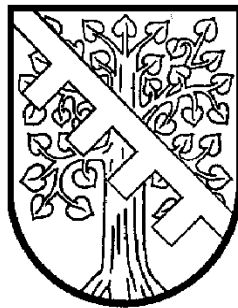


GEMEINDE SENDEN

JAHRESABSCHLUSS

zum 31.12.2012



Jahresabschluss zum 31.12.2012

Gesamtrechnungen / Budgetübersichten / Produktbereichsübersichten

Ergebnis- und Finanzrechnung

G 1 – G 3

Budgetübersichten

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen nach Budgets

Budget I	Zentrale Dienste, Bildung und Tourismus	1
Produktbereich 01	Innere Verwaltung	2
Produktbereich 03	Schulträgeraufgaben	14
Produktbereich 04	Kultur	20
Produktbereich 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	22
Produktbereich 08	Sportförderung	26
Produktbereich 15	Wirtschaft und Tourismus	30
Budget II	Finanzen und Wirtschaftsförderung	33
Produktbereich 01	Innere Verwaltung	34
Produktbereich 11	Ver- und Entsorgung	48
Produktbereich 12	Verkehrsflächen u. –anlagen, ÖPNV	50
Produktbereich 14	Umweltschutz	54
Produktbereich 15	Wirtschaft und Tourismus	56
Produktbereich 16	Allgemeine Finanzwirtschaft	60
Budget III 1	Bürgerservice und Ordnung	63
Produktbereich 02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	64
Produktbereich 13	Friedhöfe	78
Budget III 2	Soziales	81
Produktbereich 05	Soziale Hilfen	82
Produktbereich 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	96
Produktbereich 10	Bauen und Wohnen	100
Budget IV	Bauen und Planen	103
Produktbereich 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	104
Produktbereich 08	Sportförderung	106
Produktbereich 09	Räumliche Planung und Entwicklung	110
Produktbereich 10	Bauen und Wohnen	112
Produktbereich 11	Ver- und Entsorgung	118
Produktbereich 12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	122
Produktbereich 13	Natur- und Landschaftspflege	126
Produktbereich 14	Umweltschutz	130
Budget V	Öffentlichkeitsarbeit, Kultur und Sport	133
Produktbereich 04	Kultur	134

Budget VI	Gleichstellung von Mann und Frau	137
Produktbereich 01	Innere Verwaltung	138
Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne nach Produktbereichen		T 1 - T 32
Schlussbilanz zum 31.12.2012		B 1 – B 3
Anhang und Lagebericht (inkl. Anlagen)		
1	Anhang	A 1 – A 27
2	Anlagenspiegel	A 1
3	Forderungsspiegel	A 2
4	Rückstellungsspiegel	A 3
5	Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen	A 4
6	Verbindlichkeitenspiegel	A 5
7	Ermächtigungsübertragungen (investiv)	A 6
8	Lagebericht	L 1 – L 31
9	Übersicht über die Mitgliedschaft in Organen der Gemeinde	L 1



Ergebnis- und Finanzrechnung



Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	17.868.332,96	18.638.000,00	20.276.741,67	1.638.741,67
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.544.699,48	5.372.300,00	5.444.770,39	72.470,39
3.	+ Sonstige Transfererträge	12.163,16	10.000,00	31.101,46	21.101,46
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.541.378,11	5.912.000,00	5.491.919,33	-420.080,67
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.329.217,28	1.131.200,00	1.360.532,26	229.332,26
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	954.996,53	658.600,00	716.756,79	58.156,79
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.724.703,34	2.897.000,00	5.298.469,55	2.401.469,55
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.216,00	0,00	47.279,47	47.279,47
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	34.978.706,86	34.619.100,00	38.667.570,92	4.048.470,92
11.	- Personalaufwendungen	6.000.346,85	6.320.900,00	6.016.658,62	-304.241,38
12.	- Versorgungsaufwendungen	294.240,46	275.400,00	401.705,25	126.305,25
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.171.264,98	5.938.800,00	6.714.159,46	775.359,46
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	4.106.197,97	4.054.300,00	4.361.015,59	306.715,59
15.	- Transferaufwendungen	14.730.857,20	14.573.500,00	14.696.846,11	123.346,11
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.603.165,49	4.441.535,70	4.448.915,13	7.379,43
17.	= Ordentliche Aufwendungen	36.906.072,95	35.604.435,70	36.639.300,16	1.034.864,46
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.927.366,09	-985.335,70	2.028.270,76	3.013.606,46
19.	+ Finanzerträge	261.223,49	156.600,00	267.315,05	110.715,05
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.036,89	100,00	5,81	-94,19
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	256.186,60	156.500,00	267.309,24	110.809,24
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.671.179,49	-828.835,70	2.295.580,00	3.124.415,70
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.671.179,49	-828.835,70	2.295.580,00	3.124.415,70



Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	17.756.656,77	18.638.000,00	20.274.638,74	1.636.638,74
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.105.290,79	4.266.000,00	4.186.921,41	-79.078,59
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.279,19	10.000,00	32.375,57	22.375,57
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.472.497,98	4.644.200,00	4.553.643,30	-90.556,70
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360.788,73	1.131.200,00	1.371.157,63	239.957,63
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	976.986,65	658.600,00	850.229,90	191.629,90
7.	+ Sonstige Einzahlungen	1.507.544,74	1.156.400,00	1.373.266,26	216.866,26
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	212.887,77	156.600,00	221.619,85	65.019,85
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.404.932,62	30.661.000,00	32.863.852,66	2.202.852,66
10.	– Personalauszahlungen	5.854.652,91	6.179.300,00	5.859.548,78	-319.751,22
11.	– Versorgungsauszahlungen	313.627,35	275.400,00	427.563,15	152.163,15
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.675.805,05	8.485.800,00	6.661.439,31	-1.824.360,69
13.	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.427,39	100,00	753,56	653,56
14.	– Transferauszahlungen	14.774.282,23	14.564.500,00	14.385.733,38	-178.766,62
15.	– Sonstige Auszahlungen	3.912.721,67	3.508.935,70	3.406.423,35	-102.512,35
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.542.516,60	33.014.035,70	30.741.461,53	-2.272.574,17
17.	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-137.583,98	-2.353.035,70	2.122.391,13	4.475.426,83
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.084.177,95	1.182.500,00	1.423.370,59	240.870,59
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.064.922,89	1.970.000,00	3.993.850,48	2.023.850,48
20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	62.990,00	0,00	0,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	393.325,71	1.337.500,00	802.834,57	-534.665,43
22.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.605.416,55	4.490.000,00	6.220.055,64	1.730.055,64
24.	– Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	1.109.165,54	2.055.409,12	171.474,39	-1.883.934,73
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.650.745,52	10.244.441,21	5.328.468,93	-4.915.972,28
26.	– Ausz. f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	371.274,22	626.308,36	264.315,64	-361.992,72
27.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	107.120,56	217.000,00	15.432,12	-201.567,88
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.000,00	79.000,00	31.807,08	-47.192,92
29.	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.248.305,84	13.222.158,69	5.811.498,16	-7.410.660,53
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	2.357.110,71	-8.732.158,69	408.557,48	9.140.716,17
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	2.219.526,73	-11.085.194,39	2.530.948,61	13.616.143,00
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	105.278,42	98.000,00	102.577,91	4.577,91
34.	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	11.691,01	124.000,00	107.334,32	-16.665,68
36.	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	93.587,41	-26.000,00	-4.756,41	21.243,59
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	2.313.114,14	-11.111.194,39	2.526.192,20	13.637.386,59
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.789.408,99	0,00	19.102.523,13	19.102.523,13
40.	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	19.102.523,13	-11.111.194,39	21.627.640,33	32.738.834,72

s. hierzu die Erläuterungen
im Anhang (ab S. A 24)
sowie im Lagebericht auf S. L
13

Budgets mit den zugehörigen Produkten

Budget I Zentrale Dienste, Bildung und Freizeit	
Produkt	Bezeichnung
01.01.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
01.03.01	Personalrat
01.04.01	Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung
01.06.01	Personalmanagement
01.07.01	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
01.08.01	Versicherungsangelegenheiten
03.01.01	Grundschulen
03.01.011	Kath. Mariengrundschule Senden
03.01.012	Dietrich-Bonhoeffer-Gemeinschaftsgrundschule Senden
03.01.013	Kath. Davertgrundschule Ottmarsbocholt
03.01.014	Gemeinschaftsgrundschule Bösensell
03.01.02	weiterführende Schulen
03.01.021	Edith-Stein-Hauptschule Senden
03.01.022	Geschwister-Scholl-Realschule Senden
03.01.023	Joseph-Haydn-Gymnasium
03.01.03	Förderschulen
04.02.01	Musik- und Volkshochschule (Kostenbeteiligungen)
06.01.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
06.04.01	Förderung von Vereinen und Jugendgruppen
08.01.01	Sportförderung
08.02.01	Lehrschwimmbecken Bösensell
15.02.01	Tourismus

Budget II Finanzen und Wirtschaftsförderung	
Produkt	Bezeichnung
01.09.01	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung
01.09.02	Zahlungsabwicklung
01.09.03	Vermögens- und Schuldenverwaltung
01.09.04	Vollstreckung
01.09.05	Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern
01.10.01	Durchführung übertragener und gesetzlich vorgeschriebener Prüfungen
01.11.01	Liegenschaften (bebaute und unbebaute Grundstücke)
11.01.01	Abfallwirtschaft
12.02.01	ÖPNV
12.03.01	Straßenreinigung
14.01.01	Umweltschutz, Lokale Agenda
15.01.01	Wirtschaftsförderung
15.03.01	Beteiligung an Unternehmen
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Budget III-1 Bürgerservice und Ordnung	
Produkt	Bezeichnung
02.01.01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
02.02.01	Gewerbeverwaltung
02.03.01	Verkehrsangelegenheiten
02.04.01	Einwohnerangelegenheiten
02.05.01	Personenstandswesen
02.06.01	Statistik und Wahlen
02.07.01	Schutz der Bevölkerung
13.03.01	Friedhöfe
13.03.011	Wald- und Laurentiusfriedhof Senden
13.03.012	Friedhof St. Urban Ottmarsbocholt
13.03.013	Trauerhalle Bösensell

Budget III-2 Soziales	
Produkt	Bezeichnung
05.01.01	Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen
05.02.01	Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit
05.03.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
05.03.02	Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG
05.03.03	Leistungen nach dem SGB XII
05.03.04	Verwaltung und Bewirtschaftung von Einrichtungen und Unterkünften
05.04.01	Renten- und Sozialversicherungsangelegenheiten
06.03.01	Kinder- und Jugendarbeit
06.05.01	Familienförderung
10.03.01	Gewährung von Wohngeld

Budget IV Bauen und Wohnen	
Produkt	Bezeichnung
06.02.01	Spiel- und Bolzplätze
08.02.02	Cabrio Senden
08.03.01	Sportplätze und Sporthallen
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung
10.01.01	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen
10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege
10.05.01	Gebäudemanagement
11.02.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
11.02.02	Klärschlamm Entsorgung
12.01.01	Bereitstellung von Verkehrswegen und besonderen Ingenieurbauten
12.04.01	Bauhof
13.01.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Erholungsflächen
13.02.01	Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft
14.02.01	Energiemanagement

Budget V Öffentlichkeitsarbeit, Kultur und Sport	
Produkt	Bezeichnung
04.01.01	Kulturangelegenheiten

Budget VI Gleichstellung von Frau und Mann	
Produkt	Bezeichnung
01.02.01	Gleichstellung von Frau und Mann

Budget I

**Zentrale Dienste, Bildung
und Freizeit**



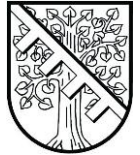
2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	010101 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,80	500,00	761,70	-261,70
10.	= Ordentliche Erträge	70,80	500,00	761,70	-261,70
11.	– Personalaufwendungen	229.429,95	225.800,00	229.926,70	-4.126,70
12.	– Versorgungsaufwendungen	39.545,92	36.800,00	56.728,53	-19.928,53
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	209.152,16	201.800,00	241.156,52	-39.356,52
17.	= Ordentliche Aufwendungen	478.128,03	464.400,00	527.811,75	-63.411,75
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-478.057,23	-463.900,00	-527.050,05	63.150,05
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-478.057,23	-463.900,00	-527.050,05	63.150,05
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-478.057,23	-463.900,00	-527.050,05	63.150,05
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.593,61	78.200,00	53.454,49	24.745,51
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-543.650,84	-542.100,00	-580.504,54	38.404,54



2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	010101 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,80	500,00	761,70	-261,70
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70,80	500,00	761,70	-261,70
10.	– Personalauszahlungen	174.172,61	224.600,00	224.445,68	154,32
11.	– Versorgungsauszahlungen	42.461,06	36.800,00	58.800,80	-22.000,80
15.	– Sonstige Auszahlungen	205.106,04	201.800,00	238.004,29	-36.204,29
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421.739,71	463.200,00	521.250,77	-58.050,77
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-421.668,91	-462.700,00	-520.489,07	57.789,07
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-421.668,91	-462.700,00	-520.489,07	57.789,07
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-421.668,91	-462.700,00	-520.489,07	57.789,07
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-421.668,91	-462.700,00	-520.489,07	57.789,07



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103 Personalvertretung
Produkt	010301 Personalrat

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	9.606,84	9.900,00	9.556,41	343,59
12.	– Versorgungsaufwendungen	353,09	300,00	530,56	-230,56
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	984,57	1.100,00	1.086,07	13,93
17.	= Ordentliche Aufwendungen	10.944,50	11.300,00	11.173,04	126,96
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.944,50	-11.300,00	-11.173,04	-126,96
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.944,50	-11.300,00	-11.173,04	-126,96
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-10.944,50	-11.300,00	-11.173,04	-126,96
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.944,50	11.300,00	11.173,04	126,96
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	0,00	0,00	0,00



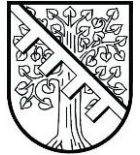
2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0103 Personalvertretung
 Produkt 010301 Personalrat

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	9.290,29	9.700,00	9.422,77	277,23
11.	– Versorgungsauszahlungen	379,12	300,00	552,79	-252,79
15.	– Sonstige Auszahlungen	984,57	1.100,00	886,07	213,93
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.653,98	11.100,00	10.861,63	238,37
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-10.653,98	-11.100,00	-10.861,63	-238,37
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-10.653,98	-11.100,00	-10.861,63	-238,37
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-10.653,98	-11.100,00	-10.861,63	-238,37
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-10.653,98	-11.100,00	-10.861,63	-238,37



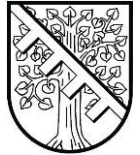
2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104 Zentrale Dienste
Produkt	010401 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.178,10	100,00	488,57	-388,57
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	180,00	200,00	200,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.678,10	500,00	2.548,99	-2.048,99
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	33,81	500,00	35,62	464,38
10.	= Ordentliche Erträge	3.070,01	1.300,00	3.273,18	-1.973,18
11.	– Personalaufwendungen	304.704,11	395.400,00	298.605,00	96.795,00
12.	– Versorgungsaufwendungen	11.916,73	17.300,00	11.648,73	5.651,27
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.625,08	2.000,00	1.555,26	444,74
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	9.837,04	9.300,00	15.946,43	-6.646,43
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.240,68	144.400,00	113.691,05	30.708,95
17.	= Ordentliche Aufwendungen	463.323,64	568.400,00	441.446,47	126.953,53
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-460.253,63	-567.100,00	-438.173,29	-128.926,71
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-460.253,63	-567.100,00	-438.173,29	-128.926,71
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-460.253,63	-567.100,00	-438.173,29	-128.926,71
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	460.253,63	567.100,00	438.173,29	128.926,71
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	0,00	0,00	0,00



2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0104 Zentrale Dienste
 Produkt 010401 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	180,00	200,00	200,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.678,10	500,00	2.548,99	-2.048,99
7.	+ Sonstige Einzahlungen	10,50	500,00	23,31	476,69
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.868,60	1.200,00	3.772,30	-2.572,30
10.	– Personalauszahlungen	301.162,59	377.900,00	297.277,61	80.622,39
11.	– Versorgungsauszahlungen	12.795,18	17.300,00	11.791,27	5.508,73
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	952,09	2.000,00	1.546,99	453,01
15.	– Sonstige Auszahlungen	139.832,70	144.400,00	118.342,06	26.057,94
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	454.742,56	541.600,00	428.957,93	112.642,07
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-451.873,96	-540.400,00	-425.185,63	-115.214,37
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.980,58	-2.980,58
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.980,58	-2.980,58
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.173,44	3.000,00	9.634,58	-6.634,58
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.173,44	3.000,00	9.634,58	-6.634,58
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.173,44	-3.000,00	-6.654,00	3.654,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-455.047,40	-543.400,00	-431.839,63	-111.560,37
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-455.047,40	-543.400,00	-431.839,63	-111.560,37
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-455.047,40	-543.400,00	-431.839,63	-111.560,37



2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106 Personalmanagement
Produkt	010601 Personalmanagement

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.375,12	3.300,00	16.501,44	-13.201,44
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	210.717,00	-210.717,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.423,12	3.300,00	227.218,44	-223.918,44
11.	– Personalaufwendungen	125.762,47	139.900,00	107.069,18	32.830,82
12.	– Versorgungsaufwendungen	24.421,95	25.300,00	35.782,58	-10.482,58
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.759,92	9.500,00	2.476,78	7.023,22
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	339,02	-339,02
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.454,09	100.000,00	95.929,43	4.070,57
17.	= Ordentliche Aufwendungen	235.398,43	274.700,00	241.596,99	33.103,01
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-233.975,31	-271.400,00	-14.378,55	-257.021,45
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-233.975,31	-271.400,00	-14.378,55	-257.021,45
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-233.975,31	-271.400,00	-14.378,55	-257.021,45
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	233.975,31	274.700,00	14.378,55	260.321,45
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00



2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0106 Personalmanagement
 Produkt 010601 Personalmanagement

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.300,00	16.501,44	-13.201,44
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484,11	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484,11	3.300,00	16.501,44	-13.201,44
10.	– Personalauszahlungen	145.576,85	114.900,00	43.518,06	71.381,94
11.	– Versorgungsauszahlungen	23.919,12	25.300,00	46.335,06	-21.035,06
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.492,98	9.500,00	2.292,02	7.207,98
15.	– Sonstige Auszahlungen	94.779,40	100.000,00	89.421,27	10.578,73
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	266.768,35	249.700,00	181.566,41	68.133,59
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-266.284,24	-246.400,00	-165.064,97	-81.335,03
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.825,13	0,00	565,03	-565,03
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.825,13	0,00	565,03	-565,03
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.825,13	0,00	-565,03	565,03
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-269.109,37	-246.400,00	-165.630,00	-80.770,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-269.109,37	-246.400,00	-165.630,00	-80.770,00
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-269.109,37	-246.400,00	-165.630,00	-80.770,00



2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt	010701 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.744,12	0,00	17.372,11	-17.372,11
10.	= Ordentliche Erträge	12.744,12	0,00	17.372,11	-17.372,11
11.	- Personalaufwendungen	110.645,30	119.300,00	107.861,52	11.438,48
12.	- Versorgungsaufwendungen	1.353,51	1.000,00	1.536,33	-536,33
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.462,41	75.000,00	62.174,86	12.825,14
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	38.462,45	61.700,00	48.045,06	13.654,94
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.836,92	29.600,00	30.880,56	-1.280,56
17.	= Ordentliche Aufwendungen	255.760,59	286.600,00	250.498,33	36.101,67
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-243.016,47	-286.600,00	-233.126,22	-53.473,78
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-243.016,47	-286.600,00	-233.126,22	-53.473,78
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-243.016,47	-286.600,00	-233.126,22	-53.473,78
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	243.016,47	286.600,00	233.126,22	53.473,78
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	0,00	0,00	0,00



2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0107 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
 Produkt 010701 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	114.915,98	118.700,00	110.483,17	8.216,83
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.453,28	1.000,00	1.595,29	-595,29
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.720,98	75.000,00	61.734,43	13.265,57
15.	– Sonstige Auszahlungen	28.338,65	29.600,00	28.398,43	1.201,57
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.428,89	224.300,00	202.211,32	22.088,68
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-193.428,89	-224.300,00	-202.211,32	-22.088,68
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.228,35	153.500,00	79.737,90	73.762,10
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.228,35	153.500,00	79.737,90	73.762,10
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-37.228,35	-153.500,00	-79.737,90	-73.762,10
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-230.657,24	-377.800,00	-281.949,22	-95.850,78
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-230.657,24	-377.800,00	-281.949,22	-95.850,78
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-230.657,24	-377.800,00	-281.949,22	-95.850,78

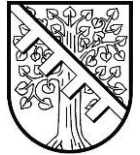


2012

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108 Recht
Produkt	010801 Versicherungsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	6.741,35	9.800,00	6.331,86	3.468,14
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.382,94	2.100,00	2.683,01	-583,01
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.977,04	88.300,00	86.760,47	1.539,53
17.	= Ordentliche Aufwendungen	100.101,33	100.200,00	95.775,34	4.424,66
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-100.101,33	-100.200,00	-95.775,34	-4.424,66
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-100.101,33	-100.200,00	-95.775,34	-4.424,66
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-100.101,33	-100.200,00	-95.775,34	-4.424,66
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.101,33	100.200,00	95.775,34	4.424,66
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	0,00	0,00	0,00



2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0108 Recht
 Produkt 010801 Versicherungsangelegenheiten

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	6.332,77	8.100,00	5.482,39	2.617,61
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.484,88	2.100,00	2.660,53	-560,53
15.	– Sonstige Auszahlungen	91.868,88	88.300,00	86.717,87	1.582,13
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.686,53	98.500,00	94.860,79	3.639,21
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-99.686,53	-98.500,00	-94.860,79	-3.639,21
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-99.686,53	-98.500,00	-94.860,79	-3.639,21
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-99.686,53	-98.500,00	-94.860,79	-3.639,21
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-99.686,53	-98.500,00	-94.860,79	-3.639,21



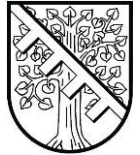
2012

Produktinformationen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
 Produkt 030101 Grundschulen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	444.199,11	378.400,00	415.491,15	-37.091,15
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.745,00	4.000,00	3.360,00	640,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.014,71	0,00	2.647,18	-2.647,18
10.	= Ordentliche Erträge	467.958,82	382.400,00	421.498,33	-39.098,33
11.	– Personalaufwendungen	243.061,52	259.500,00	245.925,36	13.574,64
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.883,14	1.400,00	2.150,90	-750,90
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749.327,87	661.300,00	635.022,17	26.277,83
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	313.038,61	317.400,00	310.679,72	6.720,28
15.	– Transferaufwendungen	218.124,00	226.800,00	250.105,00	-23.305,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.873,55	127.035,81	91.809,71	35.226,10
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.632.308,69	1.593.435,81	1.535.692,86	57.742,95
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.164.349,87	-1.211.035,81	-1.114.194,53	-96.841,28
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.164.349,87	-1.211.035,81	-1.114.194,53	-96.841,28
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.164.349,87	-1.211.035,81	-1.114.194,53	-96.841,28
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146.157,44	77.700,00	133.775,03	-56.075,03
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-1.310.507,31	-1.288.735,81	-1.247.969,56	-40.766,25



2012

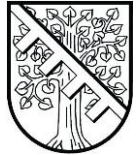
Produktinformationen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
 Produkt 030101 Grundschulen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.019,73	226.800,00	250.105,00	-23.305,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.745,00	4.000,00	3.360,00	640,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	298,71	0,00	2.647,18	-2.647,18
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.063,44	230.800,00	256.112,18	-25.312,18
10.	– Personalauszahlungen	245.269,11	258.700,00	245.450,21	13.249,79
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.021,95	1.400,00	2.233,45	-833,45
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	597.225,07	1.163.300,00	944.750,51	218.549,49
14.	– Transferauszahlungen	218.124,00	226.800,00	250.572,50	-23.772,50
15.	– Sonstige Auszahlungen	105.351,72	127.035,81	88.703,69	38.332,12
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.167.991,85	1.777.235,81	1.531.710,36	245.525,45
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-930.928,41	-1.546.435,81	-1.275.598,18	-270.837,63
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.694,30	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.694,30	0,00	0,00	0,00
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.289,28	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.525,76	0,00	3.425,30	-3.425,30
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.170,13	42.800,00	25.183,72	17.616,28
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-3.411,46	3.411,46
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.985,17	42.800,00	25.197,56	17.602,44
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.290,87	-42.800,00	-25.197,56	-17.602,44
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-934.219,28	-1.589.235,81	-1.300.795,74	-288.440,07
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-934.219,28	-1.589.235,81	-1.300.795,74	-288.440,07
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-934.219,28	-1.589.235,81	-1.300.795,74	-288.440,07



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030102 Weiterführende Schulen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	574.891,57	327.000,00	394.690,99	-67.690,99
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.850,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.325,00	5.100,00	5.190,00	-90,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.620,34	3.000,00	756.105,12	-753.105,12
10.	= Ordentliche Erträge	592.686,91	335.100,00	1.155.986,11	-820.886,11
11.	– Personalaufwendungen	380.497,54	370.000,00	374.538,65	-4.538,65
12.	– Versorgungsaufwendungen	3.766,28	2.100,00	3.379,96	-1.279,96
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.154.367,90	1.051.100,00	776.870,30	274.229,70
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	512.129,19	482.600,00	506.467,92	-23.867,92
15.	– Transferaufwendungen	79.629,74	65.800,00	87.085,64	-21.285,64
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.095,52	261.199,89	170.351,22	90.848,67
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.328.486,17	2.232.799,89	1.918.693,69	314.106,20
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.735.799,26	-1.897.699,89	-762.707,58	-1.134.992,31
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.735.799,26	-1.897.699,89	-762.707,58	-1.134.992,31
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.735.799,26	-1.897.699,89	-762.707,58	-1.134.992,31
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.857,53	110.700,00	142.108,88	-31.408,88
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-1.902.656,79	-2.008.399,89	-904.816,46	-1.103.583,43



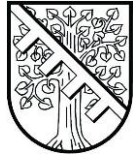
2012

Produktinformationen

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030102 Weiterführende Schulen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	353.928,72	65.000,00	88.875,53	-23.875,53
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.850,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.625,00	5.100,00	3.890,00	1.210,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	3.325,24	3.000,00	8.124,67	-5.124,67
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	367.728,96	73.100,00	100.890,20	-27.790,20
10.	– Personalauszahlungen	386.986,74	368.700,00	376.725,97	-8.025,97
11.	– Versorgungsauszahlungen	4.043,91	2.100,00	3.509,68	-1.409,68
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.015.840,53	1.061.100,00	770.747,29	290.352,71
14.	– Transferauszahlungen	81.727,60	65.800,00	84.987,78	-19.187,78
15.	– Sonstige Auszahlungen	199.290,26	261.199,89	174.885,49	86.314,40
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.687.889,04	1.758.899,89	1.410.856,21	348.043,68
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.320.160,08	-1.685.799,89	-1.309.966,01	-375.833,88
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.397,29	0,00	0,00	0,00
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	147,00	-147,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.397,29	0,00	147,00	-147,00
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	47.123,56	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.171,16	0,00	5.952,66	-5.952,66
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	157.189,02	54.500,00	40.236,83	14.263,17
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	15.078,07	-15.078,07
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	206.483,74	54.500,00	61.267,56	-6.767,56
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-85.086,45	-54.500,00	-61.120,56	6.620,56
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.405.246,53	-1.740.299,89	-1.371.086,57	-369.213,32
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.405.246,53	-1.740.299,89	-1.371.086,57	-369.213,32
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-1.405.246,53	-1.740.299,89	-1.371.086,57	-369.213,32



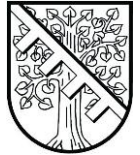
2012

Produktinformationen

Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030103 Förderschulen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.980,69	3.200,00	3.178,98	21,02
10.	= Ordentliche Erträge	2.980,69	3.200,00	3.178,98	21,02
11.	– Personalaufwendungen	15.171,90	8.800,00	13.018,98	-4.218,98
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.353,51	1.000,00	1.536,33	-536,33
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.685,85	13.000,00	16.968,97	-3.968,97
15.	– Transferaufwendungen	32.082,01	35.000,00	43.655,96	-8.655,96
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	515,93	0,00	515,93	-515,93
17.	= Ordentliche Aufwendungen	60.809,20	57.800,00	75.696,17	-17.896,17
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-57.828,51	-54.600,00	-72.517,19	17.917,19
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-57.828,51	-54.600,00	-72.517,19	17.917,19
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-57.828,51	-54.600,00	-72.517,19	17.917,19
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.704,74	2.800,00	10.458,84	-7.658,84
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-69.533,25	-57.400,00	-82.976,03	25.576,03



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030103 Förderschulen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.980,69	3.200,00	3.178,98	21,02
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.980,69	3.200,00	3.178,98	21,02
10.	– Personalauszahlungen	13.366,36	8.200,00	12.188,61	-3.988,61
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.453,28	1.000,00	1.595,29	-595,29
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.745,08	13.000,00	14.115,17	-1.115,17
14.	– Transferauszahlungen	32.082,01	35.000,00	28.986,98	6.013,02
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.646,73	57.200,00	56.886,05	313,95
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-55.666,04	-54.000,00	-53.707,07	-292,93
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-55.666,04	-54.000,00	-53.707,07	-292,93
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-55.666,04	-54.000,00	-53.707,07	-292,93
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-55.666,04	-54.000,00	-53.707,07	-292,93



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	04 Kultur
Produktgruppe	0402 Musik- und Volkshochschule
Produkt	040201 Musik- und Volkshochschule (Kostenbeteiligungen)

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,06	100,00	100,06	-0,06
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	975,00	0,00	2.501,00	-2.501,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.075,06	100,00	2.601,06	-2.501,06
11.	– Personalaufwendungen	51.017,60	40.900,00	48.860,09	-7.960,09
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.088,70	800,00	1.229,12	-429,12
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.786,47	22.700,00	165.135,34	-142.435,34
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	20.891,63	20.700,00	20.903,67	-203,67
15.	– Transferaufwendungen	57.427,25	70.000,00	63.854,76	6.145,24
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.545,38	20.500,00	24.245,53	-3.745,53
17.	= Ordentliche Aufwendungen	209.757,03	175.600,00	324.228,51	-148.628,51
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-208.681,97	-175.500,00	-321.627,45	146.127,45
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-208.681,97	-175.500,00	-321.627,45	146.127,45
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-208.681,97	-175.500,00	-321.627,45	146.127,45
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.072,97	12.400,00	11.902,10	497,90
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-223.754,94	-187.900,00	-333.529,55	145.629,55



2012

Produktinformationen

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 0402 Musik- und Volkshochschule
 Produkt 040201 Musik- und Volkshochschule (Kostenbeteiligungen)

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.017,00	0,00	1.349,00	-1.349,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	42.384,60	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.401,60	0,00	1.349,00	-1.349,00
10.	– Personalauszahlungen	49.880,98	40.400,00	49.470,25	-9.070,25
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.168,95	800,00	1.276,29	-476,29
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.151,68	67.700,00	12.007,06	55.692,94
14.	– Transferauszahlungen	50.976,61	70.000,00	74.450,64	-4.450,64
15.	– Sonstige Auszahlungen	65.769,06	20.500,00	25.376,24	-4.876,24
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.947,28	199.400,00	162.580,48	36.819,52
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-135.545,68	-199.400,00	-161.231,48	-38.168,52
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	258,99	0,00	1.082,98	-1.082,98
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	258,99	0,00	1.082,98	-1.082,98
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-258,99	0,00	-1.082,98	1.082,98
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-135.804,67	-199.400,00	-162.314,46	-37.085,54
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-135.804,67	-199.400,00	-162.314,46	-37.085,54
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-135.804,67	-199.400,00	-162.314,46	-37.085,54



