	081299	Betriebs- & Geschäftsausstattung (zahlungsunwirk.)	AfA aus oben aufgeführten Korrekturen		12,81 €	
	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau					22.543.532,21 €	8.240,00 €	22.551.772,21 €
		120102	091111		offener Bücherschrank (ANLK1001501) - falsches Sachkonto		8.240,00 €	
	1.3 Finanzanlagen					64.014.345,19 €	- 7.255.606,15 €	56.758.739,04 €
	1.3.1 Wertpapiere des Anlagevermögens					20.163.167,10 €	- 552.536,70 €	19.610.630,40 €
		010102	101601	Zugang Beteiligungsgesellschaft Strom	Zuschreibung nicht zulässig		- 552.536,70 €	
	1.3.3 Sondervermögen					37.148.723,62 €	- 6.703.069,45 €	30.445.654,17 €
		160101	121201	Zugang Eigenbetrieb Abwasser	Zuschreibung nicht zulässig		- 6.703.069,45 €	
	2. Umlaufvermögen					26.212.997,37 €	- 33,00 €	26.212.964,37 €
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					9.396.490,70 €	- 33,00 €	9.396.457,70 €
	2.2.1 ör Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen					7.927.806,00 €	- 33,00 €	7.927.773,00 €
		020201	169102	sonstige Forderungen (öffentlich-rechtlich)	Fahrtkosten IdF Münster - falsches SK		- 33,00 €	

Passiva - Korrektur

Nr.	Bezeichnung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung / Maßnahme	Begründung der Änderung	JA 2017		
						Entwurf	Änderung	neu
	1. Eigenkapital					207.533.492,13 €	- 7.652.359,43 €	199.881.132,70 €
	1.1. Allgemeine Rücklage					187.338.723,28 €	- 7.255.606,15 €	180.083.117,13 €
	1.1.1 Allgemeine Rücklage					187.338.723,28 €	- 7.255.606,15 €	180.083.117,13 €
		010102	201101	Zugang allgemeine Rücklage	Zuschreibung nicht zulässig		- 552.536,70 €	
		160101	201101	Zugang allgemeine Rücklage	Zuschreibung nicht zulässig		- 6.703.069,45 €	
	1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag					2.173.370,55 €	-396.753,28 €	1.776.617,27 €
	2. Sonderposten					86.187.404,26 €	- 179.895,69 €	86.007.508,57 €
	2.1 für Zuwendungen					56.016.427,14 €	- 171.655,69 €	55.844.771,45 €
		010801	231101	Bildung Sonderposten Zuweisungen (Land)	GS Rh Klassentrakt (15ANL00306) - Zusammenführung zweier Anlagen		30.000,00 €	
		010801	231102	Auflösung Sonderposten Zuweisungen (Land)	GS Rh Klassentrakt (15ANL00306) - Zusammenführung zweier Anlagen		- 30.000,00 €	
		120102	232101	Bildung Sonderposten Erschließungsbeiträgen	Weiterleitung Erschließungsbeiträge an EAW (16ANL00295; 16ANL00280; 13ANL01622; 16ANL00109; 16ANL00100; 15ANL00059; 15ANL00198)		- 164.524,97 €	
		120102	232102	Auflösung Sonderposten Erschließungsbeiträgen	Sopo-Auflösungen aus oben aufgeführten Korrekturen		3.626,47 €	
		120102	232901	Bildung sonstige Sonderposten aus Beiträgen	Weiterleitung Erschließungsbeiträge an EAW (16ANL00391)		- 10.980,00 €	
		120102	232902	Auflösung sonstige Sonderposten aus Beiträgen	Sopo-Auflösungen aus oben aufgeführten Korrekturen		222,81 €	
	2.4 für sonstige Sonderposten					5.993.207,28 €	- 8.240,00 €	5.984.967,28 €
		120102	234301	Bildung sonst. SOPO Spenden / Schenkung	VKF Ostring (17ANL00158) - falsches Produkt		8.460,00 €	
		120102	234301	Bildung sonst. SOPO Spenden / Schenkung	Spende Bücherschank (17ANL00141) - falsche HH-Jahr		- 8.240,00 €	
		010801	234302	Auflösung sonst. SOPO Spenden / Schenkung	VKF Ostring (17ANL00158) - falsches Produkt		- 8.460,00 €	
	3. Rückstellungen					64.398.635,16 €	250.184,81 €	64.648.819,97 €
	3.4. Sonstige Rückstellungen					5.756.583,06 €	250.184,81 €	6.006.767,87 €
		120103	281201	Bildung andere sonstige Rückstellungen	Nonenstraße (17ANL00153) - Bildung Rückstellung		220.000,00 €	
		010601	281202	Auflösung andere sonstige Rückstellungen	Altersteilzeit (14ANL01243) - Korrektur Rückstellung		30.184,81 €	
	4. Verbindlichkeiten					17.524.512,27 €	357.492,77 €	17.882.005,04 €
	4.5. Verbindlichkeiten LL					4.631.854,01 €	- 6.147,85 €	4.625.706,16 €
		diverse	351101	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Sicherheitseinbehalte - Ausbuchung		- 6.147,85 €	
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten					2.108.563,89 €	358.400,62 €	2.466.964,51 €
		120102	379903	Verbindlichkeiten Weiterleitung Kanalgebühren	Weiterleitung Erschließungsbeiträge Kanal an EAW		358.400,62 €	
	4.8 Erhaltene Anzahlungen					5.622.218,05 €	5.240,00 €	5.627.458,05 €
		020201	376101	erhaltene Anzahlungen	Bildung PRAP (17ANL00155) - Fahrzeug JFW		- 3.000,00 €	
		120102	376101	erhaltene Anzahlungen	Spende Bücherschank (17ANL00141) - falsche HH-Jahr		8.240,00 €	
	5. Passive Rechnungsabgrenzung					8.191.279,44 €	2.997,22 €	8.194.276,66 €
		020201	391101	Zugang passive RAP für erh. Zuwendungen	Bildung PRAP (17ANL00155) - Fahrzeug JFW		3.000,00 €	
		020201	391102	Abgang passive RAP für erh. Zuwendungen	PRAP-Auflösungen aus oben aufgeführten Korrekturen		- 2,78 €	