2012

Produktinformationen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	526.927,01	512.900,00	588.529,64	-75.629,64
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	678.868,18	616.500,00	637.611,66	-21.111,66
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.988,19	5.200,00	10.913,92	-5.713,92
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.234,11	0,00	305,53	-305,53
10.	= Ordentliche Erträge	1.230.017,49	1.134.600,00	1.237.360,75	-102.760,75
11.	– Personalaufwendungen	576.908,39	635.900,00	648.446,10	-12.546,10
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.618,31	1.200,00	1.843,62	-643,62
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.240,14	43.700,00	42.180,00	1.520,00
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	47.993,44	48.400,00	49.388,71	-988,71
15.	– Transferaufwendungen	924.730,69	903.000,00	954.538,84	-51.538,84
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.826,41	14.600,00	52.536,07	-37.936,07
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.687.317,38	1.646.800,00	1.748.933,34	-102.133,34
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-457.299,89	-512.200,00	-511.572,59	-627,41
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-457.299,89	-512.200,00	-511.572,59	-627,41
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-457.299,89	-512.200,00	-511.572,59	-627,41
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.373,13	189.400,00	155.335,69	34.064,31
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-626.673,02	-701.600,00	-666.908,28	-34.691,72



2012

Produktinformationen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	502.438,59	490.000,00	563.280,64	-73.280,64
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	681.468,77	616.500,00	641.306,84	-24.806,84
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.080,72	5.200,00	12.821,39	-7.621,39
7.	+ Sonstige Einzahlungen	1.486,36	0,00	4.450,92	-4.450,92
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195.474,44	1.111.700,00	1.221.859,79	-110.159,79
10.	– Personalauszahlungen	587.074,04	635.200,00	646.828,02	-11.628,02
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.737,61	1.200,00	1.914,38	-714,38
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.067,60	51.700,00	42.504,82	9.195,18
13.	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.360,72	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	915.384,77	894.000,00	743.200,59	150.799,41
15.	– Sonstige Auszahlungen	14.578,92	14.600,00	13.969,61	630,39
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.575.203,66	1.596.700,00	1.448.417,42	148.282,58
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-379.729,22	-485.000,00	-226.557,63	-258.442,37
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	281,52	0,00	435,07	-435,07
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	281,52	0,00	435,07	-435,07
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.040,00	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.978,00	0,00	4.172,02	-4.172,02
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.298,16	5.700,00	2.754,52	2.945,48
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	79.000,00	0,00	79.000,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.316,16	84.700,00	6.926,54	77.773,46
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-20.034,64	-84.700,00	-6.491,47	-78.208,53
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-399.763,86	-569.700,00	-233.049,10	-336.650,90
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-399.763,86	-569.700,00	-233.049,10	-336.650,90
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-399.763,86	-569.700,00	-233.049,10	-336.650,90



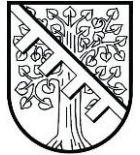
2012

Produktinformationen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0604 Förderung von Vereinen und Jugendgruppen
Produkt	060401 Förderung von Vereinen und Jugendgruppen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	13.326,59	11.700,00	11.333,54	366,46
12.	– Versorgungsaufwendungen	823,87	600,00	921,77	-321,77
15.	– Transferaufwendungen	32.709,16	41.200,00	31.173,71	10.026,29
17.	= Ordentliche Aufwendungen	46.859,62	53.500,00	43.429,02	10.070,98
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.859,62	-53.500,00	-43.429,02	-10.070,98
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.859,62	-53.500,00	-43.429,02	-10.070,98
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-46.859,62	-53.500,00	-43.429,02	-10.070,98
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.756,46	3.700,00	2.613,33	1.086,67
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-50.616,08	-57.200,00	-46.042,35	-11.157,65



2012

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0604 Förderung von Vereinen und Jugendgruppen
 Produkt 060401 Förderung von Vereinen und Jugendgruppen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	12.501,56	11.300,00	11.076,75	223,25
11.	– Versorgungsauszahlungen	884,60	600,00	957,16	-357,16
14.	– Transferauszahlungen	29.615,76	41.200,00	32.248,91	8.951,09
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.001,92	53.100,00	44.282,82	8.817,18
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-43.001,92	-53.100,00	-44.282,82	-8.817,18
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-43.001,92	-53.100,00	-44.282,82	-8.817,18
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-43.001,92	-53.100,00	-44.282,82	-8.817,18
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-43.001,92	-53.100,00	-44.282,82	-8.817,18



2012

Produktinformationen

Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	0801 Sportförderung
Produkt	080101 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.548,99	-2.548,99
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.548,99	-2.548,99
11.	– Personalaufwendungen	121.456,57	137.300,00	126.025,31	11.274,69
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.029,84	600,00	921,77	-321,77
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
15.	– Transferaufwendungen	83.477,64	86.900,00	79.140,63	7.759,37
17.	= Ordentliche Aufwendungen	205.964,05	225.800,00	206.087,71	19.712,29
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-205.964,05	-225.800,00	-203.538,72	-22.261,28
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-205.964,05	-225.800,00	-203.538,72	-22.261,28
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-205.964,05	-225.800,00	-203.538,72	-22.261,28
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.675,03	41.000,00	29.221,79	11.778,21
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-240.639,08	-266.800,00	-232.760,51	-34.039,49

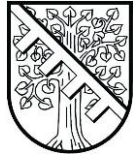


2012

Produktinformationen	
Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	0801 Sportförderung
Produkt	080101 Sportförderung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.548,99	-2.548,99
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.548,99	-2.548,99
10.	– Personalauszahlungen	120.327,75	136.900,00	129.753,65	7.146,35
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.105,75	600,00	957,16	-357,16
14.	– Transferauszahlungen	81.496,45	86.900,00	80.670,73	6.229,27
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.929,95	224.400,00	211.381,54	13.018,46
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-202.929,95	-224.400,00	-208.832,55	-15.567,45
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-202.929,95	-224.400,00	-208.832,55	-15.567,45
35.	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	40.000,00	23.500,00	16.500,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-40.000,00	-23.500,00	-16.500,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-202.929,95	-264.400,00	-232.332,55	-32.067,45
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-202.929,95	-264.400,00	-232.332,55	-32.067,45



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt	080201 Lehrschwimmbecken Bösensell

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	725,50	1.000,00	760,25	239,75
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	184,85	-184,85
10.	= Ordentliche Erträge	725,50	1.000,00	945,10	54,90
11.	– Personalaufwendungen	19.203,20	24.500,00	17.997,49	6.502,51
12.	– Versorgungsaufwendungen	765,02	700,00	990,21	-290,21
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.569,04	23.700,00	24.484,12	-784,12
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	500,00	0,00	500,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.046,10	800,00	651,48	148,52
17.	= Ordentliche Aufwendungen	49.583,36	50.200,00	44.123,30	6.076,70
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.857,86	-49.200,00	-43.178,20	-6.021,80
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.857,86	-49.200,00	-43.178,20	-6.021,80
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-48.857,86	-49.200,00	-43.178,20	-6.021,80
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.067,51	7.500,00	7.609,81	-109,81
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-56.925,37	-56.700,00	-50.788,01	-5.911,99



2012

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern
 Produkt 080201 Lehrschwimmbecken Bösensell

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	725,50	1.000,00	760,25	239,75
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	184,85	-184,85
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	725,50	1.000,00	945,10	54,90
10.	– Personalauszahlungen	18.650,65	24.000,00	17.435,46	6.564,54
11.	– Versorgungsauszahlungen	821,42	700,00	1.037,75	-337,75
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.932,44	23.700,00	24.475,59	-775,59
15.	– Sonstige Auszahlungen	1.046,10	800,00	651,48	148,52
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.450,61	49.200,00	43.600,28	5.599,72
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-62.725,11	-48.200,00	-42.655,18	-5.544,82
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-62.725,11	-48.200,00	-42.655,18	-5.544,82
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-62.725,11	-48.200,00	-42.655,18	-5.544,82
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-62.725,11	-48.200,00	-42.655,18	-5.544,82



2012

Produktinformationen

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 1502 Tourismus
 Produkt 150201 Tourismus

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.652,20	2.000,00	1.657,30	342,70
10.	= Ordentliche Erträge	1.652,20	2.000,00	1.657,30	342,70
11.	– Personalaufwendungen	79.643,88	78.100,00	76.324,23	1.775,77
12.	– Versorgungsaufwendungen	2.707,02	2.000,00	3.072,73	-1.072,73
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.938,80	2.000,00	486,53	1.513,47
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	500,00	429,70	70,30
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.524,72	14.000,00	12.395,54	1.604,46
17.	= Ordentliche Aufwendungen	98.814,42	96.600,00	92.708,73	3.891,27
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-97.162,22	-94.600,00	-91.051,43	-3.548,57
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-97.162,22	-94.600,00	-91.051,43	-3.548,57
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-97.162,22	-94.600,00	-91.051,43	-3.548,57
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.827,73	23.600,00	17.818,16	5.781,84
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-119.989,95	-118.200,00	-108.869,59	-9.330,41



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502 Tourismus
Produkt	150201 Tourismus

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.652,20	2.000,00	1.657,30	342,70
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.652,20	2.000,00	1.657,30	342,70
10.	– Personalauszahlungen	76.717,09	76.900,00	75.808,47	1.091,53
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.906,56	2.000,00	3.190,66	-1.190,66
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.938,80	2.000,00	486,53	1.513,47
15.	– Sonstige Auszahlungen	14.118,28	14.000,00	15.098,92	-1.098,92
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.680,73	94.900,00	94.584,58	315,42
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-95.028,53	-92.900,00	-92.927,28	27,28
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.938,50	3.500,00	2.804,95	695,05
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.938,50	3.500,00	2.804,95	695,05
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.938,50	-3.500,00	-2.804,95	-695,05
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-99.967,03	-96.400,00	-95.732,23	-667,77
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-99.967,03	-96.400,00	-95.732,23	-667,77
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-99.967,03	-96.400,00	-95.732,23	-667,77

Budget II

Finanzen und Wirtschaftsförderung



2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010901 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	191.648,47	176.900,00	183.466,82	-6.566,82
12.	– Versorgungsaufwendungen	26.775,88	21.600,00	32.367,27	-10.767,27
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.231,25	0,00	0,00	0,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	220.655,60	198.500,00	215.834,09	-17.334,09
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-220.655,60	-198.500,00	-215.834,09	17.334,09
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-220.655,60	-198.500,00	-215.834,09	17.334,09
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-220.655,60	-198.500,00	-215.834,09	17.334,09
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	220.655,60	198.500,00	215.834,09	-17.334,09
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	0,00	0,00	0,00



2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010901 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	164.279,30	172.300,00	168.305,65	3.994,35
11.	– Versorgungsauszahlungen	28.749,67	21.600,00	33.404,52	-11.804,52
15.	– Sonstige Auszahlungen	2.231,25	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.260,22	193.900,00	201.710,17	-7.810,17
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-195.260,22	-193.900,00	-201.710,17	7.810,17
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-195.260,22	-193.900,00	-201.710,17	7.810,17
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-195.260,22	-193.900,00	-201.710,17	7.810,17
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-195.260,22	-193.900,00	-201.710,17	7.810,17



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010902 Zahlungsabwicklung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	110,00	-110,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.027,91	0,00	-6,00	6,00
10.	= Ordentliche Erträge	3.027,91	0,00	104,00	-104,00
11.	- Personalaufwendungen	102.129,67	107.500,00	103.986,91	3.513,09
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.032,53	0,00	4.161,18	-4.161,18
17.	= Ordentliche Aufwendungen	106.162,20	107.500,00	108.148,09	-648,09
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-103.134,29	-107.500,00	-108.044,09	544,09
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-103.134,29	-107.500,00	-108.044,09	544,09
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-103.134,29	-107.500,00	-108.044,09	544,09
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.134,29	107.500,00	108.044,09	-544,09
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	0,00	0,00	0,00



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010902 Zahlungsabwicklung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	110,00	-110,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	3.027,91	0,00	35.945,19	-35.945,19
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.027,91	0,00	36.055,19	-36.055,19
10.	- Personalauszahlungen	105.066,00	107.500,00	107.216,44	283,56
15.	- Sonstige Auszahlungen	134.720,79	0,00	49.485,84	-49.485,84
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.786,79	107.500,00	156.702,28	-49.202,28
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-236.758,88	-107.500,00	-120.647,09	13.147,09
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-236.758,88	-107.500,00	-120.647,09	13.147,09
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-236.758,88	-107.500,00	-120.647,09	13.147,09
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.782.149,70	0,00	19.091.145,50	-19.091.145,50
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	16.545.390,82	-107.500,00	18.970.498,41	-19.077.998,41



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010903 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	4.495,92	3.400,00	2.958,04	441,96
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.059,26	900,00	1.086,52	-186,52
15.	– Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	5.555,18	5.300,00	4.044,56	1.255,44
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.555,18	-5.300,00	-4.044,56	-1.255,44
19.	+ Finanzerträge	5.149,15	5.200,00	5.376,05	-176,05
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.430,89	100,00	5,81	94,19
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.718,26	5.100,00	5.370,24	-270,24
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.836,92	-200,00	1.325,68	-1.525,68
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-1.836,92	-200,00	1.325,68	-1.525,68
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.836,92	200,00	-1.325,68	1.525,68
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	0,00	0,00	0,00



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010903 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.153,82	5.200,00	5.090,89	109,11
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.153,82	5.200,00	5.090,89	109,11
10.	– Personalauszahlungen	3.337,38	3.100,00	2.759,75	340,25
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.137,35	900,00	1.111,11	-211,11
13.	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.460,67	100,00	753,56	-653,56
14.	– Transferauszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.935,40	5.100,00	4.624,42	475,58
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-781,58	100,00	466,47	-366,47
20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	62.990,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.990,00	0,00	0,00	0,00
27.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	14.130,56	217.000,00	15.432,12	201.567,88
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.130,56	217.000,00	15.432,12	201.567,88
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	48.859,44	-217.000,00	-15.432,12	-201.567,88
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	48.077,86	-216.900,00	-14.965,65	-201.934,35
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	105.278,42	98.000,00	102.577,91	-4.577,91
35.	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	11.691,01	84.000,00	83.834,32	165,68
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	93.587,41	14.000,00	18.743,59	-4.743,59
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	141.665,27	-202.900,00	3.777,94	-206.677,94
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	141.665,27	-202.900,00	3.777,94	-206.677,94



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010904 Vollstreckung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.513,49	20.000,00	25.495,01	-5.495,01
10.	= Ordentliche Erträge	28.513,49	20.000,00	25.495,01	-5.495,01
11.	- Personalaufwendungen	89.860,32	98.400,00	91.454,30	6.945,70
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	9.455,19	0,00	6.638,32	-6.638,32
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73,00	1.700,00	101,00	1.599,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	99.388,51	100.100,00	98.193,62	1.906,38
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.875,02	-80.100,00	-72.698,61	-7.401,39
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.875,02	-80.100,00	-72.698,61	-7.401,39
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-70.875,02	-80.100,00	-72.698,61	-7.401,39
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70.875,02	80.100,00	72.698,61	7.401,39
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	0,00	0,00	0,00



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010904 Vollstreckung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige Einzahlungen	23.159,38	20.000,00	22.531,86	-2.531,86
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.159,38	20.000,00	22.531,86	-2.531,86
10.	- Personalauszahlungen	96.495,92	98.400,00	98.704,85	-304,85
15.	- Sonstige Auszahlungen	54,00	1.700,00	120,00	1.580,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.549,92	100.100,00	98.824,85	1.275,15
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-73.390,54	-80.100,00	-76.292,99	-3.807,01
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-73.390,54	-80.100,00	-76.292,99	-3.807,01
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-73.390,54	-80.100,00	-76.292,99	-3.807,01
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-73.390,54	-80.100,00	-76.292,99	-3.807,01



2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010905 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.781,58	12.400,00	1.186,04	11.213,96
10.	= Ordentliche Erträge	3.781,58	12.400,00	1.186,04	11.213,96
11.	– Personalaufwendungen	103.418,45	80.100,00	85.018,12	-4.918,12
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.000,00	10.348,33	1.651,67
17.	= Ordentliche Aufwendungen	103.418,45	92.100,00	95.366,45	-3.266,45
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-99.636,87	-79.700,00	-94.180,41	14.480,41
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-99.636,87	-79.700,00	-94.180,41	14.480,41
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-99.636,87	-79.700,00	-94.180,41	14.480,41
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.473,78	23.700,00	19.718,77	3.981,23
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-129.110,65	-103.400,00	-113.899,18	10.499,18



2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010905 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.781,58	12.400,00	0,00	12.400,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.781,58	12.400,00	0,00	12.400,00
10.	– Personalauszahlungen	107.257,09	104.800,00	102.668,00	2.132,00
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	374,21	-374,21
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.000,00	10.348,33	1.651,67
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.257,09	116.800,00	113.390,54	3.409,46
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-103.475,51	-104.400,00	-113.390,54	8.990,54
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-103.475,51	-104.400,00	-113.390,54	8.990,54
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-103.475,51	-104.400,00	-113.390,54	8.990,54
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-103.475,51	-104.400,00	-113.390,54	8.990,54

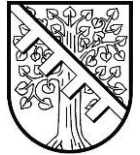


2012

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0110 Rechnungsprüfung
Produkt	011001 Durchführung übertragener und gesetzlich vorgeschriebener Prüfungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.755,26	-2.755,26
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.755,26	-2.755,26
11.	– Personalaufwendungen	6.744,72	5.000,00	4.437,58	562,42
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.588,89	1.300,00	1.630,03	-330,03
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.130,85	67.000,00	82.337,90	-15.337,90
17.	= Ordentliche Aufwendungen	33.464,46	73.300,00	88.405,51	-15.105,51
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.464,46	-73.300,00	-85.650,25	12.350,25
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-33.464,46	-73.300,00	-85.650,25	12.350,25
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-33.464,46	-73.300,00	-85.650,25	12.350,25
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.878,23	2.000,00	950,30	1.049,70
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-35.342,69	-75.300,00	-86.600,55	11.300,55



2012

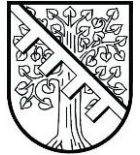
Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0110 Rechnungsprüfung
 Produkt 011001 Durchführung übertragener und gesetzlich vorgeschriebener Prüfungen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	5.006,92	4.700,00	4.191,42	508,58
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.706,02	1.300,00	1.689,28	-389,28
15.	– Sonstige Auszahlungen	12.687,60	67.000,00	55.098,99	11.901,01
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.400,54	73.000,00	60.979,69	12.020,31
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-19.400,54	-73.000,00	-60.979,69	-12.020,31
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-19.400,54	-73.000,00	-60.979,69	-12.020,31
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-19.400,54	-73.000,00	-60.979,69	-12.020,31
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-19.400,54	-73.000,00	-60.979,69	-12.020,31



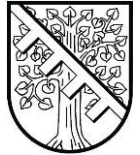
2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0111 Grundstücksmanagement
 Produkt 011101 Liegenschaften (bebaute und unbebaute Grundstücke)

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	2.320,00	-1.320,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	236.051,79	217.000,00	230.233,60	-13.233,60
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.041,52	1.300,00	1.005,28	294,72
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.621.052,29	1.970.000,00	2.981.312,00	-1.011.312,00
10.	= Ordentliche Erträge	2.858.145,60	2.189.300,00	3.214.870,88	-1.025.570,88
11.	– Personalaufwendungen	62.256,46	47.600,00	45.105,62	2.494,38
12.	– Versorgungsaufwendungen	8.797,80	7.000,00	8.471,71	-1.471,71
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	739,09	11.000,00	879,15	10.120,85
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.139.523,28	1.211.500,00	1.084.716,99	126.783,01
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.211.316,63	1.277.100,00	1.139.173,47	137.926,53
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.646.828,97	912.200,00	2.075.697,41	-1.163.497,41
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.646.828,97	912.200,00	2.075.697,41	-1.163.497,41
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	1.646.828,97	912.200,00	2.075.697,41	-1.163.497,41
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.962,37	16.300,00	20.148,35	-3.848,35
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	1.619.866,60	895.900,00	2.055.549,06	-1.159.649,06



2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0111 Grundstücksmanagement
 Produkt 011101 Liegenschaften (bebaute und unbebaute Grundstücke)

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	2.200,00	-1.200,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	235.135,81	217.000,00	231.802,20	-14.802,20
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.041,52	1.300,00	1.005,28	294,72
7.	+ Sonstige Einzahlungen	199.663,97	0,00	4.332,15	-4.332,15
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	435.841,30	219.300,00	239.339,63	-20.039,63
10.	- Personalauszahlungen	52.660,71	46.800,00	43.444,99	3.355,01
11.	- Versorgungsauszahlungen	9.446,32	7.000,00	8.726,30	-1.726,30
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.239,09	11.000,00	94.224,47	-83.224,47
15.	- Sonstige Auszahlungen	241.162,73	49.500,00	47.798,12	1.701,88
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.508,85	114.300,00	194.193,88	-79.893,88
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	72.332,45	105.000,00	45.145,75	59.854,25
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.314.760,64	1.970.000,00	2.806.224,39	-836.224,39
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.314.760,64	1.970.000,00	2.806.224,39	-836.224,39
24.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	204.814,86	1.761.992,31	168.489,16	1.593.503,15
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204.814,86	1.761.992,31	168.489,16	1.593.503,15
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.109.945,78	208.007,69	2.637.735,23	-2.429.727,54
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.182.278,23	313.007,69	2.682.880,98	-2.369.873,29
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.182.278,23	313.007,69	2.682.880,98	-2.369.873,29
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	2.182.278,23	313.007,69	2.682.880,98	-2.369.873,29

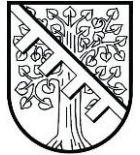


2012

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101 Abfallwirtschaft
Produkt	110101 Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252,10	0,00	79,06	-79,06
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.317.976,29	1.225.800,00	1.353.880,17	-128.080,17
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	608,00	2.000,00	910,00	1.090,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.318.836,39	1.227.800,00	1.354.869,23	-127.069,23
11.	– Personalaufwendungen	36.601,12	44.800,00	42.233,39	2.566,61
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.289.238,95	1.169.000,00	1.404.059,72	-235.059,72
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	12.605,25	0,00	5.363,19	-5.363,19
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.708,71	0,00	0,00	0,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.390.154,03	1.213.800,00	1.451.656,30	-237.856,30
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.317,64	14.000,00	-96.787,07	110.787,07
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-71.317,64	14.000,00	-96.787,07	110.787,07
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-71.317,64	14.000,00	-96.787,07	110.787,07
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	69.975,00	0,00	58.686,17	-58.686,17
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.402,51	12.000,00	9.859,38	2.140,62
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-11.745,15	2.000,00	-47.960,28	49.960,28



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101 Abfallwirtschaft
Produkt	110101 Abfallwirtschaft

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252,10	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.311.727,86	1.225.800,00	1.324.078,20	-98.278,20
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	676,50	2.000,00	910,00	1.090,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.312.656,46	1.227.800,00	1.324.988,20	-97.188,20
10.	– Personalauszahlungen	40.220,02	44.800,00	44.286,69	513,31
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	332,63	-332,63
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.278.381,70	1.169.000,00	1.389.070,95	-220.070,95
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.318.601,72	1.213.800,00	1.433.690,27	-219.890,27
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-5.945,26	14.000,00	-108.702,07	122.702,07
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-5.945,26	14.000,00	-108.702,07	122.702,07
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-5.945,26	14.000,00	-108.702,07	122.702,07
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-5.945,26	14.000,00	-108.702,07	122.702,07

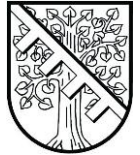


2012

Produktinformationen	
Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202 ÖPNV
Produkt	120201 ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.432,05	4.100,00	6.171,70	-2.071,70
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	828,49	500,00	699,02	-199,02
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	104,96	-104,96
10.	= Ordentliche Erträge	6.260,54	4.600,00	6.975,68	-2.375,68
11.	– Personalaufwendungen	5.629,67	6.400,00	6.186,23	213,77
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.093,33	30.000,00	36.474,58	-6.474,58
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	9.455,88	7.700,00	10.166,65	-2.466,65
15.	– Transferaufwendungen	75.257,12	75.000,00	116.908,66	-41.908,66
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.220,40	1.300,00	939,25	360,75
17.	= Ordentliche Aufwendungen	103.656,40	120.400,00	170.675,37	-50.275,37
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-97.395,86	-115.800,00	-163.699,69	47.899,69
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-97.395,86	-115.800,00	-163.699,69	47.899,69
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-97.395,86	-115.800,00	-163.699,69	47.899,69
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.196,56	2.000,00	2.161,38	-161,38
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-99.592,42	-117.800,00	-165.861,07	48.061,07



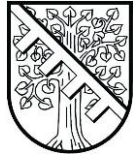
2012

Produktinformationen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 1202 ÖPNV
 Produkt 120201 ÖPNV

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	828,49	500,00	699,02	-199,02
7.	+ Sonstige Einzahlungen	21.591,11	0,00	1.007,59	-1.007,59
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.419,60	500,00	1.706,61	-1.206,61
10.	– Personalauszahlungen	6.270,10	6.400,00	6.420,84	-20,84
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	83,16	-83,16
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.286,25	36.000,00	17.776,47	18.223,53
14.	– Transferauszahlungen	75.782,96	75.000,00	55.323,42	19.676,58
15.	– Sonstige Auszahlungen	24.107,50	1.300,00	1.647,72	-347,72
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.446,81	118.700,00	81.251,61	37.448,39
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-91.027,21	-118.200,00	-79.545,00	-38.655,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	859,18	-859,18
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	859,18	-859,18
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	-859,18	859,18
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-91.027,21	-118.200,00	-80.404,18	-37.795,82
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-91.027,21	-118.200,00	-80.404,18	-37.795,82
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-91.027,21	-118.200,00	-80.404,18	-37.795,82



2012

Produktinformationen

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1203 Straßenreinigung
Produkt	120301 Straßenreinigung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.428,89	35.400,00	29.428,62	5.971,38
10.	= Ordentliche Erträge	29.428,89	35.400,00	29.428,62	5.971,38
11.	– Personalaufwendungen	5.230,57	5.500,00	3.231,64	2.268,36
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.693,79	32.900,00	32.897,61	2,39
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	156,41	0,00	33,34	-33,34
17.	= Ordentliche Aufwendungen	38.080,77	38.400,00	36.162,59	2.237,41
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.651,88	-3.000,00	-6.733,97	3.733,97
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.651,88	-3.000,00	-6.733,97	3.733,97
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-8.651,88	-3.000,00	-6.733,97	3.733,97
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.914,65	11.300,00	5.914,65	5.385,35
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.589,27	6.800,00	712,73	6.087,27
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-4.326,50	1.500,00	-1.532,05	3.032,05



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1203 Straßenreinigung
Produkt	120301 Straßenreinigung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.347,47	35.400,00	29.443,19	5.956,81
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.347,47	35.400,00	29.443,19	5.956,81
10.	- Personalauszahlungen	5.438,89	5.500,00	5.525,23	-25,23
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.342,58	32.900,00	32.693,79	206,21
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.781,47	38.400,00	38.219,02	180,98
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.434,00	-3.000,00	-8.775,83	5.775,83
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.434,00	-3.000,00	-8.775,83	5.775,83
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-7.434,00	-3.000,00	-8.775,83	5.775,83
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-7.434,00	-3.000,00	-8.775,83	5.775,83



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	1401 Umweltschutz
Produkt	140101 Umweltschutz - Lokale Agenda 21

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.000,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Personalaufwendungen	11.259,54	3.200,00	3.093,01	106,99
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.152,37	1.000,00	120,00	880,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	13.411,91	4.200,00	3.213,01	986,99
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.411,91	-4.200,00	-3.213,01	-986,99
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.411,91	-4.200,00	-3.213,01	-986,99
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-12.411,91	-4.200,00	-3.213,01	-986,99
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.323,02	1.000,00	712,73	287,27
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-15.734,93	-5.200,00	-3.925,74	-1.274,26



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	1401 Umweltschutz
Produkt	140101 Umweltschutz - Lokale Agenda 21

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00
10.	- Personalauszahlungen	12.540,37	3.200,00	3.210,31	-10,31
15.	- Sonstige Auszahlungen	2.152,37	1.000,00	120,00	880,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.692,74	4.200,00	3.371,89	828,11
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-13.692,74	-4.200,00	-3.371,89	-828,11
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-13.692,74	-4.200,00	-3.371,89	-828,11
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-13.692,74	-4.200,00	-3.371,89	-828,11
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-13.692,74	-4.200,00	-3.371,89	-828,11



2012

Produktinformationen

Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501 Wirtschaftsförderung
Produkt	150101 Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	540,00	0,00	2.520,00	-2.520,00
10.	= Ordentliche Erträge	540,00	0,00	2.520,00	-2.520,00
11.	– Personalaufwendungen	56.198,12	41.100,00	36.979,55	4.120,45
12.	– Versorgungsaufwendungen	13.181,97	10.700,00	13.583,39	-2.883,39
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	6.500,00	6.188,96	311,04
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.236,90	14.000,00	12.450,74	1.549,26
17.	= Ordentliche Aufwendungen	79.616,99	72.300,00	69.202,64	3.097,36
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-79.076,99	-72.300,00	-66.682,64	-5.617,36
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-79.076,99	-72.300,00	-66.682,64	-5.617,36
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-79.076,99	-72.300,00	-66.682,64	-5.617,36
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.181,68	15.400,00	8.552,72	6.847,28
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-95.258,67	-87.700,00	-75.235,36	-12.464,64

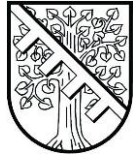


2012

Produktinformationen	
Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501 Wirtschaftsförderung
Produkt	150101 Wirtschaftsförderung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760,00	0,00	2.520,00	-2.520,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	760,00	0,00	2.520,00	-2.520,00
10.	– Personalauszahlungen	41.716,37	38.800,00	36.908,29	1.891,71
11.	– Versorgungsauszahlungen	14.153,68	10.700,00	14.949,84	-4.249,84
15.	– Sonstige Auszahlungen	8.869,59	14.000,00	10.574,31	3.425,69
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.739,64	63.500,00	62.432,44	1.067,56
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-63.979,64	-63.500,00	-59.912,44	-3.587,56
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.048,75	111.459,04	147.127,92	-35.668,88
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.048,75	111.459,04	147.127,92	-35.668,88
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.048,75	-111.459,04	-147.127,92	35.668,88
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-86.028,39	-174.959,04	-207.040,36	32.081,32
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-86.028,39	-174.959,04	-207.040,36	32.081,32
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-86.028,39	-174.959,04	-207.040,36	32.081,32



2012

Produktinformationen

Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503 Beteiligung an Unternehmen
Produkt	150301 Beteiligung an Unternehmen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4.015,47	-4.015,47
17.	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4.015,47	-4.015,47
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	-4.015,47	4.015,47
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	-4.015,47	4.015,47
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	-4.015,47	4.015,47
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	0,00	0,00	-4.015,47	4.015,47



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503 Beteiligung an Unternehmen
Produkt	150301 Beteiligung an Unternehmen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
15.	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	4.015,47	-4.015,47
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	4.015,47	-4.015,47
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0,00	0,00	-4.015,47	4.015,47
27.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	92.990,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92.990,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-92.990,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-92.990,00	0,00	-4.015,47	4.015,47
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-92.990,00	0,00	-4.015,47	4.015,47
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-92.990,00	0,00	-4.015,47	4.015,47



2012

Produktinformationen

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	17.868.332,96	18.638.000,00	20.276.741,67	-1.638.741,67
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.011.102,00	3.384.300,00	3.085.473,00	298.827,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.606,44	115.000,00	101.746,06	13.253,94
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	961.105,08	861.000,00	1.056.284,02	-195.284,02
10.	= Ordentliche Erträge	21.932.146,48	22.998.300,00	24.520.244,75	-1.521.944,75
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	148.207,59	0,00	159.352,84	-159.352,84
15.	– Transferaufwendungen	12.086.621,50	11.831.200,00	11.854.049,00	-22.849,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.766,28	135.000,00	170.100,08	-35.100,08
17.	= Ordentliche Aufwendungen	12.367.595,37	11.966.200,00	12.183.501,92	-217.301,92
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.564.551,11	11.032.100,00	12.336.742,83	-1.304.642,83
19.	+ Finanzerträge	248.908,56	150.000,00	256.664,86	-106.664,86
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	248.908,56	150.000,00	256.664,86	-106.664,86
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	9.813.459,67	11.182.100,00	12.593.407,69	-1.411.307,69
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	9.813.459,67	11.182.100,00	12.593.407,69	-1.411.307,69
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.534,67	0,00	5.038,28	-5.038,28
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	9.817.994,34	11.182.100,00	12.598.445,97	-1.416.345,97



2012

Produktinformationen

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	17.756.656,77	18.638.000,00	20.274.638,74	-1.636.638,74
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.857.480,24	3.341.900,00	3.085.473,00	256.427,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.612,22	115.000,00	101.746,06	13.253,94
7.	+ Sonstige Einzahlungen	912.314,20	861.000,00	955.976,80	-94.976,80
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	200.568,17	150.000,00	211.254,82	-61.254,82
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.818.631,60	23.105.900,00	24.629.089,42	-1.523.189,42
14.	– Transferauszahlungen	12.144.187,86	11.831.200,00	11.854.049,00	-22.849,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	132.766,28	135.000,00	170.100,08	-35.100,08
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.276.954,14	11.966.200,00	12.024.149,08	-57.949,08
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	9.541.677,46	11.139.700,00	12.604.940,34	-1.465.240,34
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.167.039,64	1.000.500,00	1.258.585,44	-258.085,44
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.167.039,64	1.000.500,00	1.258.585,44	-258.085,44
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.167.039,64	1.000.500,00	1.258.585,44	-258.085,44
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	10.708.717,10	12.140.200,00	13.863.525,78	-1.723.325,78
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	10.708.717,10	12.140.200,00	13.863.525,78	-1.723.325,78
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	10.708.717,10	12.140.200,00	13.863.525,78	-1.723.325,78

Budget III-1

Bürgerservice und Ordnung



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten	Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	398,37	600,00	248,24	351,76
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.331,00	1.000,00	2.257,00	-1.257,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.684,32	8.500,00	3.407,24	5.092,76
7. + Sonstige ordentliche Erträge	2.030,00	2.000,00	858,00	1.142,00
10. = Ordentliche Erträge	9.443,69	12.100,00	6.770,48	5.329,52
11. – Personalaufwendungen	99.000,67	98.900,00	97.050,26	1.849,74
12. – Versorgungsaufwendungen	3.766,28	3.100,00	4.825,34	-1.725,34
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.390,85	31.000,00	18.897,84	12.102,16
14. – Bilanzielle Abschreibungen	540,84	0,00	1.177,82	-1.177,82
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.212,11	20.300,00	6.611,51	13.688,49
17. = Ordentliche Aufwendungen	135.910,75	153.300,00	128.562,77	24.737,23
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-126.467,06	-141.200,00	-121.792,29	-19.407,71
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-126.467,06	-141.200,00	-121.792,29	-19.407,71
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-126.467,06	-141.200,00	-121.792,29	-19.407,71
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.317,94	30.400,00	22.569,67	7.830,33
29. = Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-154.785,00	-171.600,00	-144.361,96	-27.238,04



2012

Produktinformationen

Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	358,37	600,00	246,24	353,76
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.331,00	1.000,00	2.257,00	-1.257,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.289,22	8.500,00	3.362,07	5.137,93
7.	+ Sonstige Einzahlungen	1.254,00	2.000,00	1.287,83	712,17
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.232,59	12.100,00	7.153,14	4.946,86
10.	– Personalauszahlungen	93.605,68	97.200,00	95.563,50	1.636,50
11.	– Versorgungsauszahlungen	4.043,91	3.100,00	5.012,08	-1.912,08
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.424,50	31.000,00	17.628,56	13.371,44
15.	– Sonstige Auszahlungen	7.164,36	20.300,00	6.659,26	13.640,74
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.238,45	151.600,00	124.863,40	26.736,60
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-123.005,86	-139.500,00	-117.710,26	-21.789,74
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	540,84	0,00	1.104,32	-1.104,32
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	540,84	0,00	1.104,32	-1.104,32
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-540,84	0,00	-1.104,32	1.104,32
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-123.546,70	-139.500,00	-118.814,58	-20.685,42
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-123.546,70	-139.500,00	-118.814,58	-20.685,42
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-123.546,70	-139.500,00	-118.814,58	-20.685,42

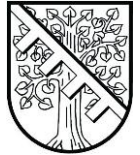


2012

Produktinformationen	
Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202 Gewerbeswesen
Produkt	020201 Gewerbeverwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten	Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.465,94	18.600,00	26.029,11	-7.429,11
10. = Ordentliche Erträge	22.465,94	18.600,00	26.029,11	-7.429,11
11. – Personalaufwendungen	43.992,71	40.300,00	39.297,90	1.002,10
12. – Versorgungsaufwendungen	706,18	600,00	904,74	-304,74
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.448,27	2.100,00	1.671,43	428,57
17. = Ordentliche Aufwendungen	46.147,16	43.000,00	41.874,07	1.125,93
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.681,22	-24.400,00	-15.844,96	-8.555,04
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.681,22	-24.400,00	-15.844,96	-8.555,04
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-23.681,22	-24.400,00	-15.844,96	-8.555,04
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.069,70	12.200,00	9.146,66	3.053,34
29. = Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-36.750,92	-36.600,00	-24.991,62	-11.608,38



2012

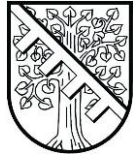
Produktinformationen

Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202 Gewerbeswesen
Produkt	020201 Gewerbeverwaltung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.525,94	18.600,00	26.212,63	-7.612,63
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.525,94	18.600,00	26.212,63	-7.612,63
10.	- Personalauszahlungen	42.963,98	40.000,00	39.021,04	978,96
11.	- Versorgungsauszahlungen	758,23	600,00	939,75	-339,75
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.837,93	2.100,00	1.539,47	560,53
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.560,14	42.700,00	41.500,26	1.199,74
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-23.034,20	-24.100,00	-15.287,63	-8.812,37
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-23.034,20	-24.100,00	-15.287,63	-8.812,37
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-23.034,20	-24.100,00	-15.287,63	-8.812,37
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-23.034,20	-24.100,00	-15.287,63	-8.812,37



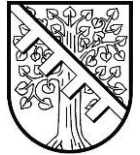
2012

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0203 Verkehrsangelegenheiten
 Produkt 020301 Verkehrsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.184,00	1.000,00	1.320,00	-320,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.493,80	40.000,00	43.940,33	-3.940,33
10.	= Ordentliche Erträge	45.677,80	41.000,00	45.260,33	-4.260,33
11.	- Personalaufwendungen	71.882,42	70.900,00	70.723,55	176,45
12.	- Versorgungsaufwendungen	2.353,91	1.900,00	3.015,82	-1.115,82
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.547,47	6.000,00	5.367,35	632,65
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	484,14	600,00	496,71	103,29
17.	= Ordentliche Aufwendungen	77.267,94	79.400,00	79.603,43	-203,43
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.590,14	-38.400,00	-34.343,10	-4.056,90
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-31.590,14	-38.400,00	-34.343,10	-4.056,90
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-31.590,14	-38.400,00	-34.343,10	-4.056,90
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.516,06	21.600,00	16.511,50	5.088,50
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-52.106,20	-60.000,00	-50.854,60	-9.145,40

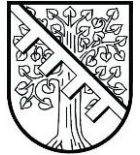


2012

Produktinformationen	
Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203 Verkehrsangelegenheiten
Produkt	020301 Verkehrsangelegenheiten

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.088,00	1.000,00	1.384,00	-384,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	44.488,80	40.000,00	43.940,33	-3.940,33
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.576,80	41.000,00	45.324,33	-4.324,33
10.	– Personalauszahlungen	68.693,40	69.800,00	69.605,28	194,72
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.527,44	1.900,00	3.132,53	-1.232,53
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.435,51	6.000,00	5.479,31	520,69
15.	– Sonstige Auszahlungen	484,14	600,00	496,71	103,29
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.140,49	78.300,00	78.713,83	-413,83
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-28.563,69	-37.300,00	-33.389,50	-3.910,50
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-28.563,69	-37.300,00	-33.389,50	-3.910,50
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-28.563,69	-37.300,00	-33.389,50	-3.910,50
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-28.563,69	-37.300,00	-33.389,50	-3.910,50



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204 Einwohnerangelegenheiten
Produkt	020401 Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.079,77	160.000,00	119.974,18	40.025,82
10.	= Ordentliche Erträge	126.079,77	160.000,00	119.974,18	40.025,82
11.	– Personalaufwendungen	146.328,83	158.100,00	157.272,67	827,33
12.	– Versorgungsaufwendungen	706,18	600,00	904,74	-304,74
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.669,37	100.000,00	92.700,44	7.299,56
17.	= Ordentliche Aufwendungen	240.704,38	258.700,00	250.877,85	7.822,15
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.624,61	-98.700,00	-130.903,67	32.203,67
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-114.624,61	-98.700,00	-130.903,67	32.203,67
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-114.624,61	-98.700,00	-130.903,67	32.203,67
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.899,00	47.300,00	36.586,63	10.713,37
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-156.523,61	-146.000,00	-167.490,30	21.490,30



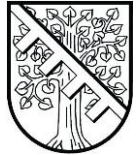
2012

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0204 Einwohnerangelegenheiten
 Produkt 020401 Einwohnerangelegenheiten

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.044,77	160.000,00	120.081,18	39.918,82
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.044,77	160.000,00	120.081,18	39.918,82
10.	– Personalauszahlungen	147.684,27	157.800,00	157.882,27	-82,27
11.	– Versorgungsauszahlungen	758,23	600,00	939,75	-339,75
15.	– Sonstige Auszahlungen	95.417,85	100.000,00	93.821,61	6.178,39
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.860,35	258.400,00	252.643,63	5.756,37
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-117.815,58	-98.400,00	-132.562,45	34.162,45
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-117.815,58	-98.400,00	-132.562,45	34.162,45
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-117.815,58	-98.400,00	-132.562,45	34.162,45
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-117.815,58	-98.400,00	-132.562,45	34.162,45



2012

Produktinformationen

Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0205 Personenstandwesen
Produkt	020501 Personenstandwesen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.036,99	15.000,00	15.260,37	-260,37
10.	= Ordentliche Erträge	16.036,99	15.000,00	15.260,37	-260,37
11.	- Personalaufwendungen	44.063,20	40.800,00	41.501,59	-701,59
12.	- Versorgungsaufwendungen	9.621,67	9.100,00	13.918,51	-4.818,51
17.	= Ordentliche Aufwendungen	53.684,87	49.900,00	55.420,10	-5.520,10
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.647,88	-34.900,00	-40.159,73	5.259,73
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.647,88	-34.900,00	-40.159,73	5.259,73
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-37.647,88	-34.900,00	-40.159,73	5.259,73
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.569,70	15.000,00	9.621,81	5.378,19
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-50.217,58	-49.900,00	-49.781,54	-118,46



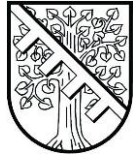
2012

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0205 Personenstandwesen
 Produkt 020501 Personenstandwesen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.036,99	15.000,00	15.260,37	-260,37
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.036,99	15.000,00	15.260,37	-260,37
10.	- Personalauszahlungen	31.995,42	35.500,00	32.044,09	3.455,91
11.	- Versorgungsauszahlungen	10.330,93	9.100,00	14.500,63	-5.400,63
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.326,35	44.600,00	46.544,72	-1.944,72
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-26.289,36	-29.600,00	-31.284,35	1.684,35
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-26.289,36	-29.600,00	-31.284,35	1.684,35
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-26.289,36	-29.600,00	-31.284,35	1.684,35
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-26.289,36	-29.600,00	-31.284,35	1.684,35



2012

Produktinformationen

Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0206 Statistik und Wahlen
Produkt	020601 Statistik und Wahlen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.000,00	11.415,60	5.584,40
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	17.000,00	11.415,60	5.584,40
11.	– Personalaufwendungen	19.022,48	18.800,00	18.836,78	-36,78
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.176,96	1.000,00	1.507,95	-507,95
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	38,24	100,00	38,24	61,76
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	19.000,00	13.048,97	5.951,03
17.	= Ordentliche Aufwendungen	20.237,68	38.900,00	33.431,94	5.468,06
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.237,68	-21.900,00	-22.016,34	116,34
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-20.237,68	-21.900,00	-22.016,34	116,34
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-20.237,68	-21.900,00	-22.016,34	116,34
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.490,21	5.900,00	4.395,15	1.504,85
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-25.727,89	-27.800,00	-26.411,49	-1.388,51



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0206 Statistik und Wahlen
Produkt	020601 Statistik und Wahlen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.856,61	17.000,00	11.415,60	5.584,40
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.856,61	17.000,00	11.415,60	5.584,40
10.	- Personalauszahlungen	17.594,59	18.300,00	17.958,68	341,32
11.	- Versorgungsauszahlungen	1.263,72	1.000,00	1.566,30	-566,30
15.	- Sonstige Auszahlungen	0,00	19.000,00	13.048,97	5.951,03
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.858,31	38.300,00	32.573,95	5.726,05
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-10.001,70	-21.300,00	-21.158,35	-141,65
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-10.001,70	-21.300,00	-21.158,35	-141,65
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-10.001,70	-21.300,00	-21.158,35	-141,65
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-10.001,70	-21.300,00	-21.158,35	-141,65



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0207 Gefahrenabwehr und -vorbeugung
Produkt	020701 Schutz der Bevölkerung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.387,57	75.300,00	82.188,71	-6.888,71
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.276,32	22.100,00	14.439,50	7.660,50
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	727,60	1.000,00	727,60	272,40
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	380,96	119,04
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	1.988,00	-1.988,00
10.	= Ordentliche Erträge	132.391,49	98.900,00	99.724,77	-824,77
11.	– Personalaufwendungen	27.760,02	27.400,00	25.208,20	2.191,80
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.176,96	1.000,00	1.507,95	-507,95
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.396,89	76.800,00	98.995,93	-22.195,93
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	149.805,75	149.500,00	140.417,65	9.082,35
15.	– Transferaufwendungen	11.651,10	15.500,00	9.183,70	6.316,30
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.835,54	69.800,00	49.430,20	20.369,80
17.	= Ordentliche Aufwendungen	359.626,26	340.000,00	324.743,63	15.256,37
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-227.234,77	-241.100,00	-225.018,86	-16.081,14
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-227.234,77	-241.100,00	-225.018,86	-16.081,14
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-227.234,77	-241.100,00	-225.018,86	-16.081,14
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.853,32	8.500,00	8.687,74	-187,74
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-238.088,09	-249.600,00	-233.706,60	-15.893,40



2012

Produktinformationen

Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0207 Gefahrenabwehr und -vorbeugung
Produkt	020701 Schutz der Bevölkerung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.268,88	2.000,00	1.432,80	567,20
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.726,69	22.100,00	14.654,55	7.445,45
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	727,60	1.000,00	727,60	272,40
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500,00	295,96	204,04
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.723,17	25.600,00	17.110,91	8.489,09
10.	– Personalauszahlungen	26.521,50	26.900,00	24.343,99	2.556,01
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.263,72	1.000,00	1.566,30	-566,30
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.907,44	76.800,00	97.614,15	-20.814,15
14.	– Transferauszahlungen	3.066,40	15.500,00	11.483,10	4.016,90
15.	– Sonstige Auszahlungen	67.506,04	69.800,00	50.572,54	19.227,46
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.265,10	190.000,00	185.580,08	4.419,92
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-143.541,93	-164.400,00	-168.469,17	4.069,17
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	542.372,73	70.000,00	71.502,19	-1.502,19
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	542.372,73	70.000,00	71.502,19	-1.502,19
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	497.865,02	46,54	2.985,23	-2.938,69
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	41.524,00	6.666,35	34.857,65
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.360,73	120.967,02	36.003,98	84.963,04
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	567.225,75	162.537,56	45.655,56	116.882,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-24.853,02	-92.537,56	25.846,63	-118.384,19
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-168.394,95	-256.937,56	-142.622,54	-114.315,02
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-168.394,95	-256.937,56	-142.622,54	-114.315,02
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-168.394,95	-256.937,56	-142.622,54	-114.315,02



2012

Produktinformationen

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303 Friedhöfe
Produkt	130301 Friedhöfe

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.229,77	1.300,00	1.244,44	55,56
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.407,53	194.000,00	131.674,75	62.325,25
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	213,20	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	127.850,50	195.300,00	132.919,19	62.380,81
11.	- Personalaufwendungen	106.311,35	109.300,00	107.030,33	2.269,67
12.	- Versorgungsaufwendungen	4.089,95	3.600,00	5.647,97	-2.047,97
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.456,38	41.300,00	114.263,20	-72.963,20
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	24.392,82	23.700,00	26.937,17	-3.237,17
15.	- Transferaufwendungen	0,00	200,00	0,00	200,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.210,83	1.500,00	9.662,78	-8.162,78
17.	= Ordentliche Aufwendungen	178.461,33	179.600,00	263.541,45	-83.941,45
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.610,83	15.700,00	-130.622,26	146.322,26
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-50.610,83	15.700,00	-130.622,26	146.322,26
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-50.610,83	15.700,00	-130.622,26	146.322,26
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.132,24	33.500,00	26.955,83	6.544,17
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-82.743,07	-17.800,00	-157.578,09	139.778,09



2012

Produktinformationen

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303 Friedhöfe
Produkt	130301 Friedhöfe

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	890,53	1.000,00	890,53	109,47
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223.724,92	194.000,00	195.139,67	-1.139,67
7.	+ Sonstige Einzahlungen	213,20	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.828,65	195.000,00	196.030,20	-1.030,20
10.	– Personalauszahlungen	100.820,46	107.200,00	104.153,78	3.046,22
11.	– Versorgungsauszahlungen	4.391,44	3.600,00	5.877,83	-2.277,83
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.540,79	64.300,00	92.254,00	-27.954,00
14.	– Transferauszahlungen	0,00	200,00	0,00	200,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	1.318,69	1.500,00	1.010,45	489,55
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.071,38	176.800,00	203.296,06	-26.496,06
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	45.757,27	18.200,00	-7.265,86	25.465,86
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.410,85	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.380,00	70.000,00	0,00	70.000,00
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	886,55	5.000,00	571,20	4.428,80
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.677,40	75.000,00	571,20	74.428,80
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-25.677,40	-75.000,00	-571,20	-74.428,80
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	20.079,87	-56.800,00	-7.837,06	-48.962,94
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	20.079,87	-56.800,00	-7.837,06	-48.962,94
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	20.079,87	-56.800,00	-7.837,06	-48.962,94

Budget III-2

Soziales



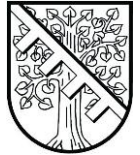
2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0501 Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen
Produkt	050101 Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.711,11	1.700,00	1.711,11	-11,11
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.779,33	-3.779,33
10.	= Ordentliche Erträge	1.711,11	1.700,00	5.490,44	-3.790,44
11.	– Personalaufwendungen	18.112,38	12.300,00	15.188,82	-2.888,82
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.765,44	1.200,00	1.829,96	-629,96
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.974,56	32.800,00	28.077,64	4.722,36
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	19.976,12	20.000,00	19.976,13	23,87
15.	– Transferaufwendungen	57.804,61	61.500,00	54.833,13	6.666,87
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.717,39	11.100,00	9.901,72	1.198,28
17.	= Ordentliche Aufwendungen	130.350,50	138.900,00	129.807,40	9.092,60
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-128.639,39	-137.200,00	-124.316,96	-12.883,04
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-128.639,39	-137.200,00	-124.316,96	-12.883,04
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-128.639,39	-137.200,00	-124.316,96	-12.883,04
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.773,37	3.900,00	4.953,79	-1.053,79
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-135.412,76	-141.100,00	-129.270,75	-11.829,25



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0501 Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen
Produkt	050101 Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	14.767,99	11.500,00	14.050,33	-2.550,33
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.895,58	1.200,00	1.901,29	-701,29
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.110,91	97.800,00	35.217,50	62.582,50
14.	– Transferauszahlungen	57.804,61	61.500,00	54.783,13	6.716,87
15.	– Sonstige Auszahlungen	8.449,03	11.100,00	10.611,87	488,13
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.028,12	183.100,00	116.564,12	66.535,88
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-93.028,12	-183.100,00	-116.564,12	-66.535,88
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-93.028,12	-183.100,00	-116.564,12	-66.535,88
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-93.028,12	-183.100,00	-116.564,12	-66.535,88
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-93.028,12	-183.100,00	-116.564,12	-66.535,88



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0502 Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit
Produkt	050201 Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	22.120,23	18.300,00	13.438,56	4.861,44
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.736,03	700,00	1.093,84	-393,84
17.	= Ordentliche Aufwendungen	23.856,26	19.000,00	14.532,40	4.467,60
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.856,26	-19.000,00	-14.532,40	-4.467,60
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.856,26	-19.000,00	-14.532,40	-4.467,60
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-23.856,26	-19.000,00	-14.532,40	-4.467,60
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.357,09	5.700,00	3.088,48	2.611,52
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-30.213,35	-24.700,00	-17.620,88	-7.079,12



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0502 Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit
Produkt	050201 Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	21.183,08	17.800,00	12.211,18	5.588,82
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.864,00	700,00	1.136,38	-436,38
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.047,08	18.500,00	13.347,56	5.152,44
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-23.047,08	-18.500,00	-13.347,56	-5.152,44
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-23.047,08	-18.500,00	-13.347,56	-5.152,44
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-23.047,08	-18.500,00	-13.347,56	-5.152,44
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-23.047,08	-18.500,00	-13.347,56	-5.152,44



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050301 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.203,20	4.500,00	37.062,80	-32.562,80
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	694.069,92	504.000,00	468.183,39	35.816,61
10.	= Ordentliche Erträge	702.273,12	508.500,00	505.246,19	3.253,81
11.	– Personalaufwendungen	485.491,83	505.800,00	481.975,20	23.824,80
12.	– Versorgungsaufwendungen	58.347,89	50.000,00	79.141,33	-29.141,33
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.998,93	30.000,00	16.930,93	13.069,07
15.	– Transferaufwendungen	566.203,20	613.000,00	586.776,30	26.223,70
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.123.041,85	1.199.800,00	1.164.823,76	34.976,24
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-420.768,73	-691.300,00	-659.577,57	-31.722,43
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-420.768,73	-691.300,00	-659.577,57	-31.722,43
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-420.768,73	-691.300,00	-659.577,57	-31.722,43
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.700,13	165.300,00	112.135,64	53.164,36
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-559.468,86	-856.600,00	-771.713,21	-84.886,79



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050301 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.203,20	4.500,00	37.062,80	-32.562,80
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	815.816,62	504.000,00	474.810,60	29.189,40
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	824.019,82	508.500,00	511.873,40	-3.373,40
10.	– Personalauszahlungen	442.472,32	472.100,00	446.820,70	25.279,30
11.	– Versorgungsauszahlungen	62.649,02	50.000,00	81.561,16	-31.561,16
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.299,26	30.000,00	16.799,47	13.200,53
14.	– Transferauszahlungen	566.203,20	613.000,00	554.813,10	58.186,90
15.	– Sonstige Auszahlungen	309,21	1.000,00	51.570,66	-50.570,66
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.083.933,01	1.166.100,00	1.151.565,09	14.534,91
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-259.913,19	-657.600,00	-639.691,69	-17.908,31
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-259.913,19	-657.600,00	-639.691,69	-17.908,31
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-259.913,19	-657.600,00	-639.691,69	-17.908,31
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-259.913,19	-657.600,00	-639.691,69	-17.908,31



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050302 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
3.	+ Sonstige Transfererträge	12.163,16	10.000,00	31.101,46	-21.101,46
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.156,07	53.000,00	87.640,56	-34.640,56
10.	= Ordentliche Erträge	66.319,23	69.000,00	118.742,02	-49.742,02
11.	– Personalaufwendungen	63.255,00	68.100,00	60.983,33	7.116,67
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.235,81	2.900,00	4.522,49	-1.622,49
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.831,53	30.000,00	26.308,35	3.691,65
15.	– Transferaufwendungen	308.520,08	371.000,00	393.258,84	-22.258,84
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	780,64	1.000,00	1.548,79	-548,79
17.	= Ordentliche Aufwendungen	397.623,06	473.000,00	486.621,80	-13.621,80
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-331.303,83	-404.000,00	-367.879,78	-36.120,22
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-331.303,83	-404.000,00	-367.879,78	-36.120,22
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-331.303,83	-404.000,00	-367.879,78	-36.120,22
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.059,91	21.100,00	14.135,74	6.964,26
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-349.363,74	-425.100,00	-382.015,52	-43.084,48



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050302 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.279,19	10.000,00	32.375,57	-22.375,57
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.863,55	53.000,00	87.296,25	-34.296,25
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.142,74	69.000,00	119.671,82	-50.671,82
10.	– Personalauszahlungen	63.701,84	66.300,00	60.137,75	6.162,25
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.326,91	2.900,00	4.574,33	-1.674,33
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.831,53	30.000,00	26.886,25	3.113,75
14.	– Transferauszahlungen	318.645,90	371.000,00	388.226,63	-17.226,63
15.	– Sonstige Auszahlungen	780,64	1.000,00	1.548,79	-548,79
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.286,82	471.200,00	481.373,75	-10.173,75
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-341.144,08	-402.200,00	-361.701,93	-40.498,07
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-341.144,08	-402.200,00	-361.701,93	-40.498,07
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-341.144,08	-402.200,00	-361.701,93	-40.498,07
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-341.144,08	-402.200,00	-361.701,93	-40.498,07



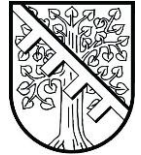
2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050303 Leistungen nach dem SGB XII

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.505,43	0,00	9.278,48	-9.278,48
10.	= Ordentliche Erträge	6.505,43	0,00	9.278,48	-9.278,48
11.	- Personalaufwendungen	23.662,38	81.800,00	60.010,48	21.789,52
12.	- Versorgungsaufwendungen	6.973,50	11.900,00	14.111,63	-2.211,63
17.	= Ordentliche Aufwendungen	30.635,88	93.700,00	74.122,11	19.577,89
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.130,45	-93.700,00	-64.843,63	-28.856,37
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.130,45	-93.700,00	-64.843,63	-28.856,37
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-24.130,45	-93.700,00	-64.843,63	-28.856,37
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.646,05	27.800,00	14.016,96	13.783,04
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-30.776,50	-121.500,00	-78.860,59	-42.639,41



2012

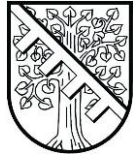
Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050303 Leistungen nach dem SGB XII

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.505,43	0,00	9.278,48	-9.278,48
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	9.702,71	-9.702,71
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.505,43	0,00	18.981,19	-18.981,19
10.	- Personalauszahlungen	54.245,58	76.600,00	48.648,41	27.951,59
11.	- Versorgungsauszahlungen	7.487,55	11.900,00	14.477,59	-2.577,59
15.	- Sonstige Auszahlungen	32.370,85	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.103,98	88.500,00	63.126,00	25.374,00
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-87.598,55	-88.500,00	-44.144,81	-44.355,19
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-87.598,55	-88.500,00	-44.144,81	-44.355,19
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-87.598,55	-88.500,00	-44.144,81	-44.355,19
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-87.598,55	-88.500,00	-44.144,81	-44.355,19



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050304 Verwaltung und Bewirtschaftung von Einrichtungen und Unterkünften

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten	Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.747,00	100.000,00	129.741,35	-29.741,35
10. = Ordentliche Erträge	122.747,00	100.000,00	129.741,35	-29.741,35
11. – Personalaufwendungen	25.413,58	37.800,00	31.824,48	5.975,52
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	1.100,00	1.676,85	-576,85
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.044,39	43.800,00	41.599,55	2.200,45
14. – Bilanzielle Abschreibungen	6.506,96	300,00	8.299,61	-7.999,61
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.464,87	80.800,00	89.488,49	-8.688,49
17. = Ordentliche Aufwendungen	158.429,80	163.800,00	172.888,98	-9.088,98
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.682,80	-63.800,00	-43.147,63	-20.652,37
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.682,80	-63.800,00	-43.147,63	-20.652,37
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-35.682,80	-63.800,00	-43.147,63	-20.652,37
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.261,89	11.500,00	14.137,74	-2.637,74
29. = Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-50.944,69	-75.300,00	-57.285,37	-18.014,63



2012

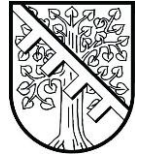
Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050304 Verwaltung und Bewirtschaftung von Einrichtungen und Unterkünften

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.088,70	100.000,00	135.643,44	-35.643,44
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.088,70	100.000,00	135.643,44	-35.643,44
10.	– Personalauszahlungen	26.654,01	32.600,00	27.061,50	5.538,50
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	1.100,00	1.890,62	-790,62
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.925,76	43.800,00	37.232,79	6.567,21
15.	– Sonstige Auszahlungen	80.464,87	80.800,00	88.869,69	-8.069,69
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.044,64	158.300,00	155.054,60	3.245,40
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-28.955,94	-58.300,00	-19.411,16	-38.888,84
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	643,99	0,00	3.278,09	-3.278,09
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	643,99	0,00	3.278,09	-3.278,09
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-643,99	0,00	-3.278,09	3.278,09
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-29.599,93	-58.300,00	-22.689,25	-35.610,75
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-29.599,93	-58.300,00	-22.689,25	-35.610,75
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-29.599,93	-58.300,00	-22.689,25	-35.610,75

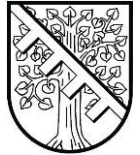


2012

Produktinformationen	
Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0504 Renten- und Sozialversicherungs- angelegenheiten
Produkt	050401 Renten- und Sozialversicherungs- angelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	22.666,58	18.600,00	12.117,44	6.482,56
12.	– Versorgungsaufwendungen	2.206,79	800,00	1.280,21	-480,21
17.	= Ordentliche Aufwendungen	24.878,37	19.400,00	13.397,65	6.002,35
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.878,37	-19.400,00	-13.397,65	-6.002,35
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.878,37	-19.400,00	-13.397,65	-6.002,35
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-24.878,37	-19.400,00	-13.397,65	-6.002,35
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.501,57	5.700,00	2.850,91	2.849,09
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-31.379,94	-25.100,00	-16.248,56	-8.851,44



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0504 Renten- und Sozialversicherungs- angelegenheiten
Produkt	050401 Renten- und Sozialversicherungs- angelegenheiten

Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	23.514,92	17.600,00	10.233,86	7.366,14
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.369,47	800,00	1.346,51	-546,51
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.889,39	18.400,00	11.580,37	6.819,63
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.889,39	-18.400,00	-11.580,37	-6.819,63
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-25.889,39	-18.400,00	-11.580,37	-6.819,63
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-25.889,39	-18.400,00	-11.580,37	-6.819,63
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-25.889,39	-18.400,00	-11.580,37	-6.819,63



2012

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0603 Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 060301 Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.716,87	0,00	4.412,91	-4.412,91
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.721,10	1.200,00	756,50	443,50
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.877,14	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	9.315,11	1.200,00	5.169,41	-3.969,41
11.	– Personalaufwendungen	10.039,06	8.800,00	9.347,94	-547,94
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.941,98	1.600,00	2.545,54	-945,54
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.446,87	5.300,00	2.210,10	3.089,90
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	10.380,32	9.800,00	10.250,58	-450,58
15.	– Transferaufwendungen	167.464,19	162.400,00	162.336,87	63,13
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.204,83	4.800,00	2.902,16	1.897,84
17.	= Ordentliche Aufwendungen	197.477,25	192.700,00	189.593,19	3.106,81
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-188.162,14	-191.500,00	-184.423,78	-7.076,22
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-188.162,14	-191.500,00	-184.423,78	-7.076,22
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-188.162,14	-191.500,00	-184.423,78	-7.076,22
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.153,35	3.100,00	2.526,64	573,36
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-191.315,49	-194.600,00	-186.950,42	-7.649,58



2012

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0603 Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 060301 Kinder- und Jugendarbeit

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.423,72	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.721,10	1.200,00	756,50	443,50
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.940,63	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.085,45	1.200,00	756,50	443,50
10.	– Personalauszahlungen	7.890,27	7.800,00	7.665,05	134,95
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.085,14	1.600,00	2.644,36	-1.044,36
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.629,61	5.300,00	2.039,94	3.260,06
14.	– Transferauszahlungen	167.464,19	162.400,00	162.336,87	63,13
15.	– Sonstige Auszahlungen	5.204,83	4.800,00	2.902,16	1.897,84
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.274,04	181.900,00	177.588,38	4.311,62
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-158.188,59	-180.700,00	-176.831,88	-3.868,12
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.338,37	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.338,37	0,00	0,00	0,00
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	242,79	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242,79	0,00	0,00	0,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	6.095,58	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-152.093,01	-180.700,00	-176.831,88	-3.868,12
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-152.093,01	-180.700,00	-176.831,88	-3.868,12
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-152.093,01	-180.700,00	-176.831,88	-3.868,12