Einzahlungen - Korrektur

Nr.	Produkt	Sachtko. Einzahlung	Bezeichnung / Maßnahme	Grund	JA 2017		
					Entwurf	Änderung	neu
1	120103	632101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Windrad Entschädigungszahlung	17.887,20 €	500,00 €	18.387,20 €
				Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	124.925.602,93 €	500,00 €	124.926.102,93 €
1							
				Einzahlungen Investitionstätigkeit	5.298.532,02 €	- €	5.298.532,02 €

Auszahlungen - Korrektur

Nr.	Produkt	Sachtko. Auszahlung	Bezeichnung / Maßnahme	Grund	JA 2017		
					Entwurf	Änderung	neu
1	120103	722101	Auszahl. für sonstige Instands. Infrastrukturverm.	Umbuchung konsumtiv zu investiv (Bushaltehäuschen 17ANL00019)	411.838,33 €	-30.878,29 €	380.960,04 €
2	120102	749998	andere sonst. Auszahlungen aus lfd. Vw-Tätigkeit	Umbuchung investiv nach konsumtiv	- €	14.700,00 €	14.700,00 €
				Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	117.861.153,55 €	-16.178,29 €	117.844.975,26 €
1	030101	783101	Ausz. für den Erwerb von Vermögensgegenst. > 410€	Umbuchung investiv nach konsumtiv (ANLK1000893) & Umbuchung konsumtiv nach investiv (ANLK1001677 - ANLK1001688)	240.751,66 €	6.486,46 €	247.238,12 €
2	030101	783201	Ausz. für geringwertige Vermögensgegenstände	Umbuchung investiv nach konsumtiv (ANLK1000893) & Umbuchung konsumtiv nach investiv (ANLK1001677 - ANLK1001688)	203.719,40 €	- 6.486,46 €	197.232,94 €
3	120102	785201	Tiefbaumaßnahmen	Umbuchung konsumtiv zu investiv (Bushaltehäuschen 17ANL00019 & Windrad Leerrohr 17ANL00092)	1.890.054,73 €	16.678,29 €	1.906.733,02 €
				Auszahlungen Investitionstätigkeit	21.088.594,41 €	16.678,29 €	21.105.272,70 €