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0605 Familienförderung
Produkt	060501 Familienförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	2.818,35	2.300,00	2.333,85	-33,85
12.	– Versorgungsaufwendungen	500,21	400,00	603,18	-203,18
15.	– Transferaufwendungen	4.251,30	5.000,00	3.100,00	1.900,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	7.569,86	7.700,00	6.037,03	1.662,97
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.569,86	-7.700,00	-6.037,03	-1.662,97
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.569,86	-7.700,00	-6.037,03	-1.662,97
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-7.569,86	-7.700,00	-6.037,03	-1.662,97
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	866,88	800,00	593,94	206,06
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-8.436,74	-8.500,00	-6.630,97	-1.869,03



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0605 Familienförderung
Produkt	060501 Familienförderung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	2.094,90	2.000,00	1.891,22	108,78
11.	– Versorgungsauszahlungen	537,08	400,00	626,53	-226,53
14.	– Transferauszahlungen	4.401,30	5.000,00	3.100,00	1.900,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.033,28	7.400,00	5.617,75	1.782,25
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.033,28	-7.400,00	-5.617,75	-1.782,25
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.033,28	-7.400,00	-5.617,75	-1.782,25
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-7.033,28	-7.400,00	-5.617,75	-1.782,25
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-7.033,28	-7.400,00	-5.617,75	-1.782,25



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum
Produkt	100301 Gewährung von Wohngeld

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	41.435,10	44.800,00	45.958,20	-1.158,20
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.382,93	1.200,00	1.829,96	-629,96
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	6.748,57	0,00	0,00	0,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	49.566,60	46.000,00	47.788,16	-1.788,16
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-49.566,60	-46.000,00	-47.788,16	1.788,16
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-49.566,60	-46.000,00	-47.788,16	1.788,16
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-49.566,60	-46.000,00	-47.788,16	1.788,16
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.847,30	13.700,00	10.690,90	3.009,10
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-61.413,90	-59.700,00	-58.479,06	-1.220,94



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum
Produkt	100301 Gewährung von Wohngeld

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige Einzahlungen	94,05	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94,05	0,00	0,00	0,00
10.	– Personalauszahlungen	40.503,54	44.000,00	41.087,92	2.912,08
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.484,87	1.200,00	1.901,29	-701,29
15.	– Sonstige Auszahlungen	50,16	0,00	187,00	-187,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.038,57	45.200,00	43.176,21	2.023,79
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-41.944,52	-45.200,00	-43.176,21	-2.023,79
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-41.944,52	-45.200,00	-43.176,21	-2.023,79
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-41.944,52	-45.200,00	-43.176,21	-2.023,79
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-41.944,52	-45.200,00	-43.176,21	-2.023,79

Budget IV

Bauen und Planen



2012

Produktinformationen

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602 Kinder- und Jugendeinrichtungen
Produkt	060201 Spiel- und Bolzplätze

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.921,11	1.200,00	2.615,62	-1.415,62
10.	= Ordentliche Erträge	1.921,11	1.200,00	2.615,62	-1.415,62
11.	– Personalaufwendungen	52.743,49	47.600,00	47.425,29	174,71
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.147,55	1.100,00	1.733,94	-633,94
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.872,10	8.000,00	3.322,96	4.677,04
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	47.162,51	50.700,00	41.747,28	8.952,72
17.	= Ordentliche Aufwendungen	104.925,65	107.400,00	94.229,47	13.170,53
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-103.004,54	-106.200,00	-91.613,85	-14.586,15
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-103.004,54	-106.200,00	-91.613,85	-14.586,15
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-103.004,54	-106.200,00	-91.613,85	-14.586,15
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.025,85	14.500,00	11.047,26	3.452,74
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-118.030,39	-120.700,00	-102.661,11	-18.038,89



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602 Kinder- und Jugendeinrichtungen
Produkt	060201 Spiel- und Bolzplätze

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	49.784,55	46.900,00	47.250,47	-350,47
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.232,14	1.100,00	1.800,33	-700,33
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.872,10	8.000,00	3.289,36	4.710,64
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.888,79	56.000,00	52.340,16	3.659,84
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-54.888,79	-56.000,00	-52.340,16	-3.659,84
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.109,72	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.109,72	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.852,14	43.843,97	38.405,42	5.438,55
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.399,03	8.000,00	9.855,80	-1.855,80
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.251,17	51.843,97	48.261,22	3.582,75
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-41.141,45	-51.843,97	-48.261,22	-3.582,75
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-96.030,24	-107.843,97	-100.601,38	-7.242,59
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-96.030,24	-107.843,97	-100.601,38	-7.242,59
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-96.030,24	-107.843,97	-100.601,38	-7.242,59



2012

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern
 Produkt 080202 Cabrio Senden

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.201,75	86.200,00	86.201,75	-1,75
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	932.894,58	797.200,00	962.132,82	-164.932,82
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.965,38	0,00	5.331,30	-5.331,30
10.	= Ordentliche Erträge	1.024.061,71	883.400,00	1.053.665,87	-170.265,87
11.	– Personalaufwendungen	23.228,11	18.100,00	12.851,53	5.248,47
12.	– Versorgungsaufwendungen	2.030,26	1.200,00	1.757,87	-557,87
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	854.146,07	884.700,00	993.209,66	-108.509,66
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	355.550,02	356.200,00	354.785,55	1.414,45
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	566.058,54	656.500,00	576.813,48	79.686,52
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.801.013,00	1.916.700,00	1.939.418,09	-22.718,09
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-776.951,29	-1.033.300,00	-885.752,22	-147.547,78
19.	+ Finanzerträge	7.165,78	1.400,00	5.274,14	-3.874,14
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.606,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.559,78	1.400,00	5.274,14	-3.874,14
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-773.391,51	-1.031.900,00	-880.478,08	-151.421,92
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-773.391,51	-1.031.900,00	-880.478,08	-151.421,92
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	86.551,40	0,00	86.551,40	-86.551,40
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.646,05	5.700,00	2.969,69	2.730,31
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-693.486,16	-1.037.600,00	-796.896,37	-240.703,63



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt	080202 Cabrio Senden

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	946.048,77	797.200,00	949.489,12	-152.289,12
7.	+ Sonstige Einzahlungen	200.359,51	229.400,00	240.430,80	-11.030,80
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.165,78	1.400,00	5.274,14	-3.874,14
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.153.574,06	1.028.000,00	1.195.194,06	-167.194,06
10.	– Personalauszahlungen	16.637,14	17.200,00	11.936,04	5.263,96
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.179,93	1.200,00	1.790,47	-590,47
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	887.661,13	884.700,00	871.841,27	12.858,73
13.	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.606,00	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	848.636,21	885.900,00	766.486,83	119.413,17
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.758.720,41	1.789.000,00	1.652.054,61	136.945,39
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-605.146,35	-761.000,00	-456.860,55	-304.139,45
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.389,27	44.667,30	24.074,65	20.592,65
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.389,27	44.667,30	24.074,65	20.592,65
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.389,27	-44.667,30	-24.074,65	-20.592,65
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-606.535,62	-805.667,30	-480.935,20	-324.732,10
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-606.535,62	-805.667,30	-480.935,20	-324.732,10
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.184,29	0,00	10.302,63	-10.302,63
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-600.351,33	-805.667,30	-470.632,57	-335.034,73



2012

Produktinformationen

Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	0803 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	080301 Sportplätze und Sporthallen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.765,28	228.600,00	258.036,79	-29.436,79
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.353,00	3.000,00	3.956,34	-956,34
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.187,79	0,00	39.827,00	-39.827,00
10.	= Ordentliche Erträge	196.306,07	231.600,00	301.820,13	-70.220,13
11.	– Personalaufwendungen	45.402,37	60.300,00	37.235,36	23.064,64
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.147,55	1.100,00	1.733,93	-633,93
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.262.490,96	294.200,00	340.360,17	-46.160,17
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	373.824,08	413.300,00	562.475,27	-149.175,27
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.263,70	28.100,00	62.814,51	-34.714,51
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.718.128,66	797.000,00	1.004.619,24	-207.619,24
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.521.822,59	-565.400,00	-702.799,11	137.399,11
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.521.822,59	-565.400,00	-702.799,11	137.399,11
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.521.822,59	-565.400,00	-702.799,11	137.399,11
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.330,73	18.200,00	14.010,96	4.189,04
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-1.541.153,32	-583.600,00	-716.810,07	133.210,07



2012

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
 Produkt 080301 Sportplätze und Sporthallen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.353,00	3.000,00	3.986,34	-986,34
7.	+ Sonstige Einzahlungen	10.661,19	0,00	7.386,41	-7.386,41
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.014,19	3.000,00	11.372,75	-8.372,75
10.	– Personalauszahlungen	43.189,49	59.600,00	36.693,91	22.906,09
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.232,14	1.100,00	1.800,32	-700,32
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	278.196,57	913.200,00	832.003,91	81.196,09
15.	– Sonstige Auszahlungen	36.615,54	28.100,00	36.472,17	-8.372,17
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.233,74	1.002.000,00	906.970,31	95.029,69
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-345.219,55	-999.000,00	-895.597,56	-103.402,44
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	782,51	-782,51
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	600,00	-600,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.382,51	-1.382,51
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	312.185,21	168.370,27	0,00	168.370,27
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.817.087,54	2.858.415,81	958.671,73
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.675,37	3.000,00	10.118,27	-7.118,27
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	316.860,58	3.988.457,81	2.868.534,08	1.119.923,73
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-316.860,58	-3.988.457,81	-2.867.151,57	-1.121.306,24
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-662.080,13	-4.987.457,81	-3.762.749,13	-1.224.708,68
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-662.080,13	-4.987.457,81	-3.762.749,13	-1.224.708,68
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-662.080,13	-4.987.457,81	-3.762.749,13	-1.224.708,68



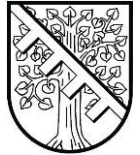
2012

Produktinformationen

Produktbereich	09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901 Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	090101 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.008,00	0,00	932,40	-932,40
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361,00	1.500,00	3.685,00	-2.185,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	28.000,00	50.049,58	-22.049,58
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	10.471,40	-10.471,40
10.	= Ordentliche Erträge	1.369,00	29.500,00	65.138,38	-35.638,38
11.	– Personalaufwendungen	120.794,03	129.900,00	121.143,10	8.756,90
12.	– Versorgungsaufwendungen	18.301,75	19.300,00	29.151,95	-9.851,95
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	58.059,30	-53.059,30
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.561,68	54.000,00	12.289,18	41.710,82
17.	= Ordentliche Aufwendungen	142.657,46	208.200,00	220.643,53	-12.443,53
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-141.288,46	-178.700,00	-155.505,15	-23.194,85
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-141.288,46	-178.700,00	-155.505,15	-23.194,85
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-141.288,46	-178.700,00	-155.505,15	-23.194,85
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.530,55	44.400,00	28.152,70	16.247,30
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-175.819,01	-223.100,00	-183.657,85	-39.442,15



2012

Produktinformationen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	806,40	0,00	806,40	-806,40
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	722,00	1.500,00	3.244,00	-1.744,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	28.000,00	12.862,58	15.137,42
7.	+ Sonstige Einzahlungen	28.936,00	0,00	24.000,00	-24.000,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.464,40	29.500,00	40.912,98	-11.412,98
10.	– Personalauszahlungen	105.884,12	116.600,00	108.158,39	8.441,61
11.	– Versorgungsauszahlungen	19.650,87	19.300,00	30.297,79	-10.997,79
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	1.987,30	3.012,70
15.	– Sonstige Auszahlungen	11.891,68	54.000,00	28.846,84	25.153,16
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.426,67	194.900,00	169.290,32	25.609,68
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-106.962,27	-165.400,00	-128.377,34	-37.022,66
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-106.962,27	-165.400,00	-128.377,34	-37.022,66
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-106.962,27	-165.400,00	-128.377,34	-37.022,66
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-106.962,27	-165.400,00	-128.377,34	-37.022,66



2012

Produktinformationen

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001 Maßnahmen der Bauverwaltung
Produkt	100101 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren Bauvoranfragen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.512,00	0,00	974,40	-974,40
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.253,35	500,00	2.222,25	-1.722,25
10.	= Ordentliche Erträge	2.765,35	500,00	3.196,65	-2.696,65
11.	– Personalaufwendungen	95.196,36	100.200,00	91.625,31	8.574,69
12.	– Versorgungsaufwendungen	12.505,21	13.100,00	19.379,27	-6.279,27
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.365,80	0,00	0,00	0,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	109.067,37	113.300,00	111.004,58	2.295,42
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-106.302,02	-112.800,00	-107.807,93	-4.992,07
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-106.302,02	-112.800,00	-107.807,93	-4.992,07
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-106.302,02	-112.800,00	-107.807,93	-4.992,07
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.306,59	33.800,00	21.263,01	12.536,99
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-133.608,61	-146.600,00	-129.070,94	-17.529,06



2012

Produktinformationen

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001 Maßnahmen der Bauverwaltung
Produkt	100101 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren Bauvoranfragen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.209,60	0,00	1.058,40	-1.058,40
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.153,35	500,00	2.272,25	-1.772,25
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.362,95	500,00	3.330,65	-2.830,65
10.	– Personalauszahlungen	85.974,48	90.900,00	83.499,47	7.400,53
11.	– Versorgungsauszahlungen	13.427,04	13.100,00	20.148,75	-7.048,75
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.401,52	104.000,00	103.648,22	351,78
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-97.038,57	-103.500,00	-100.317,57	-3.182,43
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-97.038,57	-103.500,00	-100.317,57	-3.182,43
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-97.038,57	-103.500,00	-100.317,57	-3.182,43
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-97.038,57	-103.500,00	-100.317,57	-3.182,43



2012

Produktinformationen

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00
11.	– Personalaufwendungen	10.813,56	10.900,00	10.552,70	347,30
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.147,54	1.100,00	1.733,93	-633,93
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	19.337,50	-19.337,50
15.	– Transferaufwendungen	2.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.875,00	0,00	0,00	0,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	28.836,10	20.000,00	31.624,13	-11.624,13
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.836,10	-16.000,00	-31.624,13	15.624,13
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.836,10	-16.000,00	-31.624,13	15.624,13
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-27.836,10	-16.000,00	-31.624,13	15.624,13
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.034,07	3.600,00	2.494,54	1.105,46
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-30.870,17	-19.600,00	-34.118,67	14.518,67



2012

Produktinformationen

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	4.000,00	3.000,00	1.000,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	4.000,00	3.000,00	1.000,00
10.	– Personalauszahlungen	9.634,82	10.200,00	9.561,66	638,34
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.232,13	1.100,00	1.800,32	-700,32
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	19.337,50	-19.337,50
14.	– Transferauszahlungen	0,00	8.000,00	2.000,00	6.000,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	14.875,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.741,95	19.300,00	32.699,48	-13.399,48
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-23.741,95	-15.300,00	-29.699,48	14.399,48
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-23.741,95	-15.300,00	-29.699,48	14.399,48
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-23.741,95	-15.300,00	-29.699,48	14.399,48
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-23.741,95	-15.300,00	-29.699,48	14.399,48



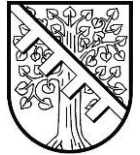
2012

Produktinformationen

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1005 Gebäudemanagement
Produkt	100501 Gebäudemanagement

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.053,09	63.400,00	61.362,42	2.037,58
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.170,00	0,00	645,00	-645,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	0,00	30,00	-30,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.516,44	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	66.769,53	63.400,00	62.037,42	1.362,58
11.	– Personalaufwendungen	232.136,22	251.300,00	248.188,63	3.111,37
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.147,55	1.100,00	1.733,93	-633,93
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.213,26	134.900,00	198.181,21	-63.281,21
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	104.316,36	109.600,00	104.158,32	5.441,68
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.009,33	7.200,00	6.080,12	1.119,88
17.	= Ordentliche Aufwendungen	440.822,72	504.100,00	558.342,21	-54.242,21
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-374.053,19	-440.700,00	-496.304,79	55.604,79
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-374.053,19	-440.700,00	-496.304,79	55.604,79
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-374.053,19	-440.700,00	-496.304,79	55.604,79
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.403,78	76.300,00	62.456,83	13.843,17
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-445.456,97	-517.000,00	-558.761,62	41.761,62



2012

Produktinformationen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 1005 Gebäudemanagement
 Produkt 100501 Gebäudemanagement

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.630,00	9.300,00	7.260,00	2.040,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.170,00	0,00	645,00	-645,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	0,00	30,00	-30,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.821,44	0,00	8.748,93	-8.748,93
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.651,44	9.300,00	16.683,93	-7.383,93
10.	– Personalauszahlungen	241.076,48	250.600,00	248.500,38	2.099,62
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.232,14	1.100,00	2.294,44	-1.194,44
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.612,84	422.900,00	197.755,09	225.144,91
15.	– Sonstige Auszahlungen	7.100,58	7.200,00	6.992,57	207,43
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.022,04	681.800,00	455.542,48	226.257,52
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-348.370,60	-672.500,00	-438.858,55	-233.641,45
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.687,93	15.000,00	5.219,72	9.780,28
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.687,93	15.000,00	5.219,72	9.780,28
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.687,93	-15.000,00	-5.219,72	-9.780,28
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-360.058,53	-687.500,00	-444.078,27	-243.421,73
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-360.058,53	-687.500,00	-444.078,27	-243.421,73
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-360.058,53	-687.500,00	-444.078,27	-243.421,73



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	110201 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.249,55	136.400,00	145.239,95	-8.839,95
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.080.650,04	2.479.600,00	2.002.698,68	476.901,32
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.481,22	21.100,00	39.641,94	-18.541,94
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	523,27	-523,27
10.	= Ordentliche Erträge	2.308.380,81	2.637.100,00	2.188.103,84	448.996,16
11.	– Personalaufwendungen	155.257,90	188.500,00	191.508,28	-3.008,28
12.	– Versorgungsaufwendungen	2.442,19	3.200,00	7.112,89	-3.912,89
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.545,74	236.700,00	254.485,74	-17.785,74
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	473.245,17	495.700,00	497.332,35	-1.632,35
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.071.858,26	831.400,00	834.967,58	-3.567,58
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.847.349,26	1.755.500,00	1.785.406,84	-29.906,84
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	461.031,55	881.600,00	402.697,00	478.903,00
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	461.031,55	881.600,00	402.697,00	478.903,00
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	461.031,55	881.600,00	402.697,00	478.903,00
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	202.896,51	5.500,00	225.634,08	-220.134,08
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.355,15	52.100,00	44.545,41	7.554,59
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	619.572,91	835.000,00	583.785,67	251.214,33



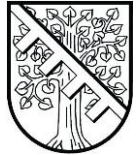
2012

Produktinformationen

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	110201 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.008,42	0,00	151,20	-151,20
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.805.800,58	2.120.300,00	1.919.318,18	200.981,82
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.588,07	21.100,00	44.459,34	-23.359,34
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.843.397,07	2.141.400,00	1.963.928,72	177.471,28
10.	– Personalauszahlungen	143.468,57	177.500,00	182.619,95	-5.119,95
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.622,22	3.200,00	7.750,57	-4.550,57
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	168.166,78	321.700,00	224.289,68	97.410,32
15.	– Sonstige Auszahlungen	895.947,11	831.400,00	827.537,91	3.862,09
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.210.204,68	1.333.800,00	1.242.198,11	91.601,89
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	633.192,39	807.600,00	721.730,61	85.869,39
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	313.469,24	461.200,00	570.259,68	-109.059,68
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	313.469,24	461.200,00	570.259,68	-109.059,68
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	323.229,86	2.033.074,83	356.552,30	1.676.522,53
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.692,76	30.000,00	245,96	29.754,04
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	325.922,62	2.063.074,83	356.798,26	1.706.276,57
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.453,38	-1.601.874,83	213.461,42	-1.815.336,25
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	620.739,01	-794.274,83	935.192,03	-1.729.466,86
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	620.739,01	-794.274,83	935.192,03	-1.729.466,86
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	620.739,01	-794.274,83	935.192,03	-1.729.466,86



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	110202 Klärschlammentsorgung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.662,35	16.900,00	17.092,63	-192,63
10.	= Ordentliche Erträge	22.662,35	16.900,00	17.092,63	-192,63
11.	– Personalaufwendungen	2.283,20	3.100,00	-2.005,72	5.105,72
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.461,31	7.300,00	7.908,75	-608,75
17.	= Ordentliche Aufwendungen	9.744,51	10.400,00	5.903,03	4.496,97
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.917,84	6.500,00	11.189,60	-4.689,60
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	12.917,84	6.500,00	11.189,60	-4.689,60
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	12.917,84	6.500,00	11.189,60	-4.689,60
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	722,40	6.500,00	0,00	6.500,00
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	12.195,44	0,00	11.189,60	-11.189,60



2012

Produktinformationen

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	110202 Klärschlamm Entsorgung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.662,35	16.900,00	19.892,50	-2.992,50
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.662,35	16.900,00	19.892,50	-2.992,50
10.	- Personalauszahlungen	3.014,10	3.100,00	2.877,84	222,16
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.462,01	7.300,00	7.614,22	-314,22
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.476,11	10.400,00	10.492,06	-92,06
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	13.186,24	6.500,00	9.400,44	-2.900,44
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	13.186,24	6.500,00	9.400,44	-2.900,44
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	13.186,24	6.500,00	9.400,44	-2.900,44
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	13.186,24	6.500,00	9.400,44	-2.900,44



2012

Produktinformationen

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201 Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101 Bereitstellung von Verkehrswegen u. besonderen Ingenieurbauten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.800,58	84.100,00	133.397,81	-49.297,81
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	886.805,65	908.500,00	901.791,76	6.708,24
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.200,38	23.000,00	22.144,70	855,30
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.000,24	0,00	5.106,47	-5.106,47
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	157.302,26	-157.302,26
10.	= Ordentliche Erträge	1.258.806,85	1.015.600,00	1.219.743,00	-204.143,00
11.	– Personalaufwendungen	430.058,94	424.200,00	426.041,79	-1.841,79
12.	– Versorgungsaufwendungen	2.295,07	2.200,00	7.260,35	-5.060,35
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	885.838,22	692.400,00	1.086.070,88	-393.670,88
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.364.379,56	1.407.300,00	1.401.375,85	5.924,15
15.	– Transferaufwendungen	825,00	0,00	2.345,07	-2.345,07
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.142,55	0,00	204.339,20	-204.339,20
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.689.539,34	2.526.100,00	3.127.433,14	-601.333,14
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.430.732,49	-1.510.500,00	-1.907.690,14	397.190,14
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.430.732,49	-1.510.500,00	-1.907.690,14	397.190,14
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.430.732,49	-1.510.500,00	-1.907.690,14	397.190,14
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	500,00	5.200,00	0,00	5.200,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	292.250,80	142.900,00	287.297,68	-144.397,68
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-1.722.483,29	-1.648.200,00	-2.194.987,82	546.787,82



2012

Produktinformationen

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201 Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101 Bereitstellung von Verkehrswegen u. besonderen Ingenieurbauten

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.253,34	43.400,00	45.838,31	-2.438,31
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	567,00	0,00	765,00	-765,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.599,14	23.000,00	22.144,70	855,30
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.877,18	0,00	165.225,98	-165.225,98
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.110,00	-1.110,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.296,66	66.400,00	235.083,99	-168.683,99
10.	- Personalauszahlungen	444.327,70	420.900,00	422.394,33	-1.494,33
11.	- Versorgungsauszahlungen	2.464,25	2.200,00	7.762,65	-5.562,65
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	615.370,15	1.588.400,00	575.717,96	1.012.682,04
15.	- Sonstige Auszahlungen	6.757,77	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.068.919,87	2.011.500,00	1.005.874,94	1.005.625,06
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.004.623,21	-1.945.100,00	-770.790,95	-1.174.309,05
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	117.449,89	112.000,00	89.084,80	22.915,20
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	750.162,25	0,00	1.186.879,09	-1.186.879,09
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	79.856,47	876.300,00	232.574,89	643.725,11
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	947.468,61	988.300,00	1.508.538,78	-520.238,78
25.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.173.519,10	3.987.451,83	1.793.887,00	2.193.564,83
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	199,92	-199,92
28.	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.000,00	0,00	20.140,47	-20.140,47
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.183.519,10	3.987.451,83	1.814.227,39	2.173.224,44
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-236.050,49	-2.999.151,83	-305.688,61	-2.693.463,22
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.240.673,70	-4.944.251,83	-1.076.479,56	-3.867.772,27
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.240.673,70	-4.944.251,83	-1.076.479,56	-3.867.772,27
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-1.240.673,70	-4.944.251,83	-1.076.479,56	-3.867.772,27



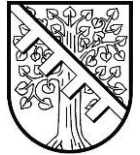
2012

Produktinformationen

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1204 Bauhof
Produkt	120401 Bauhof

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.554,52	0,00	10.353,59	-10.353,59
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.216,00	0,00	45.291,47	-45.291,47
10.	= Ordentliche Erträge	10.770,52	0,00	55.645,06	-55.645,06
11.	– Personalaufwendungen	74.803,64	77.700,00	75.425,63	2.274,37
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.725,69	91.400,00	85.639,28	5.760,72
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	36.874,42	43.600,00	38.318,80	5.281,20
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.843,83	13.800,00	15.683,67	-1.883,67
17.	= Ordentliche Aufwendungen	203.247,58	226.500,00	215.067,38	11.432,62
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-192.477,06	-226.500,00	-159.422,32	-67.077,68
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-192.477,06	-226.500,00	-159.422,32	-67.077,68
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-192.477,06	-226.500,00	-159.422,32	-67.077,68
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.245,49	23.100,00	29.173,77	-6.073,77
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-227.722,55	-249.600,00	-188.596,09	-61.003,91



2012

Produktinformationen

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1204 Bauhof
Produkt	120401 Bauhof

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	76.442,37	77.700,00	76.894,65	805,35
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.417,45	91.400,00	84.395,62	7.004,38
15.	– Sonstige Auszahlungen	16.152,84	13.800,00	14.969,12	-1.169,12
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.012,66	182.900,00	176.259,39	6.640,61
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-178.012,66	-182.900,00	-176.259,39	-6.640,61
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.494,49	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.494,49	0,00	0,00	0,00
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.436,76	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.040,75	15.000,00	113.004,97	-98.004,97
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.003,37	77.374,04	6.615,16	70.758,88
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.480,88	92.374,04	119.620,13	-27.246,09
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-25.986,39	-92.374,04	-119.620,13	27.246,09
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-203.999,05	-275.274,04	-295.879,52	20.605,48
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-203.999,05	-275.274,04	-295.879,52	20.605,48
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-203.999,05	-275.274,04	-295.879,52	20.605,48



2012

Produktinformationen

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301 Öffentliche Grün- und Erholungsflächen
Produkt	130101 Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Erholungsflächen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.954,89	38.900,00	38.880,00	20,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60,00	0,00	815,00	-815,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.817,85	0,00	300,00	-300,00
10.	= Ordentliche Erträge	12.832,74	38.900,00	39.995,00	-1.095,00
11.	– Personalaufwendungen	290.977,21	366.200,00	349.710,07	16.489,93
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.147,54	1.100,00	1.733,93	-633,93
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.562,98	108.000,00	82.686,57	25.313,43
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	57,69	1.800,00	206,75	1.593,25
17.	= Ordentliche Aufwendungen	353.745,42	477.100,00	434.337,32	42.762,68
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-340.912,68	-438.200,00	-394.342,32	-43.857,68
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-340.912,68	-438.200,00	-394.342,32	-43.857,68
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-340.912,68	-438.200,00	-394.342,32	-43.857,68
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.220,08	109.200,00	81.250,81	27.949,19
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-424.132,76	-547.400,00	-475.593,13	-71.806,87



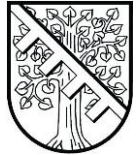
2012

Produktinformationen

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301 Öffentliche Grün- und Erholungsflächen
Produkt	130101 Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Erholungsflächen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.992,52	38.900,00	39.170,37	-270,37
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.672,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60,00	0,00	815,00	-815,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	5.392,85	0,00	300,00	-300,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.117,37	38.900,00	40.285,37	-1.385,37
10.	– Personalauszahlungen	288.580,79	365.900,00	352.162,60	13.737,40
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.232,13	1.100,00	1.800,32	-700,32
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.912,94	108.000,00	68.436,70	39.563,30
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.725,86	475.000,00	422.399,62	52.600,38
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-336.608,49	-436.100,00	-382.114,25	-53.985,75
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	149,06	4.850,94
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	149,06	4.850,94
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-5.000,00	-149,06	-4.850,94
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-336.608,49	-441.100,00	-382.263,31	-58.836,69
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-336.608,49	-441.100,00	-382.263,31	-58.836,69
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-336.608,49	-441.100,00	-382.263,31	-58.836,69



2012

Produktinformationen

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302 Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft
Produkt	130201 Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.185,00	3.000,00	10.945,25	-7.945,25
10.	= Ordentliche Erträge	4.185,00	3.000,00	10.945,25	-7.945,25
11.	– Personalaufwendungen	5.586,12	6.200,00	5.749,52	450,48
12.	– Versorgungsaufwendungen	617,90	600,00	945,58	-345,58
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.461,93	0,00	4.405,61	-4.405,61
17.	= Ordentliche Aufwendungen	12.665,95	6.800,00	11.100,71	-4.300,71
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.480,95	-3.800,00	-155,46	-3.644,54
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.480,95	-3.800,00	-155,46	-3.644,54
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.480,95	-3.800,00	-155,46	-3.644,54
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.589,27	2.000,00	1.425,45	574,55
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-10.070,22	-5.800,00	-1.580,91	-4.219,09



2012

Produktinformationen

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302 Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft
Produkt	130201 Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.185,00	3.000,00	10.945,25	-7.945,25
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.185,00	3.000,00	10.945,25	-7.945,25
10.	– Personalauszahlungen	5.264,88	5.800,00	5.443,63	356,37
11.	– Versorgungsauszahlungen	663,45	600,00	982,51	-382,51
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.477,21	0,00	8.556,93	-8.556,93
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.405,54	6.400,00	14.983,07	-8.583,07
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.220,54	-3.400,00	-4.037,82	637,82
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	125.000,00	0,00	125.000,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	125.000,00	0,00	125.000,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.220,54	-253.400,00	-4.037,82	-249.362,18
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-4.220,54	-253.400,00	-4.037,82	-249.362,18
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-4.220,54	-253.400,00	-4.037,82	-249.362,18



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	1402 Energiemanagement
Produkt	140201 Energiemanagement

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.994,00	17.500,00	18.247,00	-747,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.208,92	8.100,00	7.601,88	498,12
10.	= Ordentliche Erträge	36.202,92	25.600,00	25.848,88	-248,88
11.	– Personalaufwendungen	30.778,53	31.600,00	32.039,85	-439,85
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.147,54	1.100,00	1.733,93	-633,93
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00
15.	– Transferaufwendungen	19.995,00	0,00	3.500,00	-3.500,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.194,84	28.400,00	30.255,82	-1.855,82
17.	= Ordentliche Aufwendungen	111.115,91	64.200,00	67.529,60	-3.329,60
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-74.912,99	-38.600,00	-41.680,72	3.080,72
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-74.912,99	-38.600,00	-41.680,72	3.080,72
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-74.912,99	-38.600,00	-41.680,72	3.080,72
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.813,24	9.800,00	7.364,84	2.435,16
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-83.726,23	-48.400,00	-49.045,56	645,56



2012

Produktinformationen

Produktbereich 14 Umweltschutz
 Produktgruppe 1402 Energiemanagement
 Produkt 140201 Energiemanagement

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.894,00	17.500,00	22.347,00	-4.847,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.572,90	8.100,00	9.717,35	-1.617,35
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.021,09	0,00	1.023,62	-1.023,62
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.487,99	25.600,00	33.087,97	-7.487,97
10.	– Personalauszahlungen	30.000,75	30.900,00	30.645,21	254,79
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.232,12	1.100,00	1.800,32	-700,32
14.	– Transferauszahlungen	25.235,00	0,00	3.500,00	-3.500,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	52.607,79	28.400,00	33.707,41	-5.307,41
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.075,66	60.400,00	69.652,94	-9.252,94
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-77.587,67	-34.800,00	-36.564,97	1.764,97
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-77.587,67	-84.800,00	-36.564,97	-48.235,03
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-77.587,67	-84.800,00	-36.564,97	-48.235,03
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-77.587,67	-84.800,00	-36.564,97	-48.235,03

Budget V

**Kultur, Marketing, Sport
(KMS)**



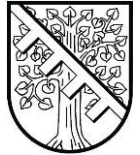
2012

Produktinformationen

Produktbereich	04 Kultur
Produktgruppe	0401 Kommunale Veranstaltungen und Kulturförderung
Produkt	040101 Kulturangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten	Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.453,37	600,00	32.275,94	-31.675,94
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.648,32	75.000,00	120.233,94	-45.233,94
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.375,23	3.200,00	2.837,67	362,33
10. = Ordentliche Erträge	144.476,92	78.800,00	155.347,55	-76.547,55
11. – Personalaufwendungen	157.930,34	117.700,00	111.529,78	6.170,22
12. – Versorgungsaufwendungen	2.118,53	0,00	0,00	0,00
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.876,94	18.200,00	12.237,59	5.962,41
14. – Bilanzielle Abschreibungen	8.800,06	13.300,00	13.574,69	-274,69
15. – Transferaufwendungen	2.083,61	1.000,00	1.000,00	0,00
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.265,37	75.900,00	144.925,54	-69.025,54
17. = Ordentliche Aufwendungen	401.074,85	226.100,00	283.267,60	-57.167,60
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-256.597,93	-147.300,00	-127.920,05	-19.379,95
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-256.597,93	-147.300,00	-127.920,05	-19.379,95
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-256.597,93	-147.300,00	-127.920,05	-19.379,95
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.179,46	35.000,00	26.857,46	8.142,54
29. = Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-302.777,39	-182.300,00	-154.777,51	-27.522,49



2012

Produktinformationen

Produktbereich	04 Kultur
Produktgruppe	0401 Kommunale Veranstaltungen und Kulturförderung
Produkt	040101 Kulturangelegenheiten

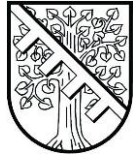
Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.809,22	0,00	19.119,00	-19.119,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.150,32	75.000,00	139.818,94	-64.818,94
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.375,23	3.200,00	2.837,67	362,33
7.	+ Sonstige Einzahlungen	1.100,00	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.434,77	78.200,00	161.775,61	-83.575,61
10.	– Personalauszahlungen	147.278,35	117.700,00	115.692,91	2.007,09
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.274,70	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.390,76	18.200,00	12.829,71	5.370,29
14.	– Transferauszahlungen	2.083,61	1.000,00	1.000,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	199.932,84	75.900,00	146.692,77	-70.792,77
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.960,26	212.800,00	276.215,39	-63.415,39
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-203.525,49	-134.600,00	-114.439,78	-20.160,22
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.669,87	4.300,00	4.879,00	-579,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.669,87	4.300,00	4.879,00	-579,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.669,87	-4.300,00	-4.879,00	579,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-209.195,36	-138.900,00	-119.318,78	-19.581,22
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-209.195,36	-138.900,00	-119.318,78	-19.581,22
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-209.195,36	-138.900,00	-119.318,78	-19.581,22

Budget VI

**Gleichstellung
von Frau und Mann,
Demografie**



2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102 Gleichstellung von Frau und Mann, Demografie
Produkt	010201 Gleichstellung von Frau und Mann, Demografie

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	132,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161,20	0,00	1.502,20	-1.502,20
10.	= Ordentliche Erträge	1.293,20	0,00	2.502,20	-2.502,20
11.	– Personalaufwendungen	36.330,42	37.600,00	37.566,29	33,71
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.941,98	1.800,00	2.730,67	-930,67
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.918,20	-1.918,20
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.364,03	1.500,00	4.002,07	-2.502,07
17.	= Ordentliche Aufwendungen	40.636,43	40.900,00	46.217,23	-5.317,23
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.343,23	-40.900,00	-43.715,03	2.815,03
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.343,23	-40.900,00	-43.715,03	2.815,03
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-39.343,23	-40.900,00	-43.715,03	2.815,03
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.402,51	11.900,00	8.671,51	3.228,49
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-49.745,74	-52.800,00	-52.386,54	-413,46



2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102 Gleichstellung von Frau und Mann, Demografie
Produkt	010201 Gleichstellung von Frau und Mann, Demografie

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	132,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161,20	0,00	1.502,20	-1.502,20
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.293,20	0,00	2.502,20	-2.502,20
10.	– Personalauszahlungen	34.672,13	36.300,00	35.827,26	472,74
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.085,14	1.800,00	2.818,94	-1.018,94
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.918,20	-1.918,20
15.	– Sonstige Auszahlungen	2.866,95	1.500,00	4.002,07	-2.502,07
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.624,22	39.600,00	44.566,47	-4.966,47
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-38.331,02	-39.600,00	-42.064,27	2.464,27
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-38.331,02	-39.600,00	-42.064,27	2.464,27
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-38.331,02	-39.600,00	-42.064,27	2.464,27
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-38.331,02	-39.600,00	-42.064,27	2.464,27

Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne nach Produktbereichen



2012

Produktinformationen

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	
Produkt	01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten	Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.078,92	15.800,00	36.548,16	-20.748,16
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	2.430,00	-1.430,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	236.363,79	217.200,00	230.433,60	-13.233,60
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.999,62	2.300,00	5.818,17	-3.518,17
7. + Sonstige ordentliche Erträge	2.652.627,50	1.990.500,00	3.220.308,89	-1.229.808,89
10. = Ordentliche Erträge	2.912.069,83	2.226.800,00	3.495.538,82	-1.268.738,82
11. – Personalaufwendungen	1.383.774,45	1.456.600,00	1.313.344,35	143.255,65
12. – Versorgungsaufwendungen	119.137,95	115.400,00	155.195,94	-39.795,94
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.586,50	109.500,00	79.352,58	30.147,42
14. – Bilanzielle Abschreibungen	57.754,68	71.000,00	70.968,83	31,17
15. – Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.718.000,40	1.846.900,00	1.744.823,24	102.076,76
17. = Ordentliche Aufwendungen	3.364.253,98	3.600.400,00	3.363.684,94	236.715,06
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-452.184,15	-1.373.600,00	131.853,88	-1.505.453,88
19. + Finanzerträge	5.149,15	5.200,00	5.376,05	-176,05
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.430,89	100,00	5,81	94,19
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.718,26	5.100,00	5.370,24	-270,24
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-448.465,89	-1.368.500,00	137.224,12	-1.505.724,12
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-448.465,89	-1.368.500,00	137.224,12	-1.505.724,12
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.444.793,07	1.626.200,00	1.187.877,55	438.322,45
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.310,50	132.100,00	102.943,42	29.156,58
29. = Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	862.016,68	125.600,00	1.222.158,25	-1.096.558,25



2012

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe
 Produkt 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.781,58	15.700,00	18.501,44	-2.801,44
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	2.310,00	-1.310,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	235.447,81	217.200,00	232.002,20	-14.802,20
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.435,73	2.300,00	5.818,17	-3.518,17
7.	+ Sonstige Einzahlungen	225.861,76	20.500,00	62.832,51	-42.332,51
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.153,82	5.200,00	5.090,89	109,11
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.680,70	261.900,00	326.555,21	-64.655,21
10.	- Personalauszahlungen	1.320.226,54	1.427.800,00	1.253.748,04	174.051,96
11.	- Versorgungsauszahlungen	125.617,14	115.400,00	169.860,10	-54.460,10
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.405,14	109.500,00	172.064,44	-62.564,44
13.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.460,67	100,00	753,56	-653,56
14.	- Transferauszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
15.	- Sonstige Auszahlungen	954.633,56	684.900,00	718.275,01	-33.375,01
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.514.343,05	2.338.700,00	2.314.701,15	23.998,85
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.038.662,35	-2.076.800,00	-1.988.145,94	-88.654,06
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.980,58	-2.980,58
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.314.760,64	1.970.000,00	2.806.224,39	-836.224,39
20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	62.990,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.377.750,64	1.970.000,00	2.809.204,97	-839.204,97
24.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	204.814,86	1.761.992,31	168.489,16	1.593.503,15
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.226,92	156.500,00	89.937,51	66.562,49
27.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	14.130,56	217.000,00	15.432,12	201.567,88
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	262.172,34	2.135.492,31	273.858,79	1.861.633,52
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.115.578,30	-165.492,31	2.535.346,18	-2.700.838,49
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	76.915,95	-2.242.292,31	547.200,24	-2.789.492,55
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	105.278,42	98.000,00	102.577,91	-4.577,91
35.	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	11.691,01	84.000,00	83.834,32	165,68
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	93.587,41	14.000,00	18.743,59	-4.743,59
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	170.503,36	-2.228.292,31	565.943,83	-2.794.236,14
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.782.149,70	0,00	19.091.145,50	-19.091.145,50
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	16.952.653,06	-2.228.292,31	19.657.089,33	-21.885.381,64



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	
Produkt	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.387,57	75.300,00	82.188,71	-6.888,71
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.441,39	217.300,00	177.271,40	40.028,60
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.331,00	1.000,00	2.257,00	-1.257,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.411,92	26.500,00	15.550,44	10.949,56
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.523,80	42.500,00	45.179,29	-2.679,29
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	1.988,00	-1.988,00
10.	= Ordentliche Erträge	352.095,68	362.600,00	324.434,84	38.165,16
11.	– Personalaufwendungen	452.050,33	455.200,00	449.890,95	5.309,05
12.	– Versorgungsaufwendungen	19.508,14	17.300,00	26.585,05	-9.285,05
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.783,48	115.900,00	124.932,55	-9.032,55
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	150.384,83	149.600,00	141.633,71	7.966,29
15.	– Transferaufwendungen	11.651,10	15.500,00	9.183,70	6.316,30
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.201,16	209.700,00	162.287,83	47.412,17
17.	= Ordentliche Aufwendungen	933.579,04	963.200,00	914.513,79	48.686,21
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-581.483,36	-600.600,00	-590.078,95	-10.521,05
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-581.483,36	-600.600,00	-590.078,95	-10.521,05
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)	-581.483,36	-600.600,00	-590.078,95	-10.521,05
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.715,93	140.900,00	107.519,16	33.380,84
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-714.199,29	-741.500,00	-697.598,11	-43.901,89



2012

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe
 Produkt 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.268,88	2.000,00	1.432,80	567,20
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.780,76	217.300,00	177.838,97	39.461,03
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.331,00	1.000,00	2.257,00	-1.257,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.873,43	26.500,00	15.505,27	10.994,73
7.	+ Sonstige Einzahlungen	45.742,80	42.500,00	45.524,12	-3.024,12
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.996,87	289.300,00	242.558,16	46.741,84
10.	– Personalauszahlungen	429.058,84	445.500,00	436.418,85	9.081,15
11.	– Versorgungsauszahlungen	20.946,18	17.300,00	27.657,34	-10.357,34
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.605,38	115.900,00	122.261,49	-6.361,49
14.	– Transferauszahlungen	3.066,40	15.500,00	11.483,10	4.016,90
15.	– Sonstige Auszahlungen	170.572,39	209.700,00	164.599,09	45.100,91
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	719.249,19	803.900,00	762.419,87	41.480,13
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-472.252,32	-514.600,00	-519.861,71	5.261,71
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	542.372,73	70.000,00	71.502,19	-1.502,19
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	542.372,73	70.000,00	71.502,19	-1.502,19
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	497.865,02	46,54	2.985,23	-2.938,69
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	41.524,00	6.666,35	34.857,65
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.901,57	120.967,02	37.108,30	83.858,72
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	567.766,59	162.537,56	46.759,88	115.777,68
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-25.393,86	-92.537,56	24.742,31	-117.279,87
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-497.646,18	-607.137,56	-495.119,40	-112.018,16
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-497.646,18	-607.137,56	-495.119,40	-112.018,16
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-497.646,18	-607.137,56	-495.119,40	-112.018,16



2012

Produktinformationen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe
 Produkt 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.019.090,68	705.400,00	810.182,14	-104.782,14
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.850,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.050,69	12.300,00	11.728,98	571,02
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.635,05	3.000,00	758.752,30	-755.752,30
10.	= Ordentliche Erträge	1.063.626,42	720.700,00	1.580.663,42	-859.963,42
11.	– Personalaufwendungen	638.730,96	638.300,00	633.482,99	4.817,01
12.	– Versorgungsaufwendungen	7.002,93	4.500,00	7.067,19	-2.567,19
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.915.381,62	1.725.400,00	1.428.861,44	296.538,56
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	825.167,80	800.000,00	817.147,64	-17.147,64
15.	– Transferaufwendungen	329.835,75	327.600,00	380.846,60	-53.246,60
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	305.485,00	388.235,70	262.676,86	125.558,84
17.	= Ordentliche Aufwendungen	4.021.604,06	3.884.035,70	3.530.082,72	353.952,98
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.957.977,64	-3.163.335,70	-1.949.419,30	-1.213.916,40
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.957.977,64	-3.163.335,70	-1.949.419,30	-1.213.916,40
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-2.957.977,64	-3.163.335,70	-1.949.419,30	-1.213.916,40
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.719,71	191.200,00	286.342,75	-95.142,75
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-3.282.697,35	-3.354.535,70	-2.235.762,05	-1.118.773,65



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	
Produkt	03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	586.948,45	291.800,00	338.980,53	-47.180,53
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.850,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.350,69	12.300,00	10.428,98	1.871,02
7.	+ Sonstige Einzahlungen	3.623,95	3.000,00	10.771,85	-7.771,85
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	607.773,09	307.100,00	360.181,36	-53.081,36
10.	– Personalauszahlungen	645.622,21	635.600,00	634.364,79	1.235,21
11.	– Versorgungsauszahlungen	7.519,14	4.500,00	7.338,42	-2.838,42
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.624.810,68	2.237.400,00	1.729.612,97	507.787,03
14.	– Transferauszahlungen	331.933,61	327.600,00	364.547,26	-36.947,26
15.	– Sonstige Auszahlungen	304.641,98	388.235,70	263.589,18	124.646,52
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.914.527,62	3.593.335,70	2.999.452,62	593.883,08
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.306.754,53	-3.286.235,70	-2.639.271,26	-646.964,44
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	204.091,59	0,00	0,00	0,00
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	147,00	-147,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	204.091,59	0,00	147,00	-147,00
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	67.412,84	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.696,92	0,00	9.377,96	-9.377,96
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	201.359,15	97.300,00	65.420,55	31.879,45
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	11.666,61	-11.666,61
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	292.468,91	97.300,00	86.465,12	10.834,88
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-88.377,32	-97.300,00	-86.318,12	-10.981,88
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.395.131,85	-3.383.535,70	-2.725.589,38	-657.946,32
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.395.131,85	-3.383.535,70	-2.725.589,38	-657.946,32
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-2.395.131,85	-3.383.535,70	-2.725.589,38	-657.946,32



2012

Produktinformationen

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe
 Produkt 04 Kultur

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.553,43	700,00	32.376,00	-31.676,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.648,32	75.000,00	120.233,94	-45.233,94
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.350,23	3.200,00	5.338,67	-2.138,67
10.	= Ordentliche Erträge	145.551,98	78.900,00	157.948,61	-79.048,61
11.	– Personalaufwendungen	208.947,94	158.600,00	160.389,87	-1.789,87
12.	– Versorgungsaufwendungen	3.207,23	800,00	1.229,12	-429,12
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.663,41	40.900,00	177.372,93	-136.472,93
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	29.691,69	34.000,00	34.478,36	-478,36
15.	– Transferaufwendungen	59.510,86	71.000,00	64.854,76	6.145,24
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	213.810,75	96.400,00	169.171,07	-72.771,07
17.	= Ordentliche Aufwendungen	610.831,88	401.700,00	607.496,11	-205.796,11
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-465.279,90	-322.800,00	-449.547,50	126.747,50
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-465.279,90	-322.800,00	-449.547,50	126.747,50
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-465.279,90	-322.800,00	-449.547,50	126.747,50
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.252,43	47.400,00	38.759,56	8.640,44
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-526.532,33	-370.200,00	-488.307,06	118.107,06



2012

Produktinformationen

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe
 Produkt 04 Kultur

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.809,22	0,00	19.119,00	-19.119,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.150,32	75.000,00	139.818,94	-64.818,94
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.392,23	3.200,00	4.186,67	-986,67
7.	+ Sonstige Einzahlungen	43.484,60	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.836,37	78.200,00	163.124,61	-84.924,61
10.	– Personalauszahlungen	197.159,33	158.100,00	165.163,16	-7.063,16
11.	– Versorgungsauszahlungen	3.443,65	800,00	1.276,29	-476,29
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.542,44	85.900,00	24.836,77	61.063,23
14.	– Transferauszahlungen	53.060,22	71.000,00	75.450,64	-4.450,64
15.	– Sonstige Auszahlungen	265.701,90	96.400,00	172.069,01	-75.669,01
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	549.907,54	412.200,00	438.795,87	-26.595,87
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-339.071,17	-334.000,00	-275.671,26	-58.328,74
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.928,86	4.300,00	5.961,98	-1.661,98
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.928,86	4.300,00	5.961,98	-1.661,98
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.928,86	-4.300,00	-5.961,98	1.661,98
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-345.000,03	-338.300,00	-281.633,24	-56.666,76
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-345.000,03	-338.300,00	-281.633,24	-56.666,76
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-345.000,03	-338.300,00	-281.633,24	-56.666,76



2012

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	
Produkt	05 Soziale Hilfen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.914,31	12.200,00	38.773,91	-26.573,91
3.	+ Sonstige Transfererträge	12.163,16	10.000,00	31.101,46	-21.101,46
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.747,00	100.000,00	129.741,35	-29.741,35
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	754.731,42	557.000,00	565.102,43	-8.102,43
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.779,33	-3.779,33
10.	= Ordentliche Erträge	899.555,89	679.200,00	768.498,48	-89.298,48
11.	– Personalaufwendungen	660.721,98	742.700,00	675.538,31	67.161,69
12.	– Versorgungsaufwendungen	72.265,46	68.600,00	103.656,31	-35.056,31
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.854,41	136.600,00	112.916,47	23.683,53
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	26.483,08	20.300,00	28.275,74	-7.975,74
15.	– Transferaufwendungen	932.527,89	1.045.500,00	1.034.868,27	10.631,73
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.962,90	93.900,00	100.939,00	-7.039,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.888.815,72	2.107.600,00	2.056.194,10	51.405,90
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-989.259,83	-1.428.400,00	-1.287.695,62	-140.704,38
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-989.259,83	-1.428.400,00	-1.287.695,62	-140.704,38
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-989.259,83	-1.428.400,00	-1.287.695,62	-140.704,38
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.300,01	241.000,00	165.319,26	75.680,74
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-1.187.559,84	-1.669.400,00	-1.453.014,88	-216.385,12



2012

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe
 Produkt 05 Soziale Hilfen

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.203,20	10.500,00	37.062,80	-26.562,80
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.279,19	10.000,00	32.375,57	-22.375,57
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.088,70	100.000,00	135.643,44	-35.643,44
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	877.185,60	557.000,00	571.385,33	-14.385,33
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	9.702,71	-9.702,71
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.016.756,69	677.500,00	786.169,85	-108.669,85
10.	- Personalauszahlungen	646.539,74	694.500,00	619.163,73	75.336,27
11.	- Versorgungsauszahlungen	77.592,53	68.600,00	106.887,88	-38.287,88
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.172,46	201.600,00	116.136,01	85.463,99
14.	- Transferauszahlungen	942.653,71	1.045.500,00	997.822,86	47.677,14
15.	- Sonstige Auszahlungen	122.374,60	93.900,00	152.601,01	-58.701,01
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.876.333,04	2.104.100,00	1.992.611,49	111.488,51
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-859.576,35	-1.426.600,00	-1.206.441,64	-220.158,36
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	643,99	0,00	3.278,09	-3.278,09
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	643,99	0,00	3.278,09	-3.278,09
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-643,99	0,00	-3.278,09	3.278,09
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-860.220,34	-1.426.600,00	-1.209.719,73	-216.880,27
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-860.220,34	-1.426.600,00	-1.209.719,73	-216.880,27
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-860.220,34	-1.426.600,00	-1.209.719,73	-216.880,27



2012

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	533.564,99	514.100,00	595.558,17	-81.458,17
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	678.868,18	616.500,00	637.611,66	-21.111,66
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.721,10	1.200,00	756,50	443,50
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.988,19	5.200,00	10.913,92	-5.713,92
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.111,25	0,00	305,53	-305,53
10.	= Ordentliche Erträge	1.241.253,71	1.137.000,00	1.245.145,78	-108.145,78
11.	– Personalaufwendungen	655.835,88	706.300,00	718.886,72	-12.586,72
12.	– Versorgungsaufwendungen	6.031,92	4.900,00	7.648,05	-2.748,05
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.559,11	57.000,00	47.713,06	9.286,94
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	105.536,27	108.900,00	101.386,57	7.513,43
15.	– Transferaufwendungen	1.129.155,34	1.111.600,00	1.151.149,42	-39.549,42
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.031,24	19.400,00	55.438,23	-36.038,23
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.044.149,76	2.008.100,00	2.082.222,05	-74.122,05
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-802.896,05	-871.100,00	-837.076,27	-34.023,73
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-802.896,05	-871.100,00	-837.076,27	-34.023,73
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-802.896,05	-871.100,00	-837.076,27	-34.023,73
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	192.175,67	211.500,00	172.116,86	39.383,14
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-995.071,72	-1.082.600,00	-1.009.193,13	-73.406,87



2012

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe
 Produkt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	546.862,31	490.000,00	563.280,64	-73.280,64
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	681.468,77	616.500,00	641.306,84	-24.806,84
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.721,10	1.200,00	756,50	443,50
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.080,72	5.200,00	12.821,39	-7.621,39
7.	+ Sonstige Einzahlungen	4.426,99	0,00	4.450,92	-4.450,92
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.244.559,89	1.112.900,00	1.222.616,29	-109.716,29
10.	- Personalauszahlungen	659.345,32	703.200,00	714.711,51	-11.511,51
11.	- Versorgungsauszahlungen	6.476,57	4.900,00	7.942,76	-3.042,76
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.569,31	65.000,00	47.834,12	17.165,88
13.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.360,72	0,00	0,00	0,00
14.	- Transferauszahlungen	1.116.866,02	1.102.600,00	940.886,37	161.713,63
15.	- Sonstige Auszahlungen	19.783,75	19.400,00	16.871,77	2.528,23
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.887.401,69	1.895.100,00	1.728.246,53	166.853,47
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-642.841,80	-782.200,00	-505.630,24	-276.569,76
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.729,61	0,00	435,07	-435,07
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.729,61	0,00	435,07	-435,07
24.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.040,00	0,00	0,00	0,00
25.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.830,14	43.843,97	42.577,44	1.266,53
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.939,98	13.700,00	12.610,32	1.089,68
28.	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	79.000,00	0,00	79.000,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.810,12	136.543,97	55.187,76	81.356,21
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-55.080,51	-136.543,97	-54.752,69	-81.791,28
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-697.922,31	-918.743,97	-560.382,93	-358.361,04
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-697.922,31	-918.743,97	-560.382,93	-358.361,04
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-697.922,31	-918.743,97	-560.382,93	-358.361,04



2012

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe
Produkt 08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	270.967,03	314.800,00	346.787,53	-31.987,53
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	933.620,08	798.200,00	962.893,07	-164.693,07
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.353,00	3.000,00	4.141,19	-1.141,19
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.153,17	0,00	45.158,30	-45.158,30
10.	= Ordentliche Erträge	1.221.093,28	1.116.000,00	1.358.980,09	-242.980,09
11.	– Personalaufwendungen	209.290,25	240.200,00	194.109,69	46.090,31
12.	– Versorgungsaufwendungen	4.972,67	3.600,00	5.403,78	-1.803,78
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.145.206,07	1.202.600,00	1.358.053,95	-155.453,95
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	729.374,10	771.000,00	917.260,82	-146.260,82
15.	– Transferaufwendungen	83.477,64	86.900,00	79.140,63	7.759,37
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	602.368,34	685.400,00	640.279,47	45.120,53
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.774.689,07	2.989.700,00	3.194.248,34	-204.548,34
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.553.595,79	-1.873.700,00	-1.835.268,25	-38.431,75
19.	+ Finanzerträge	7.165,78	1.400,00	5.274,14	-3.874,14
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.606,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.559,78	1.400,00	5.274,14	-3.874,14
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.550.036,01	-1.872.300,00	-1.829.994,11	-42.305,89
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-2.550.036,01	-1.872.300,00	-1.829.994,11	-42.305,89
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	86.551,40	0,00	86.551,40	-86.551,40
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.719,32	72.400,00	53.812,25	18.587,75
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-2.532.203,93	-1.944.700,00	-1.797.254,96	-147.445,04



2012

Produktinformationen

Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	
Produkt	08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.548,99	-2.548,99
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	946.774,27	798.200,00	950.249,37	-152.049,37
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.353,00	3.000,00	4.171,19	-1.171,19
7.	+ Sonstige Einzahlungen	211.020,70	229.400,00	247.817,21	-18.417,21
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.165,78	1.400,00	5.274,14	-3.874,14
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.168.313,75	1.032.000,00	1.210.060,90	-178.060,90
10.	– Personalauszahlungen	198.805,03	237.700,00	195.819,06	41.880,94
11.	– Versorgungsauszahlungen	5.339,24	3.600,00	5.585,70	-1.985,70
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.208.790,14	1.821.600,00	1.728.320,77	93.279,23
13.	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.606,00	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	81.496,45	86.900,00	80.670,73	6.229,27
15.	– Sonstige Auszahlungen	886.297,85	914.800,00	803.610,48	111.189,52
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.384.334,71	3.064.600,00	2.814.006,74	250.593,26
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.216.020,96	-2.032.600,00	-1.603.945,84	-428.654,16
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	782,51	-782,51
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	600,00	-600,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.382,51	-1.382,51
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	312.185,21	168.370,27	0,00	168.370,27
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.817.087,54	2.858.415,81	958.671,73
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.064,64	47.667,30	34.192,92	13.474,38
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	318.249,85	4.033.125,11	2.892.608,73	1.140.516,38
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-318.249,85	-4.033.125,11	-2.891.226,22	-1.141.898,89
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.534.270,81	-6.065.725,11	-4.495.172,06	-1.570.553,05
35.	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	40.000,00	23.500,00	16.500,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-40.000,00	-23.500,00	-16.500,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.534.270,81	-6.105.725,11	-4.518.672,06	-1.587.053,05
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.184,29	0,00	10.302,63	-10.302,63
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-1.528.086,52	-6.105.725,11	-4.508.369,43	-1.597.355,68



2012

Produktinformationen

Produktbereich	09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	
Produkt	09 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.008,00	0,00	932,40	-932,40
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361,00	1.500,00	3.685,00	-2.185,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	28.000,00	50.049,58	-22.049,58
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	10.471,40	-10.471,40
10.	= Ordentliche Erträge	1.369,00	29.500,00	65.138,38	-35.638,38
11.	- Personalaufwendungen	120.794,03	129.900,00	121.143,10	8.756,90
12.	- Versorgungsaufwendungen	18.301,75	19.300,00	29.151,95	-9.851,95
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	58.059,30	-53.059,30
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.561,68	54.000,00	12.289,18	41.710,82
17.	= Ordentliche Aufwendungen	142.657,46	208.200,00	220.643,53	-12.443,53
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-141.288,46	-178.700,00	-155.505,15	-23.194,85
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-141.288,46	-178.700,00	-155.505,15	-23.194,85
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-141.288,46	-178.700,00	-155.505,15	-23.194,85
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.530,55	44.400,00	28.152,70	16.247,30
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-175.819,01	-223.100,00	-183.657,85	-39.442,15



2012

Produktinformationen

Produktbereich	09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	
Produkt	09 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	806,40	0,00	806,40	-806,40
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	722,00	1.500,00	3.244,00	-1.744,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	28.000,00	12.862,58	15.137,42
7.	+ Sonstige Einzahlungen	28.936,00	0,00	24.000,00	-24.000,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.464,40	29.500,00	40.912,98	-11.412,98
10.	- Personalauszahlungen	105.884,12	116.600,00	108.158,39	8.441,61
11.	- Versorgungsauszahlungen	19.650,87	19.300,00	30.297,79	-10.997,79
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	1.987,30	3.012,70
15.	- Sonstige Auszahlungen	11.891,68	54.000,00	28.846,84	25.153,16
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.426,67	194.900,00	169.290,32	25.609,68
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-106.962,27	-165.400,00	-128.377,34	-37.022,66
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-106.962,27	-165.400,00	-128.377,34	-37.022,66
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-106.962,27	-165.400,00	-128.377,34	-37.022,66
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-106.962,27	-165.400,00	-128.377,34	-37.022,66



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	
Produkt	10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.565,09	67.400,00	62.336,82	5.063,18
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.423,35	500,00	2.867,25	-2.367,25
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	0,00	30,00	-30,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.516,44	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	70.534,88	67.900,00	65.234,07	2.665,93
11.	– Personalaufwendungen	379.581,24	407.200,00	396.324,84	10.875,16
12.	– Versorgungsaufwendungen	16.183,23	16.500,00	24.677,09	-8.177,09
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.213,26	134.900,00	217.518,71	-82.618,71
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	112.430,73	109.600,00	104.158,32	5.441,68
15.	– Transferaufwendungen	2.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.884,33	7.200,00	6.080,12	1.119,88
17.	= Ordentliche Aufwendungen	628.292,79	683.400,00	748.759,08	-65.359,08
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-557.757,91	-615.500,00	-683.525,01	68.025,01
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-557.757,91	-615.500,00	-683.525,01	68.025,01
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-557.757,91	-615.500,00	-683.525,01	68.025,01
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.591,74	127.400,00	96.905,28	30.494,72
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-671.349,65	-742.900,00	-780.430,29	37.530,29



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	
Produkt	10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.839,60	13.300,00	11.318,40	1.981,60
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.323,35	500,00	2.917,25	-2.417,25
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	0,00	30,00	-30,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.915,49	0,00	8.748,93	-8.748,93
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.108,44	13.800,00	23.014,58	-9.214,58
10.	– Personalauszahlungen	377.189,32	395.700,00	382.649,43	13.050,57
11.	– Versorgungsauszahlungen	17.376,18	16.500,00	26.144,80	-9.644,80
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.612,84	422.900,00	217.092,59	205.807,41
14.	– Transferauszahlungen	0,00	8.000,00	2.000,00	6.000,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	22.025,74	7.200,00	7.179,57	20,43
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	524.204,08	850.300,00	635.066,39	215.233,61
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-511.095,64	-836.500,00	-612.051,81	-224.448,19
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.687,93	15.000,00	5.219,72	9.780,28
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.687,93	15.000,00	5.219,72	9.780,28
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.687,93	-15.000,00	-5.219,72	-9.780,28
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-522.783,57	-851.500,00	-617.271,53	-234.228,47
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-522.783,57	-851.500,00	-617.271,53	-234.228,47
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-522.783,57	-851.500,00	-617.271,53	-234.228,47



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	
Produkt	11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.501,65	136.400,00	145.319,01	-8.919,01
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.421.288,68	3.722.300,00	3.373.671,48	348.628,52
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	608,00	2.000,00	910,00	1.090,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.481,22	21.100,00	39.641,94	-18.541,94
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	523,27	-523,27
10.	= Ordentliche Erträge	3.649.879,55	3.881.800,00	3.560.065,70	321.734,30
11.	– Personalaufwendungen	194.142,22	236.400,00	231.735,95	4.664,05
12.	– Versorgungsaufwendungen	2.442,19	3.200,00	7.112,89	-3.912,89
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.441.246,00	1.413.000,00	1.666.454,21	-253.454,21
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	485.850,42	495.700,00	502.695,54	-6.995,54
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.123.566,97	831.400,00	834.967,58	-3.567,58
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.247.247,80	2.979.700,00	3.242.966,17	-263.266,17
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	402.631,75	902.100,00	317.099,53	585.000,47
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	402.631,75	902.100,00	317.099,53	585.000,47
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	402.631,75	902.100,00	317.099,53	585.000,47
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	272.871,51	5.500,00	284.320,25	-278.820,25
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.480,06	70.600,00	54.404,79	16.195,21
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	620.023,20	837.000,00	547.014,99	289.985,01



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	
Produkt	11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.260,52	0,00	151,20	-151,20
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.140.190,79	3.363.000,00	3.263.288,88	99.711,12
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	676,50	2.000,00	910,00	1.090,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.588,07	21.100,00	44.459,34	-23.359,34
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.178.715,88	3.386.100,00	3.308.809,42	77.290,58
10.	– Personalauszahlungen	186.702,69	225.400,00	229.784,48	-4.384,48
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.622,22	3.200,00	8.083,20	-4.883,20
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.453.010,49	1.498.000,00	1.620.974,85	-122.974,85
15.	– Sonstige Auszahlungen	895.947,11	831.400,00	827.537,91	3.862,09
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.538.282,51	2.558.000,00	2.686.380,44	-128.380,44
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	640.433,37	828.100,00	622.428,98	205.671,02
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	313.469,24	461.200,00	570.259,68	-109.059,68
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	313.469,24	461.200,00	570.259,68	-109.059,68
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	323.229,86	2.033.074,83	356.552,30	1.676.522,53
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.692,76	30.000,00	245,96	29.754,04
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	325.922,62	2.063.074,83	356.798,26	1.706.276,57
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.453,38	-1.601.874,83	213.461,42	-1.815.336,25
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	627.979,99	-773.774,83	835.890,40	-1.609.665,23
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	627.979,99	-773.774,83	835.890,40	-1.609.665,23
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	627.979,99	-773.774,83	835.890,40	-1.609.665,23



2012

Produktinformationen

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	
Produkt	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.787,15	88.200,00	149.923,10	-61.723,10
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	916.234,54	943.900,00	931.220,38	12.679,62
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.028,87	23.500,00	22.843,72	656,28
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.000,24	0,00	5.106,47	-5.106,47
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	157.407,22	-157.407,22
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.216,00	0,00	45.291,47	-45.291,47
10.	= Ordentliche Erträge	1.305.266,80	1.055.600,00	1.311.792,36	-256.192,36
11.	– Personalaufwendungen	515.722,82	513.800,00	510.885,29	2.914,71
12.	– Versorgungsaufwendungen	2.295,07	2.200,00	7.260,35	-5.060,35
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.005.351,03	846.700,00	1.241.082,35	-394.382,35
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.410.866,27	1.458.600,00	1.449.894,64	8.705,36
15.	– Transferaufwendungen	76.082,12	75.000,00	119.253,73	-44.253,73
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.206,78	15.100,00	220.962,12	-205.862,12
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.034.524,09	2.911.400,00	3.549.338,48	-637.938,48
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.729.257,29	-1.855.800,00	-2.237.546,12	381.746,12
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.729.257,29	-1.855.800,00	-2.237.546,12	381.746,12
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.729.257,29	-1.855.800,00	-2.237.546,12	381.746,12
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.414,65	16.500,00	5.914,65	10.585,35
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	331.282,12	174.800,00	319.345,56	-144.545,56
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-2.054.124,76	-2.014.100,00	-2.550.977,03	536.877,03



2012

Produktinformationen

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	
Produkt	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.253,34	43.400,00	45.838,31	-2.438,31
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.914,47	35.400,00	30.208,19	5.191,81
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.427,63	23.500,00	22.843,72	656,28
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.877,18	0,00	165.225,98	-165.225,98
7.	+ Sonstige Einzahlungen	21.591,11	0,00	2.117,59	-2.117,59
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.063,73	102.300,00	266.233,79	-163.933,79
10.	– Personalauszahlungen	532.479,06	510.500,00	511.235,05	-735,05
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.464,25	2.200,00	7.845,81	-5.645,81
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	739.416,43	1.748.700,00	710.583,84	1.038.116,16
14.	– Transferauszahlungen	75.782,96	75.000,00	55.323,42	19.676,58
15.	– Sonstige Auszahlungen	47.018,11	15.100,00	16.616,84	-1.516,84
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.397.160,81	2.351.500,00	1.301.604,96	1.049.895,04
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.281.097,08	-2.249.200,00	-1.035.371,17	-1.213.828,83
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	157.944,38	112.000,00	89.084,80	22.915,20
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	750.162,25	0,00	1.186.879,09	-1.186.879,09
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	79.856,47	876.300,00	232.574,89	643.725,11
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	987.963,10	988.300,00	1.508.538,78	-520.238,78
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.436,76	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.226.559,85	4.002.451,83	1.907.751,15	2.094.700,68
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.003,37	77.374,04	6.815,08	70.558,96
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.000,00	0,00	20.140,47	-20.140,47
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.249.999,98	4.079.825,87	1.934.706,70	2.145.119,17
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-262.036,88	-3.091.525,87	-426.167,92	-2.665.357,95
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.543.133,96	-5.340.725,87	-1.461.539,09	-3.879.186,78
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.543.133,96	-5.340.725,87	-1.461.539,09	-3.879.186,78
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-1.543.133,96	-5.340.725,87	-1.461.539,09	-3.879.186,78



2012

Produktinformationen

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	
Produkt	13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.184,66	40.200,00	40.124,44	75,56
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.407,53	194.000,00	131.674,75	62.325,25
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.185,00	3.000,00	10.945,25	-7.945,25
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60,00	0,00	815,00	-815,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.031,05	0,00	300,00	-300,00
10.	= Ordentliche Erträge	144.868,24	237.200,00	183.859,44	53.340,56
11.	– Personalaufwendungen	402.874,68	481.700,00	462.489,92	19.210,08
12.	– Versorgungsaufwendungen	5.855,39	5.300,00	8.327,48	-3.027,48
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.481,29	149.300,00	201.355,38	-52.055,38
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	24.450,51	25.500,00	27.143,92	-1.643,92
15.	– Transferaufwendungen	0,00	200,00	0,00	200,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.210,83	1.500,00	9.662,78	-8.162,78
17.	= Ordentliche Aufwendungen	544.872,70	663.500,00	708.979,48	-45.479,48
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-400.004,46	-426.300,00	-525.120,04	98.820,04
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-400.004,46	-426.300,00	-525.120,04	98.820,04
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-400.004,46	-426.300,00	-525.120,04	98.820,04
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.941,59	144.700,00	109.632,09	35.067,91
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-516.946,05	-571.000,00	-634.752,13	63.752,13



2012

Produktinformationen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe
 Produkt 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.883,05	39.900,00	40.060,90	-160,90
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.396,92	194.000,00	195.139,67	-1.139,67
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.185,00	3.000,00	10.945,25	-7.945,25
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60,00	0,00	815,00	-815,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	5.606,05	0,00	300,00	-300,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.131,02	236.900,00	247.260,82	-10.360,82
10.	– Personalauszahlungen	394.666,13	478.900,00	461.760,01	17.139,99
11.	– Versorgungsauszahlungen	6.287,02	5.300,00	8.660,66	-3.360,66
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	134.930,94	172.300,00	169.247,63	3.052,37
14.	– Transferauszahlungen	0,00	200,00	0,00	200,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	1.318,69	1.500,00	1.010,45	489,55
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.202,78	658.200,00	640.678,75	17.521,25
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-295.071,76	-421.300,00	-393.417,93	-27.882,07
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.410,85	125.000,00	0,00	125.000,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.380,00	195.000,00	0,00	195.000,00
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	886,55	10.000,00	720,26	9.279,74
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.677,40	330.000,00	720,26	329.279,74
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-25.677,40	-330.000,00	-720,26	-329.279,74
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-320.749,16	-751.300,00	-394.138,19	-357.161,81
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-320.749,16	-751.300,00	-394.138,19	-357.161,81
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-320.749,16	-751.300,00	-394.138,19	-357.161,81



2012

Produktinformationen

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	
Produkt	14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.994,00	17.500,00	18.247,00	-747,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.208,92	8.100,00	7.601,88	498,12
10.	= Ordentliche Erträge	37.202,92	25.600,00	25.848,88	-248,88
11.	– Personalaufwendungen	42.038,07	34.800,00	35.132,86	-332,86
12.	– Versorgungsaufwendungen	1.147,54	1.100,00	1.733,93	-633,93
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00
15.	– Transferaufwendungen	19.995,00	0,00	3.500,00	-3.500,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.347,21	29.400,00	30.375,82	-975,82
17.	= Ordentliche Aufwendungen	124.527,82	68.400,00	70.742,61	-2.342,61
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-87.324,90	-42.800,00	-44.893,73	2.093,73
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-87.324,90	-42.800,00	-44.893,73	2.093,73
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-87.324,90	-42.800,00	-44.893,73	2.093,73
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.136,26	10.800,00	8.077,57	2.722,43
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-99.461,16	-53.600,00	-52.971,30	-628,70



2012

Produktinformationen

Produktbereich 14 Umweltschutz
 Produktgruppe
 Produkt 14 Umweltschutz

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.894,00	17.500,00	22.347,00	-4.847,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.572,90	8.100,00	9.717,35	-1.617,35
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.021,09	0,00	1.023,62	-1.023,62
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.487,99	25.600,00	33.087,97	-7.487,97
10.	– Personalauszahlungen	42.541,12	34.100,00	33.855,52	244,48
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.232,12	1.100,00	1.841,90	-741,90
14.	– Transferauszahlungen	25.235,00	0,00	3.500,00	-3.500,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	54.760,16	29.400,00	33.827,41	-4.427,41
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.768,40	64.600,00	73.024,83	-8.424,83
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-91.280,41	-39.000,00	-39.936,86	936,86
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-91.280,41	-89.000,00	-39.936,86	-49.063,14
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-91.280,41	-89.000,00	-39.936,86	-49.063,14
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-91.280,41	-89.000,00	-39.936,86	-49.063,14



2012

Produktinformationen

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe
 Produkt 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.652,20	2.000,00	1.657,30	342,70
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	540,00	0,00	2.520,00	-2.520,00
10.	= Ordentliche Erträge	2.192,20	2.000,00	4.177,30	-2.177,30
11.	– Personalaufwendungen	135.842,00	119.200,00	113.303,78	5.896,22
12.	– Versorgungsaufwendungen	15.888,99	12.700,00	16.656,12	-3.956,12
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.938,80	2.000,00	486,53	1.513,47
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	7.000,00	6.618,66	381,34
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.761,62	28.000,00	28.861,75	-861,75
17.	= Ordentliche Aufwendungen	178.431,41	168.900,00	165.926,84	2.973,16
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-176.239,21	-166.900,00	-161.749,54	-5.150,46
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-176.239,21	-166.900,00	-161.749,54	-5.150,46
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-176.239,21	-166.900,00	-161.749,54	-5.150,46
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.009,41	39.000,00	26.370,88	12.629,12
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	-215.248,62	-205.900,00	-188.120,42	-17.779,58



2012

Produktinformationen

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe
 Produkt 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.652,20	2.000,00	1.657,30	342,70
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760,00	0,00	2.520,00	-2.520,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.412,20	2.000,00	4.177,30	-2.177,30
10.	– Personalauszahlungen	118.433,46	115.700,00	112.716,76	2.983,24
11.	– Versorgungsauszahlungen	17.060,24	12.700,00	18.140,50	-5.440,50
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.938,80	2.000,00	486,53	1.513,47
15.	– Sonstige Auszahlungen	22.987,87	28.000,00	29.688,70	-1.688,70
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.420,37	158.400,00	161.032,49	-2.632,49
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-159.008,17	-156.400,00	-156.855,19	455,19
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.048,75	111.459,04	147.127,92	-35.668,88
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.938,50	3.500,00	2.804,95	695,05
27.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	92.990,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.977,25	114.959,04	149.932,87	-34.973,83
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-119.977,25	-114.959,04	-149.932,87	34.973,83
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-278.985,42	-271.359,04	-306.788,06	35.429,02
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-278.985,42	-271.359,04	-306.788,06	35.429,02
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-278.985,42	-271.359,04	-306.788,06	35.429,02



2012

Produktinformationen

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	17.868.332,96	18.638.000,00	20.276.741,67	-1.638.741,67
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.011.102,00	3.384.300,00	3.085.473,00	298.827,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.606,44	115.000,00	101.746,06	13.253,94
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	961.105,08	861.000,00	1.056.284,02	-195.284,02
10.	= Ordentliche Erträge	21.932.146,48	22.998.300,00	24.520.244,75	-1.521.944,75
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	148.207,59	0,00	159.352,84	-159.352,84
15.	- Transferaufwendungen	12.086.621,50	11.831.200,00	11.854.049,00	-22.849,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.766,28	135.000,00	170.100,08	-35.100,08
17.	= Ordentliche Aufwendungen	12.367.595,37	11.966.200,00	12.183.501,92	-217.301,92
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.564.551,11	11.032.100,00	12.336.742,83	-1.304.642,83
19.	+ Finanzerträge	248.908,56	150.000,00	256.664,86	-106.664,86
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	248.908,56	150.000,00	256.664,86	-106.664,86
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	9.813.459,67	11.182.100,00	12.593.407,69	-1.411.307,69
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	9.813.459,67	11.182.100,00	12.593.407,69	-1.411.307,69
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.534,67	0,00	5.038,28	-5.038,28
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 25, 26, 27)	9.817.994,34	11.182.100,00	12.598.445,97	-1.416.345,97



2012

Produktinformationen	
Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2011	fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	2012 EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	17.756.656,77	18.638.000,00	20.274.638,74	-1.636.638,74
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.857.480,24	3.341.900,00	3.085.473,00	256.427,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.612,22	115.000,00	101.746,06	13.253,94
7.	+ Sonstige Einzahlungen	912.314,20	861.000,00	955.976,80	-94.976,80
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	200.568,17	150.000,00	211.254,82	-61.254,82
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.818.631,60	23.105.900,00	24.629.089,42	-1.523.189,42
14.	- Transferauszahlungen	12.144.187,86	11.831.200,00	11.854.049,00	-22.849,00
15.	- Sonstige Auszahlungen	132.766,28	135.000,00	170.100,08	-35.100,08
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.276.954,14	11.966.200,00	12.024.149,08	-57.949,08
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	9.541.677,46	11.139.700,00	12.604.940,34	-1.465.240,34
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.167.039,64	1.000.500,00	1.258.585,44	-258.085,44
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.167.039,64	1.000.500,00	1.258.585,44	-258.085,44
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.167.039,64	1.000.500,00	1.258.585,44	-258.085,44
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	10.708.717,10	12.140.200,00	13.863.525,78	-1.723.325,78
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	10.708.717,10	12.140.200,00	13.863.525,78	-1.723.325,78
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	10.708.717,10	12.140.200,00	13.863.525,78	-1.723.325,78

Schlussbilanz zum 31.12.2012

Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012
	in €	
AKTIVA		
1. Anlagevermögen	188.641.594,34	191.650.189,77
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	85.835,92	73.588,91
1.2 Sachanlagen	186.272.476,12	189.236.104,15
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.137.395,90	35.545.612,10
1.2.1.1 Grünflächen	27.599.396,86	27.991.990,60
1.2.1.2 Ackerland	4.568.626,74	4.568.514,74
1.2.1.3 Wald, Forsten	404.674,88	404.674,88
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.564.697,42	2.580.431,88
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.051.583,38	59.608.628,94
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtung	2.903.035,58	2.887.248,95
1.2.2.2 Schulen	31.644.238,02	30.969.136,81
1.2.2.3 Wohnbauten	697.795,76	683.201,40
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	25.806.514,02	25.069.041,78
1.2.3 Infrastrukturvermögen	79.412.623,88	81.131.351,04
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	15.215.359,98	15.764.216,89
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.765.770,07	3.616.302,79
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	16.204.792,36	16.297.323,40
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	44.857.414,15	45.046.970,01
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	369.287,32	406.537,95
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.860,04	4.860,04
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.024.160,65	3.839.385,37
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.279.661,01	2.231.689,23
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.362.191,26	6.874.577,43
1.3 Finanzanlagen	2.283.282,30	2.340.496,71
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	54.354,52	54.354,52
1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.972.256,78	2.029.549,10
1.3.5 Ausleihungen	256.671,00	256.593,09
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	256.671,00	256.593,09
2. Umlaufvermögen	26.281.078,37	25.941.631,69
2.1 Vorräte	4.621.223,97	2.649.132,71
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	4.621.223,97	2.649.132,71
2.1.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoff Waren	39.917,10	28.916,67
2.1.1.2 Baugrundstücke Umlaufvermögen	4.581.306,87	2.620.216,04
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.557.331,27	1.664.858,65
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.722.670,28	1.032.017,71
2.2.1.1 Gebühren	45.060,18	56.923,52
2.2.1.2 Beiträge	1.148.838,89	434.704,13
2.2.1.3 Steuern	86.244,01	47.396,40
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	358.257,83	416.465,79
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	84.269,37	76.527,87
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	755.580,72	531.983,87
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	752.755,60	532.674,32
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	36,50	-505,66
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.788,62	-184,79
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	79.080,27	100.857,07
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	19.102.523,13	21.627.640,33
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	630.428,41	931.710,98
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>215.553.101,12</u>	<u>218.523.532,44</u>

Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012
	in €	
PASSIVA		
1. Eigenkapital	103.783.428,40	106.086.284,20
1.1 Allgemeine Rücklage	98.602.499,75	98.609.775,55
<i>davon Übertragung von Aufwandsermächtigungen in das Folgejahr (Deckungsrücklage)</i>	71.735,70	89.845,07
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	6.852.108,14	5.180.928,65
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.671.179,49	2.295.580,00
2. Sonderposten	83.805.151,12	84.598.815,86
2.1 für Zuwendungen	41.476.136,56	41.136.682,04
2.2 für Beiträge	41.867.792,19	42.820.207,58
2.3 für den Gebührenaussgleich	209.543,01	397.130,73
2.4 Sonstige Sonderposten	251.679,36	244.795,51
3. Rückstellungen	17.331.573,01	16.241.012,89
3.1 Pensionsrückstellungen	8.230.532,00	8.188.733,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	8.095.176,25	6.981.975,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.005.864,76	1.070.304,89
4. Verbindlichkeiten	9.131.303,36	10.036.916,17
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.834,32	0,00
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	4.834,32	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Bereich	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	54.090,39	40.567,83
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.160.929,36	1.810.879,70
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	440.717,02	652.579,98
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	7.470.732,27	7.532.888,66
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.501.645,23	1.560.503,32
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>215.553.101,12</u>	<u>218.523.532,44</u>

**Anhang zum Jahresabschluss zum
31.12.2012 der Gemeinde Senden**

ANHANG

1. Allgemeines

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

2.1. Aktiva

2.2. Passiva

3. Erläuterungen zur Bilanz

3.1. Aktiva

3.1.1. Anlagevermögen

3.1.2. Umlaufvermögen

3.1.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

3.2. Passiva

3.2.1. Eigenkapital

3.2.2. Sonderposten

3.2.3. Rückstellungen

3.2.4. Verbindlichkeiten

3.2.5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

4. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

4.1. Ergebnisrechnung

4.1.1. Aufteilung der Erträge

4.1.2. Aufteilung der Aufwendungen

4.1.3. Die Einzelpositionen der Ergebnisrechnung

4.1.3.1. Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 1)

4.1.3.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)

4.1.3.3. Sonstige Transfererträge (Zeile 3)

4.1.3.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 4)

4.1.3.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 5)

4.1.3.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 6)

4.1.3.7. Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 7)

4.1.3.8. Personalaufwendungen (Zeile 11)

4.1.3.9. Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)

4.1.3.10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)

4.1.3.11. Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14)

4.1.3.12. Transferaufwendungen (Zeile 15)

4.1.3.13. Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)

4.1.3.14. Finanzerträge (Zeile 19)

4.1.3.15. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Zeile 20)

4.2. Finanzrechnung

4.2.1. Aufteilung der Einzahlungen

4.2.2. Aufteilung der Auszahlungen

4.2.3. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

5. Ermächtigungsübertragungen

Anhang

1. Allgemeines

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) besteht der Jahresabschluss u. a. aus dem Anhang.

Der Anhang ist nach den Bestimmungen des § 44 Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) zu erstellen.

Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Weiterhin sind die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit zu erläutern. Alle Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die Sachverhalte beurteilen können.

Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen.

Außerdem sind gem. § 22 Abs. 4 GemHVO NRW n.F. die Ermächtigungsübertragungen gesondert anzugeben, außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 35 Abs. 4 GemHVO sowie Kostenüber- und Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen gem. § 43 Abs. 6 GemHVO NRW im Anhang zu benennen.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den gesetzlichen Vorschriften der GO NRW und der GemHVO NRW aufgestellt.

1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG)

Das Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFWG) vom 18.09.2012 ist am 29.09.2012 in Kraft getreten. Die dort getroffenen Regelungen sind erstmalig auf das Haushaltsjahr 2013 anzuwenden. Abweichend davon gibt es einzelne haushaltsrechtliche Vorschriften aus den Übergangsregelungen, die bereits im Jahresabschluss 2012 angewendet werden können.

Der Rat der Gemeinde Senden hat sich dazu entschieden, von der Ausnahme des Art. 8 § 4 NKFWG Gebrauch zu machen. Daher wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2010 dem Jahresabschluss zum 31.12.2011 beigefügt und gemeinsam mit diesem bei der Aufsichtsbehörde angezeigt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten, soweit keine Wertberichtigungen vorgenommen wurden.

Grundsätzlich waren auch für den Jahresabschluss zum 31.12.2012 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, die auch bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz sowie bei den vorangegangenen Jahresabschlüssen 2009 bis 2011 angewendet wurden. Abweichungen ergeben sich nur bei Regelungen, die speziell für die Eröffnungsbilanz Geltung hatten.

Im Einzelnen wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewendet:

2.1. Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und soweit sie einer Abnutzung unterliegen gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Immaterielle Vermögensgegenstände sind solche, die körperlich nicht erfasst werden können (z.B. Konzessionen und Lizenzen).

Sachanlagevermögen

Hierunter fallen alle Vermögensgegenstände, die gem. § 33 Abs. 1 S. 2 GemHVO NRW dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde zu dienen. Bilanziert werden Vermögensgegenstände, an denen die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum hat und welche selbstständig verwertbar sind.

Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert und soweit sie einer Abnutzung unterliegen gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Die Abschreibungen erfolgen grundsätzlich auf der Grundlage der Abschreibungstabelle der Gemeinde Senden (Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände der Gemeinde Senden). Ausnahmen werden unter Punkt 3.1.1. Anlagevermögen (Erläuterungen zur Bilanz) erläutert.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert ab 60,- € bis 410,- € netto werden im Anschaffungs- bzw. Herstellungsjahr komplett abgeschrieben.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gem. § 34 Abs. 1 GemHVO NRW gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleich bleibendem Wert und mit gleich bleibender Menge angesetzt. Die Festwerte sind gem. § 34 Abs. 1 GemHVO NRW alle drei Jahre durch eine Inventur zu prüfen.

Ersatzbeschaffungen für Festwerte werden erfolgswirksam unter den bilanziellen Abschreibungen (Kontengruppe 57) ausgewiesen. Hier ergibt sich eine Abweichung zum Vorjahr, denn da wurden die Ersatzbeschaffungen unter den Aufwendungen für Sach-

und Dienstleistungen (Kontengruppe 52) ausgewiesen. In 2012 und 2013 erfolgt die weitere Verbuchung unter den bilanziellen Abschreibungen. Zum 31.12.2013 ist vorgesehen, die bestehenden Festwerte im Rahmen der Inventur aufzulösen.

Finanzanlagen

Finanzanlagen werden mit den Anschaffungskosten angesetzt.

Vorräte (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren)

Der Ansatz und die Bewertung der Vorräte erfolgte zu den zum 31.12.2012 ermittelten Bilanzwerten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips:

Zum Verkauf anstehende Bauland- und Gewerbeflächen werden unter den Vorräten bilanziert. Die Bewertung von Grundstücken, welche nach dem 01.01.2009 (Eröffnungsbilanzstichtag) erworben worden sind, erfolgt zu den Anschaffungskosten.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände der Gemeinde Senden sind zum Nennwert angesetzt. Ausfallrisiken sind durch entsprechende Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt.

Die Erstattungsansprüche gem. § 107b Beamtenversorgungsgesetz sind zum Barwert angesetzt.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Ausgaben vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

2.2. Passiva

Eigenkapital

Unter der Position Eigenkapital werden die allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen und die Ausgleichsrücklage ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage wurde zudem um die Jahresfehlbeträge für die Haushaltsjahre 2009 bis 2011 gemindert.

Sonderposten

Die Sonderposten enthalten vereinnahmte Investitionspauschalen, zweckgebundene Zuwendungen, vereinnahmte Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge, unentgeltliche Erwerbungen (Schenkungen) sowie Überdeckungen aus Gebührenerhebungen früherer Jahre.

Die Sonderposten aus Investitionspauschalen und Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Konsumtive Zuwendungen werden im Jahr des Zugangs komplett ergebniswirksam erfasst.

Sonderposten für Beiträge werden ebenfalls einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Sonderposten für den Gebührenausschlag werden gebildet, wenn eine kostenrechnende Einrichtung einen Gebührenüberschuss erwirtschaftet. Sie werden in den folgenden

Abrechnungsperioden aufgelöst, indem sie gebührenmindernd in der Kalkulation berücksichtigt werden und im Haushalt als Ertrag gebucht werden.

Rückstellungen

Pensions- und Beihilferückstellungen werden gemäß den Mitteilungen der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV) angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem in der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (§ 36 Abs. 1) vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf der Basis der Richttafeln 2005 G von Heubeck und Echtzeitdaten.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung werden gem. § 36 Abs. 3 GemHVO NRW gebildet, wenn die Nachholung der Instandhaltung konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss.

Sonstige Rückstellungen werden gem. § 36 Abs. 6 GemHVO NRW nur gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten der Gemeinde sind zum jeweiligen Rückzahlungswert bilanziert.

Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Einnahmen vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

3.1. Aktiva

3.1.1. Anlagevermögen 191.650.189,77 € (Vorjahr: 188.641.594,34 €)

Das Anlagevermögen besteht aus den immateriellen Vermögensgegenständen, den Sachanlagen und den Finanzanlagen.

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens und die Abschreibungen des Haushaltsjahres sind dem als *Anlage 1* zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen. Abweichungen von der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibung oder der örtliche Abschreibungstabelle liegen nicht vor.

Zum 31.12.2012 wurde allerdings die Nutzungsdauer für Kunstrasenplätze von bisher 25 Jahren auf 15 Jahre reduziert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die 25 Jahre Nutzungsdauer unter der Prämisse angenommen wurden, dass nach 15 Jahren eine Grunderneuerung der oberen Deckschicht des Rasens vorgenommen würde. Da nicht sichergestellt werden kann, dass diese Grunderneuerung nach 15 Jahren erfolgt, wird die Nutzungsdauer herabgesetzt. Sollte nach 15 Jahren eine derartige Grunderneuerung durchgeführt werden, können die entstehenden Kosten nachaktiviert und über weitere 10 Jahre (bis auf die maximal 25 Jahre) abgeschrieben werden. Die Nutzungsdauern bei den beiden bestehenden Kunstrasenplätzen in Senden sowie der dazugehörigen Sonderposten wurden entsprechend angepasst.

Außerplanmäßig wurde das Umkleidegebäude des BWO in Ottmarsbocholt i.H.v. 130.719,50 € abgeschrieben. Im Rahmen des Neubaus der neuen Sporthalle wurde das Umkleidegebäude kernsaniert und an die Optik der Sporthalle angepasst. Ein Gebäudebestandteil wurde komplett abgerissen (Abgang Buchwert), der restliche Gebäudeteil wurde bis auf die Grundmauern kernsaniert. Daher musste der entsprechende Wert außerplanmäßig abgeschrieben werden. Ebenfalls wurde der dazugehörige Sonderposten außerplanmäßig ertragswirksam aufgelöst (s. dazu auch Punkt 3.2.2 Sonderposten).

Zum Stichtag 31.12.2011 wurden die Erbpachtgrundstücke, die sich zum 31.12.2013 noch im Bestand der Gemeinde Senden befanden, in das Anlagevermögen umgegliedert. Erbpachtgrundstücke müssen laut der Handreichung des Innenministeriums im Anlagevermögen unter den sonstigen unbebauten Grundstücken ausgewiesen werden, da diese dauerhaft dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung der Gemeinde zu dienen. Die Erbpachtgrundstücke, die in 2012 und 2013 verkauft wurden, werden nicht mehr umgegliedert, so dass bis zum Stichtag 31.12.2013 die Erbpachtgrundstücke sowohl im Anlage- als auch im Umlaufvermögen (geringer Teil) aufgeführt werden.

3.1.2. Umlaufvermögen 25.941.631,69 € (Vorjahr: 26.281.078,37 €)

Im Umlaufvermögen sind die Vorräte, die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie die liquiden Mittel ausgewiesen.

Unter den Vorräten werden neben den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Waren insbesondere auch die zur Veräußerung bestimmten Bau-, Gewerbe und Erbpachtgrundstücke (zum geringen Teil, s. dazu Erläuterungen oben) aufgeführt.

Eine weiterführende Übersicht der Forderungen ergibt sich aus *Anlage 2* zu dem diesem Anhang beigefügten Forderungsspiegel (Stand der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände).

Die Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen werden zum 31.12.2012 mit einem Bestand von 17.227,46 € geführt. Dies bedeutet einen Rückgang von 112.772,54 € (Bestand 31.12.2011: 130.000 €), welcher ertragswirksam in der Erfolgsrechnung ausgewiesen wird. Der Rückgang ist u.a. dadurch zu erklären, dass in 2012 die Grundlagen zur Ermittlung der Pauschalwertberichtigung auf aus den Vorjahren gewonnenen Erfahrungswerten (prozentuales Ausfallrisiko einzelner Forderungsarten) der Gemeindekasse gestützt wurden.

Die liquiden Mittel weisen zum 31.12.2012 einen Wert von 21.627.640,33 € aus. Der Finanzmittelbestand hat sich im Jahr 2012 um 2.525.117,20 € erhöht.

3.1.2.1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten 931.710,98 € (Vorjahr: 630.428,41 €)

Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind insgesamt 931.710,98 € abgegrenzt. Den Schwerpunkt bilden dabei die Transferaufwendungen im Bereich der Sozialhilfe sowie die Beamtenbesoldung. Weiterhin finden sich hier investive Zuschüsse, die die Gemeinde an Dritte gewährt hat. Diese werden in entsprechenden jährlichen Teilbeträgen aufwandswirksam aufgelöst.

3.2. Passiva

3.2.1. Eigenkapital 106.086.284,20 € (Vorjahr: 103.783.428,40 €)

Allgemeine Rücklage	98.609.775,55 €
Ausgleichsrücklage	5.180.928,65 €
Jahresergebnis	2.295.580,00 €

voraussichtliche Entwicklung von allgemeiner Rücklage und Ausgleichsrücklage								
Haushaltsjahr								
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
in Tausend Euro								
Jahresergebnis	-323	-587	-1.671	2.295	-1700 ¹⁾	+50	-978	-441
Höhe der Ausgleichsrücklage zum 31.12.	7.762	7.439	6.852	5.181	7.476	5.776	5.826	4.848
Höhe der allgemeinen Rücklage zum 31.12. ²⁾	98.751	98.602	98.602	98.610	98.610	98.610	98.610	98.610
Eigenkapital insgesamt	106.190	105.454	103.783	106.086	104.386	104.436	103.458	103.017
in Prozent								
Fehlbetragsquote ³⁾	0,3	0,55	1,58	-	1,6	-	0,94	0,43

¹⁾ prognostiziertes Ergebnis von 2013 (= Hochrechnung)

²⁾ Veränderungen der allgemeinen Rücklage (2010 u. 2012 aufgrund von Korrekturen der Eröffnungsbilanz. Diese werden unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.)

³⁾ Fehlbetragsquote: Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil (= Vermögensverzehr); Durchschnitt: 4,7%
Orientierungswert für sonstige kreisangehörige Kommunen in NRW, Stand 2012
Erhebung des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW, Stand: 13.09.2013

Änderungen der Eröffnungsbilanz

In 2012 sind folgende Änderungen der Eröffnungsbilanz (Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage) zu verzeichnen:

Produkt	Betrag	Grund
1201010	- 11.660,35 €	Korrektur Abrechnung Baugebiet Mönkingheide-Langeland
1201010	- 14.161,00 €	Korrektur Abrechnung Umgestaltung Biete
1201010	95.513,64 €	Korrektur Abrechnung Baugebiet Nieländer Bösensell
1201010	- 30.517,63 €	Korrektur SoPo und erhaltene Anzahlungen Venner Straße
0111010	- 60.403,32 €	Korrektur Baugrundstück Musikerviertel
1201010	28.504,46 €	Brücke Lehmdamm (im Eigentum der Gemeinde)
1201010	711.976,34 €	Brücke Baumeisterweg (wirtschaftliches Eigentum bei der Gemeinde)
1201010	-711.976,34 €	Brücke Baumeisterweg SoPo (wirtschaftliches Eigentum bei der Gemeinde)
	7.275,80 €	

Alle Werteänderungen, die sich aus den Berichtigungen ergeben, werden ergebnisneutral verbucht.

Insgesamt hat sich die allgemeine Rücklage somit um 7.275,80 € in 2012 erhöht.

3.2.2. Sonderposten 84.598.815,86 € (Vorjahr: 83.805.151,12 €)

Unter dieser Position sind die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie die Sonderposten für den Gebührenaussgleich und sonstigen Sonderposten dargestellt.

Wie bereits unter Punkt 3.1.1 Anlagevermögen ausgeführt, wurden die Sonderposten für die Kunstrasenplätze in ihrer Nutzungsdauer angepasst (zum 31.12.2012 von 25 Jahren auf 15 Jahre) sowie der Sonderposten für das Umkleidegebäude des BWO in Ottmarsbocholt teilweise außerplanmäßig i.H.v. 26.539,07 € ertragswirksam aufgelöst.

Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten in der Bilanz anzusetzen. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, sind lediglich anzugeben.

In 2012 sind Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Bereich Entwässerung als auch im Bereich Klärschlamm Entsorgung zu bilden, da hier jeweils eine Kostenüberdeckung vorlag (Werte siehe nachfolgend).

Haushaltsrechtlich sind Sonderposten i.H.v. 204.587,06 € (Entwässerung: Niederschlag, 70.756,62 € und Schmutzwasser, 133.830,44 €) sowie 2.941,57 € (Klärschlamm Entsorgung) einzubuchen. Diese Kostenüberdeckungen werden den Gebührenschuldern in den Folgeperioden gebührenmindernd wiedergegeben.

In 2011 wurden die Einbuchungen in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich als sonstiger ordentlicher Aufwand dargestellt. Ab 2012 werden diese Buchungen gebührenmindernd beim Ertrag abgesetzt. Dadurch wird eine nach den Bestimmungen der Handreichung des Innenministeriums einheitliche Verbuchung sichergestellt.

Bei den kostenrechnenden Einrichtungen Friedhof, Straßenreinigung und Abfall kam es in 2012 zu Kostenunterdeckungen von insgesamt rd. 40 T€.

Sonstige Sonderposten werden für Stellplatzablösungen ausgewiesen.

3.2.3. Rückstellungen 16.241.012,89 € (Vorjahr: 17.331.573,01 €)

Pensionsrückstellungen 8.188.733,00 €

Entwicklung:

Stand per 31.12.2011:	8.230.532,00
Zugänge:	620.935,25
Verbrauch / Auflösung:	662.734,25
Stand zum 31.12.2012:	8.188.733,00

Hiervon entfallen auf:

- Pensionsrückstellungen für aktive Beschäftigte:	2.739.789,00 €
- Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger:	3.759.816,00 €
- Beihilferückstellungen für aktive Beschäftigte:	677.885,00 €
- Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger:	1.011.243,00 €

Instandhaltungsrückstellungen 6.981.975,00 €

In 2012 wurden folgende Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung neu gebildet bzw. erhöht (s. auch Übersicht über alle Instandhaltungsrückstellungen, *Anlage 4*):

Maßnahme	Art	Rückstellungsbetrag
FGH Senden, Erneuerung der Brandschutztür	Nachtrag	600,00 €
Bonhoefferschule, Anlegung Zuluftöffnung Kriechkeller	Neu	10.000,00 €
Bonhoefferschule, Malerarbeiten (Klassenräume, Treppenhaus)	Neu	20.000,00 €
Grundschule Bösensell, Sanierung der Entwässerungsleitungen	Nachtrag	40.000,00 €
Realschule, Fensterbandsanierung	Nachtrag	13.000,00 €
Musikschule, Erneuerung von 22 Fenstern	Nachtrag	3.000,00 €
Musikschule, Trockenlegung Mauerwerk	Nachtrag	45.000,00 €
Musikschule, Asbestsanierung in den Kellerräumen	Neu	105.000,00 €
Seniorentreff an der Münsterstraße, Erneuerung Fenster	Nachtrag	5.000,00 €
Seniorentreff an der Münsterstraße, Brüstungsgeländer streichen	Neu	4.000,00 €
Halle 1, Schmutzwasserausguss anlegen	Neu	3.000,00 €
Halle 2, Erneuerung der Sanitäreanlagen	Nachtrag	25.000,00 €
Polizeigebäude Anton-Aulke-Ring, Balkonsanierung	Nachtrag	500,00 €
Rathaus, Sanierung der Rathausfrontseite	Neu	38.000,00 €
Rathaus, Dämmung des Daches	Nachtrag	70.000,00 €
Rathaus, Sanierung der Bürobeleuchtung	Nachtrag	15.000,00 €
Brücke Am Wortbach	Neu	10.000,00 €
Brücke Am Helmerbach	Neu	10.000,00 €
Steuerbrücke an der Realschule	Neu	10.000,00 €
Steuerbrücke Gymnasium	Neu	10.000,00 €
Brücke Schlossgräfte Schloss	Neu	13.000,00 €
Fußgängerbrücke über B 235	Neu	35.000,00 €
Brücke Baumeisterweg	Neu	5.000,00 €
Brücke Schlossgräfte Sportpark	Neu	15.000,00 €

Maßnahme	Art	Rückstellungsbetrag
Steuerbrücke Stauanlage SB	Neu	12.000,00 €
Steuerbrücke Schulze Forsthövel	Neu	14.000,00 €
Steuerbrücke Stauanlage Schloß	Neu	4.000,00 €
Steuerbrücken Renaturierung	Neu	17.500,00 €
Fahrbahnsanierung Senden-Süd	Nachtrag	200.000,00 €
Fahrbahnsanierung Daimlerstr.	Nachtrag	120.000,00 €
Brücke Helmerbach Bredenbeck	Nachtrag	21.000,00 €
Straßenerneuerung Baugebiet Dorffeld/Walskamp	Nachtrag	200.000,00 €
Bahnhof Bösensell, Fugensanierung	Neu	12.000,00 €
Bahnhof Bösensell, Entfernung der Glasbausteine	Nachtrag	6.000,00 €
Trauerhalle Bösensell, Fenstererneuerung	Nachtrag	25.000,00 €
Trauerhalle Bösensell, Dachsanierung	Nachtrag	500,00 €
		1.137.100,00 €

Im Rahmen der Brückenhauptwerksprüfung 2012 mussten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen allein bei den Brücken i.H.v. 176.500 € gebildet werden, da in diesem Jahr Schadensfälle festgestellt wurden bzw. eine geplante Unterhaltungsmaßnahme mit Ansatz zeitlich nicht abgearbeitet werden konnte. Die Hauptwerksprüfung wurde durch eigenes Personal durchgeführt, so dass keine externen Kosten angefallen sind.

Sonstige Rückstellungen 1.070.304,89 €

Hiervon entfallen auf:

- Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit:	116.986,40 €
- Urlaubs- und Überstundenrückstellungen für Bedienstete:	329.720,34 €
- Drohverlustrückstellung Verkauf Erbbaurechtsgrundstücke:	47.024,28 €
- Rückstellungen für Prüfungen:	93.858,10 €
- Rückstellung Erstattungsverpflichtung Pension § 107 b BeamtVG:	272.738,00 €
- Rückstellungen für sonstige ungewisse Verbindlichkeiten:	209.977,77 €

Bezüglich der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen sei auf die weiteren Ausführungen unter Punkt 4.1.3.8. Personalaufwendungen verwiesen. Insgesamt konnten seit 2010 die Urlaubs- und Überstundenrückstellungen kontinuierlich abgebaut werden.

In den Rückstellungen für sonstige ungewisse Verbindlichkeiten ist eine Rückstellung i.H.v. 150.000,00 € für die Endabrechnung Ortslinien- und Schülerverkehr des Jahres 2012 mit der RVM enthalten.

Eine weiterführende Übersicht ergibt sich aus *Anlage 3* zu dem diesem Anhang beigegeführten Rückstellungsspiegel. Eine Übersicht der Instandhaltungsrückstellungen kann der *Anlage 4* zum Anhang entnommen werden.

3.2.4. Verbindlichkeiten 10.036.916,17 € (Vorjahr: 9.131.303,36 €)

Die Aufnahme von Kassenkrediten war 2012 auch unterjährig nicht notwendig, so dass keine Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung auszuweisen sind.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen umfassen die für die Gemeinde erbrachten Sach- und Dienstleistungen durch Dritte, soweit diese in Rechnung gestellt sind.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ergeben sich vornehmlich aus dem Sozialbereich. Hierbei handelt es sich überwiegend um kurzfristige stichtagsbezogene Verbindlichkeiten gegenüber dem Kreis Coesfeld aus der Abrechnung der delegierten SGB II- und SGB XII-Aufgaben, denen Forderungen aus Transferleistungen in ähnlicher Höhe auf der Aktivseite der Bilanz gegenüberstehen.

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören insbesondere die erhaltenen Anzahlungen in Höhe von 7.450.724,20 €. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

- Anz. aus der Veräußerung von Grundstücken (Beiträge):	3.624.344,47 €
- Anzahlungen aus erhaltenen Investitionspauschalen:	3.826.379,73 €

Diese Verbindlichkeiten werden nach Abschluss der jeweiligen Investitionsmaßnahme umgegliedert zu Sonderposten, welche dann analog der Abschreibung des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst werden.

Unter den erhaltenen Anzahlungen wird auch die KiBiZ-Rücklage ausgewiesen. So darf die Gemeinde, sollte sie in einem Jahr mehr Erträge als Aufwendungen für den gemeindlichen Kindergarten haben, diesen Überschuss behalten und einer Rücklage zuführen. Die Handreichung des Innenministeriums führt dazu aus, dass diese Rücklage eigentlich unter den Rückstellungen ausgewiesen werden müsse.

Da die nicht verwandten Mittel jedoch in Folgejahren sowohl konsumtiv als auch investiv eingesetzt werden können, weist die Gemeinde Senden diese unter den erhaltenen Anzahlungen aus, um entsprechend auf die Anforderungen des Fachbereiches I reagieren zu können. Weiterhin ist vorgesehen, die Mittel ohnehin investiv einzusetzen.

Eine weiterführende Übersicht ergibt sich aus dem Verbindlichkeitspiegel (*Anlage 5*).

Nachrichtlich:

Haftungsverhältnisse:

Die Gemeinde Senden hat eine Ausfallbürgschaft für die Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG in Höhe von 96.860,- € übernommen.

**3.2.5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten 1.560.503,32 €
(Vorjahr 1.501.645,33 €)**

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten umfasst vornehmlich die zeitliche Abgrenzung der Grabnutzungsgebühren (Friedhofswesen – Produkt 1303010).

4. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Sowohl die Ergebnisrechnung und die Teilergebnisrechnungen als auch die Finanzrechnung und die Teilfinanzrechnungen sind nach einem verbindlichen Muster in Staffelform aufgestellt. Die einzelnen Positionen innerhalb dieser Gliederung fassen – teils stark aggregiert – mehrere Ertrags-/ Aufwandsarten bzw. Einzahlungs-/ Auszahlungsarten zusammen. Im Folgenden ist beispielhaft - analog zu den Grafiken im Vorbericht - aufgelistet, welche Erträge und Aufwendungen den einzelnen Positionen zuzurechnen sind (Vergleich des Ansatzes und des Ergebnisses).

4.1. Ergebnisrechnung

Die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2012 betragen 38.934.885,97 €. Sie ergeben sich aus ordentlichen Erträgen i.H.v. 38.667.570,92 € und Finanzerträgen von 267.315,05 €. Außerordentliche Erträge fielen nicht an.

Die Gesamtaufwendungen im Haushaltsjahr 2012 betragen 36.639.305,97 €. Sie verteilen sich auf ordentliche Aufwendungen i.H.v. 36.639.300,16 € und Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen i.H.v. 5,81 €. Außerordentliche Aufwendungen ergaben sich nicht.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss von 2.295.580,00 €. Der Vergleich zwischen Planung und Rechnung belegt eine Verbesserung zum planerischen Fehlbedarf von -757.100 € (fortgeschrieben: -828.835,70 € aufgrund der Übertragung von Aufwandsermächtigungen bei den Schulbudgets, siehe auch Punkt 5) um 3.052.680,00 € (bzw. 3.124.415,70 €).

4.1.1. Aufteilung der Erträge

Die **Gesamterträge** teilen sich wie folgt auf:

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Steuern u. ä. Abgaben	18.638.000	20.276.742	52,08%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.372.300	5.444.770	13,98%
Sonstige Transfererträge	10.000	31.101	0,08%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.912.000	5.491.919	14,11%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.131.200	1.360.532	3,49%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658.600	716.757	1,84%
Sonstige ordentliche Erträge	2.897.000	5.298.470	13,61%
Aktivierete Eigenleistungen	0	47.279	0,12%
Finanzerträge (Zeile 19)	156.600	267.315	0,69%
Gesamt	34.775.700	38.934.886	100,00%

4.1.2. Aufteilung der Aufwendungen

Die **Gesamtaufwendungen** teilen sich wie folgt auf:

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Personalaufwendungen	6.320.900	6.016.659	16,42%
Versorgungsaufwendungen	275.400	401.705	1,10%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.938.800	6.714.159	18,33%
Bilanzielle Abschreibungen	4.054.300	4.361.016	11,90%
Transferaufwendungen	14.573.500	14.696.846	40,11%
Sonstige ordentliche Aufwendungen (fortgeschrieben)	4.441.536	4.448.915	12,14%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Zeile 20)	100	6	0,00%
Gesamt	35.604.536	36.639.306	100,00%

4.1.3. Die Einzelpositionen der Ergebnisrechnung

4.1.3.1. Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 1)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Grundsteuer A	236.000	219.950	1,08%
Grundsteuer B	2.840.000	2.820.000	13,91%
Gewerbsteuer *)	6.700.000	7.500.288	36,99%
Anteil an der Einkommensteuer *)	7.400.000	8.061.394	39,76%
Anteil an der Umsatzsteuer	362.000	420.316	2,07%
Vergnügungssteuer	180.000	206.932	1,02%
Hundesteuer	110.000	124.601	0,61%
Familienleistungsausgleich*)	810.000	923.261	4,55%
Gesamt	18.638.000	20.276.742	100,00%

*) Durch eine deutliche konjunkturelle Belebung (in Senden höher als in den Orientierungsdaten des Landes angenommen!) konnten Steuermehreinnahmen, insbesondere bei der Gewerbesteuer (hier alleine rd. 12 % über dem Ansatz) sowie dem Anteil an der Einkommenssteuer, erzielt werden. Zusätzlich wurde der Hebesatz bei der Gewerbesteuer von 411 % in 2011 auf 430 % in 2012 angehoben. Auch die Kompensationsleistungen des Landes (Familienleistungsausgleich) sind besser ausgefallen, als in den Orientierungsdaten des Landes angegeben.

4.1.3.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Schlüsselzuweisungen	2.891.900	2.893.147	53,14%
Zuweisungen und Zuwendungen für lfd. Zwecke *)	924.100	1.106.555	20,32%
Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	1.106.300	1.252.742	23,01%
Schulpauschale NRW (konsumtiver Anteil) **)	450.000	192.326	3,53%
Gesamt	5.372.300	5.444.770	100,00%

*) Die Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke sind an verschiedenen Positionen besser ausgefallen als geplant. So sind z.B. die Zuweisungen vom Land für die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen rd. 55 TEUR höher als geplant, weil sich das Land durch Einmalzahlungen für die Kindergartenjahre 2011/2012 und 2012/2013 an den laufenden Kosten der U3-Betreuung beteiligt hat. Auch gab es nicht geplante Förderungen der Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes von rd. 33 TEUR sowie nicht geplante Zuschüsse von privaten Dritten von rd. 24 TEUR.

***) Die Schulpauschale des Landes kann sowohl für investive als auch konsumtive Zwecke verwandt werden. In 2012 war geplant, die Schulpauschale zu 450 TEUR konsumtiv und zu 112 TEUR investiv zu verwenden. Entgegen der Planung wurde die Schulpauschale im Hinblick auf Investitionen in den Folgejahren (u.a. Erweiterung der OGS in Bösensell, Planansatz 2013/2014: 820.000 Euro) zu einem höheren Anteil, nämlich 370 TEUR, investiv als erhaltene Anzahlung verbucht.

4.1.3.3. Sonstige Transfererträge (Zeile 3)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	10.000	30.851	99,20%
Andere sonstige Transfererträge	0	250	0,80%
Gesamt	10.000	31.101	100,00%

4.1.3.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 4)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Verwaltungsgebühren	189.500	166.812	3,04%
Beiträge TE	616.500	637.612	11,61%
Abfallentsorgungsgebühren *)	1.225.800	1.333.939	24,29%
Entwässerungsgebühren *)	2.120.300	1.710.740	31,15%
Friedhofsgebühren	194.000	131.675	2,40%
Wasserverbandsgebühren *)	115.000	101.746	1,85%
Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	1.267.800	1.191.072	21,69%
Erträge aus Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	0	19.941	0,36%
Sonstige Benutzungsgebühren *)	183.100	198.383	3,61%
Gesamt	5.912.000	5.491.919	100,00%

*) Die Veranschlagung und somit auch die Abrechnung für die Abgaben, hier der Gebühren, der gemeindlichen Gebäude sind abzuändern, da die Gemeinde nicht Gebührensschuldner und Gebührengläubiger zugleich sein kann.

So fallen bei den Positionen Abfallentsorgungsgebühren, Entwässerungsgebühren, Straßenreinigungsgebühren sowie Wasserverbandsgebühren, aber auch bei der Position Steuern und Abgaben (unter der Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) zum Teil niedrigere Werte als veranschlagt an.

Insgesamt handelt es sich um eine Summe von 295.273,18 € in 2012, die nun nur noch über die Interne Leistungsverrechnung in den Teilplänen/-rechnungen unter der Position „Aufwendungen bzw. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen“ ersichtlich wird (die Gesamterträge und –aufwendungen werden um diesen Betrag gemindert).

In der Haushaltsplanung 2014 wurde diese Tatsache bereits entsprechend berücksichtigt, in den Vorjahren, erstmalig ab 2011, sind jedoch noch Abweichungen beim Plan-/Ist-Vergleich möglich.

Bei der kostenrechnenden Einrichtung Entwässerung kam es darüber hinaus zu einer Kostenüberdeckung, welche den Gebührenscheidnern in den Folgeperioden gebührenmindernd zurückgegeben wird. Die Bildung des Sonderpostens ist ertragsmindernd zu verbuchen (s. Ausführungen unter Punkt 3.2.2.), so dass das Ist-Ergebnis zusätzlich zu den Erträgen aus internen Leistungsverrechnung (rd. 225 TEUR) um rd. 205 TEUR verringert wurde.

4.1.3.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 5)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Mieten, Pachten	217.000	230.234	16,92%
Erlöse Cabrio-Bad insg. (ohne Kostenerstattung) *)	797.200	962.133	70,72%
sonstige Entgelte	117.000	168.166	12,36%
Gesamt	1.131.200	1.360.532	100,00%

*) Die Ansätze beim Cabrio-Bad ergeben sich aus den im Businessplan veranschlagten Beträge. Die Umsatzerlöse lagen in 2012 rd. 165 TEUR über den geplanten Ansätzen. In den bisher vorliegenden Jahresabschlüssen ist das Betriebsergebnis des Cabrio-Bades durchweg besser als geplant gewesen. In den Jahren 2009 - 2012 liegt die durchschnittliche Einsparung zum Ansatz bei rd. 260 TEUR (rd. 26 %!). Daher wurden ab der Haushaltsplanung 2014 die Werte des Businessplanes entsprechend der Erfahrungen aus Vorjahren angepasst.

4.1.3.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 6)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Entschädigung für angemietete Objekte für Obdachlose	7.500	2.862	0,40%
Erstattung vom Bund/ Land für Wahlen und Statistiken	17.000	11.416	1,59%
Erstattungen für Aus- und Fortbildung von Lehrkräften	9.100	8.440	1,18%
Leistungsbeteiligung bei Eingliederung Arbeitssuchende	450.000	433.680	60,51%
Leistungsbeteiligung bei Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepakets des Bundes (BuT)	53.000	19.281	2,69%
Erstattung Unterbringungskosten Asylangelegenheiten	50.000	86.947	12,13%
Erstattungen von Unterhaltungs- und Betriebskosten	7.200	7.662	1,07%
Erstattungen für Hausanschlusskosten	21.100	39.642	5,53%
Sonstige Erträge aus Kostenerstattungen	43.700	106.826	14,90%
Gesamt	658.600	716.757	100,00%

4.1.3.7. Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 7)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Betriebsgebühren Veranlagung	20.000	25.489	0,48%
Zwangsgelder, Geldbußen etc.	42.000	44.798	0,85%
Erträge aus Auflösung SoPo Abgang Buchwert *)	0	156.789	2,96%
Erträge aus der Veräußerung von Ver- mögensgegenständen (Grundstücksver- käufe u.a.) **)	1.970.000	2.919.949	55,11%
Konzessionsabgaben	820.000	873.823	16,49%
Nachforderungszinsen	40.000	68.015	1,28%
Stundungszinsen	1.000	6.005	0,11%
Erträge aus der Aufl. u. Herabsetzung von Rückstellungen ***)	0	1.059.890	20,00%
Erträge aus der Wertberichtigung von Forderungen ****)	0	112.773	2,13%
sonstige Erträge	4.000	30.939	0,58%
Gesamt	2.897.000	5.298.470	100,00%

*) Die Steverbrücke Havighorst wurde in 2012 komplett investiv erneuert. Daher musste die alte Brücke in Abgang gesetzt werden (s. auch Erläuterungen unter Punkt 4.1.3.13.), welche teilweise gegenfinanziert war. Dieser entsprechende Sonderposten wurde ebenfalls in Abgang gesetzt (rd. 149 TEUR). Weiterhin wurde bei der Kernsanierung des Umkleidegebäudes in Ottmarsbocholt ein Gebäudeteil komplett abgerissen, so dass anteilig auch der Sonderposten in Abgang gesetzt wurde (rd. 7 TEUR).

**) Die Erträge aus Grundstücksverkäufen konnten aufgrund einer hohen Nachfrage nach Baugrundstücken, insbesondere in den Baugebieten Buskamp und Strontianitfeld, gegenüber der Planung deutlich gesteigert werden.

***) In 2012 konnten Rückstellungen ertragswirksam aufgelöst werden. Diese Position ist nicht vorhersehbar, sondern wird regelmäßig erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erkennbar. Zurückzuführen sind die Erträge insbesondere auf die Auflösung einer Pensions- und Beihilferückstellungen i.H.v. rd. 211 TEUR sowie die Auflösung der Rückstellung für die Dachsanierung der Realschule i.H.v. rd. 755 TEUR. Diese Maßnahme wurde im Rahmen des KoPa II abgewickelt. Nachdem Anfang des Jahres 2012 die restlichen Arbeiten erledigt waren und der Rückstellungsgrund entfallen ist, konnte die restliche Summe einmalig aufgelöst werden.

****) Da die Pauschalwertberichtigung für 2012 unter dem Wert der Pauschalwertberichtigung aus 2011 (= 130.000 Euro) liegt, ist buchhalterisch ein Ertrag in Höhe von 112.772,54 Euro zu verbuchen. Generell ist jährlich die Pauschalwertberichtigung nur um Veränderungen nach oben (= Aufwand) bzw. nach unten (= Ertrag) vorzunehmen.

4.1.3.8. Personalaufwendungen (Zeile 11)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Dienstaufwendungen *)	4.920.100	4.703.048	78,17%
Beiträge zu Versorgungskassen	323.000	305.378	5,08%
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	825.600	789.048	13,11%
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte *)	110.600	50.151	0,83%
Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte	201.400	226.710	3,77%
Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden u. Urlaub *)	0	-57.676	-0,96%
abzgl. Auflösung aus Altersteilzeitrückstellungen	-59.800	0	
Gesamt (brutto)	6.320.900	6.016.659	100,00%

*) In 2012 liegen die Personalaufwendungen rd. 4,8 % hinter dem Ansatz, was insbesondere auf unterjährige nicht planbare personelle Fluktuationen zurückzuführen ist. Die Aufwendungen für Beihilfen waren darüber hinaus gegenüber den Vorjahren unterdurchschnittlich (Planansätze waren auf Grundlage der Vorjahre ermittelt worden). Weiterhin konnten insgesamt Überstunden und Urlaub abgebaut werden, so dass die Rückstellungen entsprechend angepasst werden konnten (s. auch S. A 12).

4.1.3.9. Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Versorgungsaufwendungen	275.400	324.995	80,90%
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	0	76.710	19,10%
Gesamt	275.400	401.705	100,00%

4.1.3.10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *)	1.120.400	1.662.974	24,77%
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens *)	320.600	452.467	6,74%
Erstattungen f. Aufw. von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.100	34.748	0,52%
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen **)	2.005.900	1.597.321	23,79%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens *)	110.900	241.706	3,60%
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	99.000	54.188	0,81%
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	153.300	246.215	3,67%
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.089.600	2.424.539	36,11%
Gesamt	5.938.800	6.714.159	100,00%

*) Die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des sonstigen unbeweglichen Vermögens liegt insbesondere aufgrund der Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung über den geplanten Ansätzen (→ Mehraufwand). Ansonsten sind die Ergebnisse bei der Grundstücksunterhaltung sowie bei der Straßen- und Brückenunterhaltung aufgrund der vorrangigen Abarbeitung von Rückstellungen aus Vorjahren niedriger. Darüber hinaus sind rd. 135 TEUR für Hausanschlusskosten angefallen, welche nicht als Aufwand geplant waren (sondern lediglich im Ansatz der investiven Maßnahme als Auszahlung berücksichtigt waren).

Zusätzlich gibt es im Rahmen der Verbuchung der Betriebsaufwendungen des Cabrio-Bades Verschiebungen zwischen den einzelnen Kontenarten. So war der Unterhaltungsaufwand komplett bei Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen geplant (Plan: 186.100 Euro), rd. 138 TEUR wurden allerdings unter Unterhaltung des beweglichen Vermögens verbucht.

Ab dem Haushaltsjahr 2014 werden die Ansätze entsprechend der Ergebnisse aus den Vorjahren gebildet.

**) Hier sei auf die Ausführungen unter Ziffer 4.1.3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte verwiesen. Die Abgaben für die gemeindlichen Gebäude werden nun über die interne Leistungsverrechnung abgebildet.

4.1.3.11. Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Abschreibungen auf Sachanlagen, Festwerte und Forderungen	4.054.300	4.361.016	100,00%
Gesamt	4.054.300	4.361.016	100,00%

4.1.3.12. Transferaufwendungen (Zeile 15)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.140.800	1.177.617	8,01%
Schuldendiensthilfen	1.000	0	0,00%
Sozialtransferaufwendungen	984.000	980.035	6,67%
Steuerbeteiligungen	1.124.900	1.184.551	8,06%
Allgemeine Umlagen (u.a. Kreisumlage)	10.456.300	10.441.285	71,04%
Sonstige Transferaufwendungen	866.500	913.358	6,21%
Gesamt	14.573.500	14.696.846	100,00%

4.1.3.13. Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	84.500	76.468	1,72%
Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	439.400	503.174	11,31%
Geschäftsaufwendungen (fortgeschrieben)	2.308.136	2.116.253	47,57%
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	412.700	355.752	8,00%
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen *)	1.162.000	1.242.332	27,92%
Besondere ordentliche Aufwendungen	10.000	48.233	1,08%
Aufwand durch Aufl. einer aktivierbaren Gegenleistungsverpfl. **)	0	13.061	0,29%
Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.800	93.641	2,10%
Gesamt	4.441.536	4.448.915	100,00%

*) Diese Position korrespondiert mit der Ertragsposition „Erträge aus Grundstücksverkäufen“ (siehe Ziff. 4.1.3.7.). Da die Grundstückserlöse gestiegen sind, steigt auch der Abgang Buchwert der veräußerten Grundstücke.

**) Die Auflösungen aus Gegenleistungsverpflichtungen umfassen u. a. die Kostenbeteiligungen der Gemeinde am Bau neuer Radwege des Kreises Coesfeld. Entsprechend der Gegenleistungsverpflichtung wird der Aufwand über die Jahre periodisiert.

4.1.3.14. Finanzerträge (Zeile 19)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Zinserträge sowie ähnliche Erträge	156.600	267.315	100,00%
Gesamt	156.600	267.315	100,00%

4.1.3.15. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Zeile 20)

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Zinsen u.ä. Finanzaufwendungen	100	6	100,00%
Gesamt	100	6	100,00%

4.2. Finanzrechnung

4.2.1. Aufteilung der Einzahlungen

Die Gesamteinzahlungen betragen im Haushaltsjahr 2012 insgesamt 39.186.486,21 €. Sie setzen sich aus Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i.H.v. 32.863.852,66 €, Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i.H.v. 6.220.055,64 € und Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit i.H.v. 102.577,91 € zusammen.

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Steuern u. ä. Abgaben	18.638.000	20.274.639	51,74%
Zuwendungen u. allg. Umlagen	4.266.000	4.186.921	10,68%
Sonstige Transfereinzahlungen	10.000	32.376	0,08%
Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.644.200	4.553.643	11,62%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.131.200	1.371.158	3,50%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658.600	850.230	2,17%
Sonstige Einzahlungen	1.156.400	1.373.266	3,50%
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	156.600	221.620	0,57%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 23)	4.490.000	6.220.056	15,87%
Rückflüsse von Darlehen (Zeile 33)	98.600	102.578	0,26%
Gesamt	35.249.600	39.186.486	100,00%

4.2.2. Aufteilung der Auszahlungen

Die Gesamtauszahlungen betragen im Haushaltsjahr 2012 insgesamt 36.660.294,01 €. Sie setzen sich aus Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i.H.v. 30.741.461,53 €, Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i.H.v. 5.811.498,16 € und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit i.H.v. 107.334,32 € zusammen.

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ergebnis 2012 in %
Personalauszahlungen	6.179.300	5.859.549	15,98%
Versorgungsauszahlungen	275.400	427.563	1,17%
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.485.800	6.661.439	18,17%
Transferauszahlungen	14.564.500	14.385.733	39,24%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 30) (fortgeschrieben)	13.222.159	5.811.498	15,85%
Tilgung und Gewährung von Darlehen (Zeile 35)	124.000	107.334	0,29%
Sonstige Auszahlungen (fortgeschrieben)	3.508.936	3.406.423	9,29%
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	100	754	0,00%
Gesamt	46.360.194	36.660.294	100,00%

Die Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2012 schließt mit einer Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln i.H.v. +2.525.117,20 € ab. Der Bestand an liquiden Mitteln beträgt 21.627.640,33 € zum 31.12.2012.

Der Vergleich zwischen Planung und Rechnung belegt für das Haushaltsjahr 2012 eine positive Abweichung in Höhe von 5.252.892,20 € (bzw. fortgeschrieben: 13.637.386,59 €). Die Planung sah noch einen Finanzmittelverbrauch i.H.v. 2.726.700,00 € (fortgeschrieben: 11.111.194,39 € aufgrund von Ermächtigungsübertragungen im Bereich der sonstigen Auszahlungen und insbesondere der Investitionen aus Vorjahren) vor.

Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf die hohen Investitionsübertragungen und Einsparungen (siehe Zeile 30 der Finanzrechnung) und im Übrigen darauf zurückzuführen, dass die Gemeinde Senden höhere Steuereinnahmen als veranschlagt erhalten hat. Weiterhin konnten mehr Grundstücke veräußert werden als geplant, so dass auch mehr Grundstückserlöse und Erschließungsbeiträge (s. u. a. Zeile 23 der Finanzrechnung) der Gemeinde zugeflossen sind. Insbesondere diese einmaligen Effekte führen zu einem Anstieg der liquiden Mittel. Nicht verkannt werden darf dabei, dass die zugeflossenen Erschließungsbeiträge der Grundstückseigentümer als erhaltene Anzahlung für den in den Folgejahren liegenden Endausbau der Straßen in den jeweiligen Baugebieten wieder zu entsprechendem Abfluss liquider Mittel führt.

Demgegenüber fielen die Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen geringer aus (insgesamt ist der Aufwandsansatz in der Ergebnisrechnung aufgrund der Bildung von Rückstellung, d.h. nicht zahlungswirksam, überschritten).

Nimmt man die im Haushaltsplan beschlossenen Auszahlungsermächtigungen für Investitionen i.H.v. 4.909.400 Euro und stellt das Ergebnis von 5.811.498,16 Euro dagegen, sieht man das mehr als der in diesem Jahr veranschlagte Ansatz investiert wurde.

Insgesamt ist aber im Hinblick auf den fortgeschriebenen Ansatz der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i.H.v. 13.222.158,69 Euro weniger investiert worden. Dies lässt sich darauf zurückführen, dass vorrangig Rückstellungen aus der Eröffnungsbilanz in den Jahren 2012 und 2013 abgearbeitet wurden und werden. Weiterhin sind in den fortgeschriebenen Ansätzen zahlreiche größere Maßnahmen enthalten (u.a. Neubau der Sporthalle Ottmarsbocholt, Kanal- und Straßenbaumaßnahmen in Baugebieten usw.), welche sich über mehrere Jahre ziehen. So war für den Neubau der Sporthalle in Ottmarsbocholt der erste Ansatz in 2009 veranschlagt, die endgültige Fertigstellung ist im Januar 2013.

Investitionsermächtigungen wurden i.H.v. 5.985.378,22 € nach 2013 übertragen (s. Anlage 6). Die Summe erscheint auf den ersten Blick recht hoch, ist aber in Anbetracht der vorherigen Übertragungen relativ gering. Auch in den vorangegangenen Jahren wurden Ermächtigungen für Investitionen übertragen (nach 2011: rd. 6.918 TEUR; nach 2012: rd. 8.313 TEUR).

Liquiditätskredite waren auch in 2012 nicht erforderlich.

4.2.3. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Für die folgenden größeren Investitionsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2012 Auszahlungen getätigt:

Investitions-Nr.	Maßnahme	Wert TEUR
0111010002	Grunderwerb	156,6
0803010006	Neubau Sporthalle Ottmarsbocholt (Gesamtmaßnahme)	2.634,9
0803010007	Ersatz des Clubheimes des Ottmarsbocholter Tennisclubs einschl. Schießstand	71,9
1102010002	Kanalisationsmaßnahmen einschl. KAB - Gewerbegebiet Senden-Süd	81,2
1102010019	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Baugebiet Buskamp	224,8
1201010001	Ausbau und Umgestaltung des Sendener Ortskernes (Gesamtmaßnahme)	149,7
1201010009	Ausbau des Gewerbegebietes Senden-Süd (2. BA)	271,3
1201010015	Ausbau des Baugebietes Nieländer	464,8
1201010016	Ausbau des Baugebietes Buskamp	495,5
1201010039	Erneuerung von Brücken (Steuerbrücken zwischen Hagenkamp u. Siebenstücken)	121,3
1201010042	Erneuerung der Steuerbrücke Havighorst	176,7
1204010001	Neu- und Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Geräten (Bauhof)	117,5
1501010002	Errichtung einer Glasfasertrasse im Gewerbegebiet Bösensell	147,1

5. Ermächtigungsübertragungen

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit. Gemäß § 78 Abs. 3 Satz 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Der Haushaltsplan ist auf Grund der Bestimmungen des § 78 Abs. 2 GO NRW Bestandteil der Haushaltssatzung, so dass die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres gelten.

Durch § 22 GemHVO NRW ist hier die Möglichkeit geschaffen, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr im Sinne einer flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsführung zu übertragen.

Die Gemeinde Senden bildet grundsätzlich keine Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen nach § 22 GemHVO NRW. Lediglich im Bereich der Schulbudgets werden Reste vorgetragen. Ausnahmsweise wurden von 2012 nach 2013 auch Mittel für externe Beratungskosten im Rahmen der Regionale (Machbarkeitsstudie Stever) übertragen, da die vorrangige Auftragsbearbeitung Anfang 2013 erfolgte. Dabei handelt es sich insgesamt um folgende Werte:

Produkt	Schule	Ermächtigungsübertragung	
		Aufwand	Auszahlung
0301011	Marienschule	7.912,85 €	7.427,23 €
0301012	Bonhoefferschule	8.416,17 €	7.407,24 €
0301013	Davertschule	1.025,50 €	1.016,55 €
0301014	Grundschule Bösensell	4.822,56 €	4.767,59 €
0301021	Edith-Stein-Hauptschule	13.391,84 €	13.364,84 €
0301022	Geschwister-Scholl-Realschule	22.866,71 €	22.687,02 €
0301023	Joseph-Haydn-Gymnasium	19.260,18 €	17.702,29 €
		77.695,81 €	74.372,76 €

Produkt	Bereich	Ermächtigungsübertragung	
		Aufwand	Auszahlung
1301010	externe Beratungskosten	12.149,26 €	30.000,00 €
		12.149,26 €	30.000,00 €

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Ermächtigungsübertragungen für investive Maßnahmen hat die Gemeinde Senden gebildet. Eine Übersicht ist als *Anlage 6* beigefügt.

Dem Anhang sind gemäß § 44 GemHVO NRW folgende Anlagen beigefügt:

- Anlage 1: Anlagenspiegel
- Anlage 2: Forderungsspiegel
- Anlage 3: Rückstellungsspiegel
- Anlage 4: Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen
- Anlage 5: Verbindlichkeitspiegel
- Anlage 6: Ermächtigungsübertragungen (investiv)

Senden, 11.09.2014

Aufgestellt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:


Hauschopp
Gemeindeoberamtsrat

Bestätigt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:


Holz
Bürgermeister

Anlagenpiegel 2012

	Stand EB am 31.12.2011 €	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
		Zugänge 2012 €	Abgänge 2012 €	Umbuchungen 2012 €	Endstand 2012 €	Abschrei- bungen 2012 €	Zuschrei- bungen 2012 €	Kumulierte Afa (auch VJ) €	am 31.12.2012 €	am 31.12.2011 €
Anlagevermögen										
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	152.526,57	15.943,27	0,00	0,00	168.469,84	28.190,28	0,00	94.880,93	73.588,91	85.835,92
2. Sachanlagen	197.939.978,36	7.600.186,16	710.875,03	0,00	204.829.289,49	4.106.941,27	0,00	15.593.185,34	189.236.104,15	186.272.476,12
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
2.1.1 Grünflächen	28.076.805,25	540.967,46	2.596,29	57.782,42	28.672.958,84	203.701,39	0,00	680.968,24	27.991.990,60	27.599.396,86
2.1.2 Ackerland	4.568.626,74	0,00	112,00	0,00	4.568.514,74	0,00	0,00	0,00	4.568.514,74	4.568.626,74
2.1.3 Wald, Forsten	404.674,88	0,00	0,00	0,00	404.674,88	0,00	0,00	0,00	404.674,88	404.674,88
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.564.697,42	15.734,46	0,00	0,00	2.580.431,88	0,00	0,00	0,00	2.580.431,88	2.564.697,42
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	3.055.448,36	3.611,25	0,00	32.713,78	3.091.773,39	52.111,66	0,00	204.524,44	2.887.248,95	2.903.035,58
2.2.2 Schulen	33.683.780,84	3.425,30	0,00	5.952,66	33.693.158,80	684.479,17	0,00	2.724.021,99	30.969.136,81	31.644.238,02
2.2.3 Wohnbauten	741.578,88	0,00	0,00	0,00	741.578,88	14.594,36	0,00	58.377,48	683.201,40	697.795,76
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	27.545.200,91	6.889,55	185.291,04	16.173,18	27.382.972,60	725.994,89	0,00	2.313.930,82	25.069.041,78	25.806.514,02
2.3 Infrastrukturvermögen										
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	15.215.359,98	548.856,91	0,00	0,00	15.764.216,89	0,00	0,00	0,00	15.764.216,89	15.215.359,98
2.3.2 Brücken und Tunnel	3.104.442,00	740.480,80	102.034,00	327.104,91	4.069.993,71	127.773,23	0,00	453.690,92	3.616.302,79	2.765.770,07
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	17.641.898,54	387.630,36	7.445,74	201.281,06	18.223.364,22	488.934,64	0,00	1.926.040,82	16.297.323,40	16.204.792,36
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	4.254,22	0,00	0,00	0,00	4.254,22	108,85	0,00	435,40	3.818,82	3.927,67
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (TuM)	17.637.644,32	387.630,36	7.445,74	201.281,06	18.219.110,00	488.825,79	0,00	1.925.605,42	16.293.504,58	16.200.864,69
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	48.624.222,84	40.849,58	88.043,90	1.503.933,75	50.080.962,27	1.277.167,61	0,00	5.033.992,26	45.046.970,01	44.857.414,15
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	395.607,49	859,18	0,00	52.717,93	449.184,60	16.326,48	0,00	42.646,65	406.537,95	369.287,32
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.860,04	0,00	0,00	0,00	4.860,04	0,00	0,00	0,00	4.860,04	4.860,04
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.932.714,31	11.199,67	0,00	106.888,27	5.050.802,25	302.863,22	0,00	1.211.416,88	3.839.385,37	4.024.160,65
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.017.868,62	164.546,84	7.151,39	0,00	3.175.264,07	212.518,62	0,00	943.574,84	2.231.689,23	2.279.661,01
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.362.191,26	5.135.134,80	318.200,67	-2.304.547,96	6.874.577,43	476,00	0,00	0,00	6.874.577,43	4.362.191,26
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.288.807,67	5.110.461,93	267.683,45	-2.103.266,90	6.028.319,25	476,00	0,00	0,00	6.028.319,25	3.288.807,67
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (TuM)	1.073.383,59	24.672,87	50.517,22	-201.281,06	846.258,18	0,00	0,00	0,00	846.258,18	1.073.383,59
3. Finanzanlagen	2.283.282,30	159.792,32	102.577,91	0,00	2.340.496,71	0,00	0,00	0,00	2.340.496,71	2.283.282,30
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	54.354,52	0,00	0,00	0,00	54.354,52	0,00	0,00	0,00	54.354,52	54.354,52
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.972.256,78	57.292,32	0,00	0,00	2.029.549,10	0,00	0,00	0,00	2.029.549,10	1.972.256,78
3.5 Ausleihungen										
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	256.671,00	102.500,00	102.577,91	0,00	256.593,09	0,00	0,00	0,00	256.593,09	256.671,00
4. Summe des Anlagevermögens	200.375.787,23	7.775.921,75	813.452,94	0,00	207.338.256,04	4.135.131,55	0,00	15.688.066,27	191.650.189,77	188.641.594,34

Anlage 2 zum Anhang für den Jahresabschluss zum 31.12.2012 - Forderungsspiegel

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am. 31.12.2012 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.032.017,71	568.221,99	463.701,00	94,72	1.722.670,28
1.1 Gebühren	56.923,52	56.923,52	0,00	0,00	45.060,18
1.2 Beiträge	434.704,13	4.685,41	430.018,72	0,00	1.148.838,89
1.3 Steuern	47.396,40	47.396,40	0,00	0,00	86.244,01
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	416.465,79	382.688,79	33.682,28	94,72	358.257,83
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	76.527,87	76.527,87	0,00	0,00	84.269,37
2. Privatrechtliche Forderungen	531.983,87	485.492,07	46.491,80	0,00	755.580,72
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	532.674,32	486.182,52	46.491,80	0,00	752.755,60
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	-505,66	-505,66	0,00	0,00	36,50
2.3 gegenüber verbundene Unternehmen	-184,79	-184,79	0,00	0,00	2.788,62
2.4 gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	100.857,07	100.857,07	0,00	0,00	79.080,27
4. Summe aller Forderungen und sonstiger Vermögensgegenstände	1.664.858,65	1.154.571,13	510.192,80	94,72	2.557.331,27

Anlage 3 zum Anhang für den Jahresabschluss zum 31.12.2012 - Rückstellungsspiegel

	Stand 31.12.2011	Umbuchung	Verbrauch	Zuführung	Auflösung	Stand 31.12.2012
3.1 Pensionsrückstellungen	8.230.532,00 €	- €	452.017,25 €	620.935,25 €	210.717,00 €	8.188.733,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €					- €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	8.095.176,25 €		1.465.094,45 €	1.137.100,00 €	785.206,80 €	6.981.975,00 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung Gebäude	6.276.255,37 €		1.203.494,75 €	440.600,00 €	785.206,80 €	4.728.153,82 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung Infrastruktur	1.818.920,88 €		261.599,70 €	696.500,00 €		2.253.821,18 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.005.864,76 €	- €	542.798,63 €	671.205,11 €	63.966,35 €	1.070.304,89 €
	17.331.573,01 €	- €	2.459.910,33 €	2.429.240,36 €	1.059.890,15 €	16.241.012,89 €

Lfd. Nr.	Produkt	RS -Nr.	Bezeichnung	Stand am 31.12.2011	Verbrauch	Zuführung	Auflösung	Stand am 31.12.2012
1	0207010	3	FGH Senden, Erneuerung der Brandschutztür Halle/Garage	12.000,00		600,00		12.600,00
				12.000,00	0,00	600,00	0,00	12.600,00
2	0301011	4	Marienschule, Erneuerung Fensterfront Treppenhaus Pausenhof	10.000,00				10.000,00
3	0301011	6	Marienschule, Flachdacherneuerung	157.000,00				157.000,00
				167.000,00	0,00	0,00	0,00	167.000,00
4	0301012	8	Bonhoefferschule, Abstützung der Betondecke	46.825,07	45.040,17			1.784,90
5	0301012	9	Bonhoefferschule, Sanierung Stahlbetonstützen Haupttreppenhaus	15.000,00	15.000,00			0,00
6	0301012	11	Bonhoefferschule, Erneuerung Fenster u. Dämmung	360.000,00	288.809,20			71.190,80
7	0301012	13	Bonhoefferschule, Dacherneuerung Turnhalle	130.000,00				130.000,00
8	0301012	92	Bonhoefferschule, Zuluftöffnung, neuer Eingang auf der Nordseite zum Kriechkeller, Entwässerungsanschluss	0,00		10.000,00		10.000,00
9	0301012	93	Bonhoefferschule, Malerarbeiten als Folgemaßnahme zu RS 11 (Klassenräume + Treppenhaus)	0,00		20.000,00		20.000,00
				551.825,07	348.849,37	30.000,00	0,00	232.975,70
10	0301014	20	Grundschule Bösensell, Sandsteinverfestigung	35.000,00	35.000,00			0,00
11	0301014	22	Grundschule Bösensell, Sanierung Entwässerungsleitungen und Außenwände	21.735,90		40.000,00		61.735,90
12	0301014	23a	Grundschule Bösensell, Sanierung der Lüftungsanlage Turnhalle Bösensell	150.000,00	124.943,35			25.056,65
				206.735,90	159.943,35	40.000,00	0,00	86.792,55
13	0301021	24	Edith-Stein-Schule, Flachdachsanieung	650.000,00				650.000,00
				650.000,00	0,00	0,00	0,00	650.000,00
14	0301022	25	Realschule, Fensterbandsanieung Neubau (Mängelbeseitigung)	10.000,00		13.000,00		23.000,00
15	0301022	26	Realschule, Dachsanierung	760.000,00	4.041,88		755.958,12	0,00
				770.000,00	4.041,88	13.000,00	755.958,12	23.000,00
16	0301023	29	Gymnasium, Sanierung der Treppenanlagen	15.000,00				15.000,00
17	0301023	30	Gymnasium, Sanierung Außenwände	20.000,00				20.000,00
				35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
18	0401010	31b	KUKIS, Dachsanierung (innen)	22.000,00				22.000,00
19	0401010	31c	KUKIS, Türen- und Fenstererneuerung (komplett)	21.000,00				21.000,00
20	0401010	31d	KUKIS, Außenwandsanieung m. Wärmeverbundsystem + Westfassade	29.500,00				29.500,00
21	0401010	31e	KUKIS, Maler-, Putz- und Elektroarbeiten	24.500,00				24.500,00
22	0401010	86	KUKIS, Erneuerung von zwei WCs	5.500,00				5.500,00
23	0401010	87	KUKIS, Erneuerung der SW/RW-Leitungen	10.000,00				10.000,00
				112.500,00	0,00	0,00	0,00	112.500,00
24	0402010	32	Musikschule, Erneuerung von Kellerfenstern	10.000,00		3.000,00		13.000,00
25	0402010	33	Musikschule, Trockenlegung Mauerwerk + Außendämmung	35.000,00		45.000,00		80.000,00
26	0402010	94	Musikschule, Erneuerung der Fenster- und Außenfensterbänke	25.000,00				25.000,00
27	0402010	95	Musikschule, Brandschutzmaßnahmen im Keller	20.000,00				20.000,00
28	0402010	136	Musikschule, Asbestsanierung im Keller	0,00		105.000,00		105.000,00
				90.000,00	0,00	153.000,00	0,00	243.000,00
29	0501010	34	Seniorentreff an der Münsterstraße, Sanierung der Klinkerfassade	19.553,75	15.774,42		3.779,33	0,00

Lfd. Nr.	Produkt	RS -Nr.	Bezeichnung	Stand am 31.12.2011	Verbrauch	Zuführung	Auflösung	Stand am 31.12.2012
30	0501010	35	Seniorentreff an der Münsterstraße, Erneuerung Eingang, Fenster und Türen	45.000,00		5.000,00		50.000,00
31	0501010	98	Seniorentreff, Brüstungsgeländer streichen	0,00		4.000,00		4.000,00
				64.553,75	15.774,42	9.000,00	3.779,33	54.000,00
32	0601010	37	TE Am Schloss, Flachdachsanie rung	650.000,00				650.000,00
33	0601010	89	TE Am Schloss, Erneuerung der Elektroverteilung	8.000,00	7.559,17			440,83
				658.000,00	7.559,17	0,00	0,00	650.440,83
34	0803010	41	Umkleidegebäude Senden, Sanierung	205.000,00				205.000,00
35	0803010	42	Umkleidegebäude Ottmarsbocholt, Sanierung der Heizungsanlage	25.000,00			25.000,00	0,00
36	0803010	44	Halle 2, Erneuerung der Entlüftungsanlage	293.452,50	261.088,49			32.364,01
37	0803010	45	Halle 2, Erneuerung der Sanitäranlagen Umkleidetrakt	250.000,00	261.088,48	25.000,00		13.911,52
38	0803010	46	Steverhalle, Tonnendachsanie rung	1.500.000,00				1.500.000,00
39	0803010	47	Steverhalle, Erneuerung Verdunkelungsanlage	80.000,00	49,27			79.950,73
40	0803010	48	Halle 1, Erneuerung Sportboden (Mängelbeseitigung)	203.000,00				203.000,00
41	0803010	50a	Steverhalle, Erneuerung Beleuchtungsanlage	21.000,00				21.000,00
42	0803010	90	Halle 2, Reparaturarbeiten an der Tribünenanlage	4.000,00	3.670,91		329,09	0,00
43	0803010		Steverhalle, Sanierung MSR-Technik an der Lüftung	18.500,00	18.359,74		140,26	0,00
44	0803010	99	Halle 1, Anlegung Schmutzwasserausguss	0,00		3.000,00		3.000,00
				2.599.952,50	544.256,89	28.000,00	25.469,35	2.058.226,26
45	1005010	50	Polizeigebäude, Balkonsanie rung	10.000,00		500,00		10.500,00
46	1005010	51	Wohnhaus Venne, Dämmung der Dachschrägen	5.000,00				5.000,00
47	1005010	52	Rathaus, Sanierung Sichtbeton	8.000,00				8.000,00
48	1005010	53	Rathaus, Sanierung Bürobeleuchtung	179.688,15	123.069,67	15.000,00		71.618,48
49	1005010	54a	Rathaus, Dämmung des Daches	80.000,00		70.000,00		150.000,00
50	1005010	100	Rathaus, Fugensanie rung Frontseite, Imprägnierung inkl. Gerüst	0,00		38.000,00		38.000,00
				282.688,15	123.069,67	123.500,00	0,00	283.118,48
51	1102010	55	Kanalsanie rung Hausanschlüsse Rohrkamp	75.000,00				75.000,00
52	1102010	56	Kanalsanie rung Kirchfeld	10.000,00				10.000,00
				85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00
53	1201010	57	Sanierung Wirtschaftswege	429.608,77	255.807,24			173.801,53
54	1201010	58	Deckensanie rung Daimlerstraße/Messingweg	50.000,00		120.000,00		170.000,00
55	1201010	59	Sanierung Parkplatz Rathaus	12.072,52				12.072,52
56	1201010	60	Fahrbahnsanie rung im Gewerbegebiet Senden-Süd	195.000,00		200.000,00		395.000,00
57	1201010	61	Fahrbahnsanie rung Rohrkamp	400.000,00				400.000,00
58	1201010	104	Brücke über den Wortbach	0,00		10.000,00		10.000,00
59	1201010	105	Brücke Am Helmerbach "Laerbrockstraße"	0,00		10.000,00		10.000,00
60	1201010	109	Fußgängerbrücke über die B 235	0,00		35.000,00		35.000,00
61	1201010	110	Brücke "Baumeisterweg" über die Bundesbahn	0,00		5.000,00		5.000,00
62	1201010	106	Am Helmerbach "Schulze Mönking"	10.000,00				10.000,00
63	1201010	107	Brücke über den Rinnbach (Dümmerbach) Reher	23.000,00				23.000,00
64	1201010	108	Steverbrücke am Busbahnhof (Niesweg)	58.000,00				58.000,00
65	1201010	111	Bönnebachbrücke bei Kammlage	15.000,00				15.000,00

Lfd. Nr.	Produkt	RS -Nr.	Bezeichnung	Stand am 31.12.2011	Verbrauch	Zuführung	Auflösung	Stand am 31.12.2012
66	1201010	112	Brücke über den Dümmerbach, Droste Gärten	1.000,00				1.000,00
67	1201010	113	Dümmer-Brücke Münsterstraße	16.000,00				16.000,00
68	1201010	114	Unterführung Fußweg "Gaubrücke"	12.000,00				12.000,00
69	1201010	115	Brücke Am Helmerbach "Bredenbeck"	11.000,00		21.000,00		32.000,00
70	1201010	116	Brücke Am Helmerbach "Havixbecker Straße"	6.000,00	1.663,63			4.336,37
71	1201010	117	Rinnbachbrücke "Höwische"	1.994,52				1.994,52
72	1201010	118	Steverbrücke bei Sennekamp	12.000,00				12.000,00
73	1201010	119	Steverbrücke südl. der L 844	14.000,00				14.000,00
74	1201010	120	Steverbrücke an der Realschule	0,00		10.000,00		10.000,00
75	1201010	121	Steverbrücke am Gymnasium	0,00		10.000,00		10.000,00
76	1201010	122	Brücke über die Schlossgräfte am Schloss	0,00		13.000,00		13.000,00
77	1201010	123	Brücke über die Schlossgräfte am Sportpark	0,00		15.000,00		15.000,00
78	1201010	124	Steverbrücke Stauanlage Schulze-Bremer	0,00		12.000,00		12.000,00
79	1201010	125	Steverbrücke bei Schulze Forsthövel	0,00		14.000,00		14.000,00
80	1201010	126	Steverbrücke Stauanlage Am Schloss	0,00		4.000,00		4.000,00
81	1201010	127	Steverbrücken in der Renaturierung am Sportpark	0,00		17.500,00		17.500,00
82	1201010	128	Bonnmannweg (B235 bis Abzweig Fellermann)	200.000,00				200.000,00
83	1201010	135	Straßenerneuerung im Baugebiet Dorffeld	252.000,00		200.000,00		452.000,00
				1.718.675,81	257.470,87	696.500,00	0,00	2.157.704,94
84	1202010	91	Bahnhof Senden-Bösensell, Entfernung Glasbausteine	6.000,00		6.000,00		12.000,00
85	1202010	102	Bahnhof Senden-Bösensell, Fugensanierung	0,00		12.000,00		12.000,00
				6.000,00	0,00	18.000,00	0,00	24.000,00
86	1303010	81	Pflasterregulierungen Friedhof St. Laurentius	4.128,83	4.128,83			0,00
87	1303010	83	Pflasterregulierungen Friedhof St. Urban	11.116,24				11.116,24
88	1303010	82	Trauerhalle Senden, Dachsanierung	50.000,00				50.000,00
89	1303010	84	Trauerhalle Bösensell, Fenstererneuerung	10.000,00		25.000,00		35.000,00
90	1303010	85	Trauerhalle Bösensell, Dachsanierung Eingangsbereich	10.000,00		500,00		10.500,00
				85.245,07	4.128,83	25.500,00	0,00	106.616,24
				8.095.176,25	1.465.094,45	1.137.100,00	785.206,80	6.981.975,00

Anlage 5 zum Anhang für den Jahresabschluss zum 31.12.2012 - Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am. 31.12.2012 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.834,32
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 vom Gemeinde (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	4.834,32
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	4.834,32
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	40.567,83	13.522,56	27.045,27	0,00	54.090,39
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.810.879,70	1.718.024,50	92.855,20	0,00	1.160.929,36
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	652.579,98	652.579,98	0,00	0,00	440.717,02
7. sonstige Verbindlichkeiten	7.532.888,66	7.532.688,66	200,00	0,00	7.470.732,27
7.1 Erhaltene Anzahlungen	7.450.724,20	7.450.724,20	0,00	0,00	7.436.749,07
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	82.164,46	81.964,46	200,00	0,00	33.983,20
8. Summe aller Verbindlichkeiten	10.036.916,17	9.916.815,70	120.100,47	0,00	9.131.303,36
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	96.860,00	0,00	96.860,00	0,00	53.440,00

Investitionsübertragungen von 2012 nach 2013

Investitionsmaßnahme	Investitionsmaßnahme-Text	Ansatz (Invest.)	Reste Vorjahr (Invest.)	AO (Invest.)	abzgl. nicht geplanter Investitionen	zzgl. weiterer Reste	neue Reste (Invest.)
Produkt 0104010							
0104010001	Ersatzmöblierung für Büros im Rathaus (Festwert)	3.000	0,00	5.902,44	0,00		0,00
0104010002	Elektro- Dienstfahräder	0	0,00	2.980,58	0,00		0,00
0104010003	Sonstige Anschaffung für das Rathaus	0	0,00	751,56	0,00		0,00
		3.000	0,00	9.634,58	0,00	0,00	0,00
Produkt 0106010							
0106010001	Anschaffung eines Prüfgerätes	0	0,00	565,03	0,00		0,00
		0	0,00	565,03	0,00	0,00	0,00
Produkt 0107010							
0107010001	EDV-Ersatzbeschaffung Hardware für das Rathaus(z.B. Pc's, Monitore, Drucker)	20.000	0,00	18.665,26	0,00		0,00
0107010003	Neubeschaffung eines Fernsehgerätes für das Rathaus	0	0,00	0,00	0,00		0,00
0107010004	Beschaffung eines Kalendersystems für den Internetauftritt	20.000	0,00	0,00	0,00		0,00
0107010005	Ersatzbeschaffung eines Dokumenten-Management-Systems	50.000	0,00	11.697,87	0,00		0,00
0107010006	Beschaffung eines neuen Servers für das Haushaltswesen	10.000	0,00	0,00	0,00		0,00
0107010007	Diverse Ersatz- Neubeschaffungen Software	16.000	0,00	15.473,22	0,00		0,00
0107010011	Neubeschaffung eines Kopierers (Kopiererraum EG)	0	12.500,00	12.000,20	0,00		0,00
0107010012	Ersatzbeschaffung von aktiven Netzwerkkomponenten	25.000	0,00	21.901,35	0,00		0,00
		141.000	12.500,00	79.737,90	0,00	0,00	0,00
Produkt 0109030							
	Zuführung Versorgungsfonds	217.000	0,00	15.432,12	0,00	0,00	201.567,88
		217.000	0,00	15.432,12	0,00	0,00	201.567,88
Produkt 0111010							
0111010001	Bebauungspläne	33.000	70.879,67	11.846,09	0,00		92.033,58
0111010002	Grunderwerb	1.000.000	658.112,64	156.643,07	0,00		1.501.469,57
		1.033.000	728.992,31	168.489,16	0,00	0,00	1.593.503,15
Produkt 0201010							
	Hundekotabfallbehälter	0	0,00	0,00	1.104,32		0,00
		0	0	0,00	1.104,32	0,00	0,00
Produkt 0207010							
0207010001	Ersatzbeschaffung Ausrüstung (Maschinen und Geräte)	10.000	10.069,81	14.664,00	185,43		5.220,38
0207010004	Neu- und Ersatzbeschaffung von Atemschutzgeräten	12.100	0,00	4.008,70	0,00		8.091,30
0207010005	Ersatzbeschaffung von Einsatzkleidung (Festwert) für die Feuerwehr	15.000	115,76	10.816,88	0,00		4.298,88
0207010007	Anschaffung von Fahrzeugen für die Feuerwehr	19.000	54.681,45	749,70	0,00		60.747,44
0207010008	Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Senden	0	41.524,00	3.000,00	0,00		38.524,00
0207010009	Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Ottmarsbocholt	0	46,54	6.651,58	0,00		0,00
0207010010	Hinweisschilder für alle drei Feuerwehrgerätehäuser	0	0,00	5.579,27	0,00		0,00
		56.100	106.437,56	45.470,13	185,43	0,00	116.882,00
Produkt 0301010							
0301010001	Ersatzbeschaffung von Sportgeräten (alle Schulen)	2.000	0,00	0,00	0,00		0,00
0301011001	(Ersatz-)Beschaffung Hardware für die Marienschule Senden	1.000	0,00	346,58	0,00		0,00
0301011003	Ersatzmöblierung Klassenräume in der Marienschule	7.800	0,00	3.127,00	3.804,93		0,00
0301012001	Ersatzmöblierung Klassenräume in der Bonhoefferschule	5.000	0,00	926,30	936,59		0,00
0301012002	Neubeschaffung eines Smartboards für die Bonhoefferschule	5.000	0,00	0,00	0,00		0,00
0301012003	(Ersatz-)Beschaffung Hardware für die Bonhoefferschule	4.000	0,00	5.600,62	0,00		0,00
0301013001	(Ersatz-)Beschaffung Hardware für die Davertschule Ottmarsbocholt	1.000	0,00	0,00	0,00		0,00
0301013005	Neu- und Ersatzbeschaffung von Möbeln für die Davertgrundschule Ottmarsbocholt	4.000	0,00	0,00	0,00		0,00
0301013009	Sonstige Anschaffungen Davertschule	1.000	0,00	2.272,54	-3.411,46		0,00
0301014001	Ersatzmöblierung Klassenräume Gemeinschaftsgrundschule Bösensell	4.000	0,00	117,81	0,00		0,00
0301014004	(Ersatz-)Beschaffung Hardware für die Gemeinschaftsgrundschule Bösensell	7.000	0,00	3.832,68	1.335,35		0,00
0301014005	Neubeschaffung Whiteboards für die Gemeinschaftsgrundschule Bösens.	1.000	0,00	0,00	0,00		0,00

Anlage 6 zum Anhang für den Jahresabschluss zum 31.12.2012

Investitionsübertragungen von 2012 nach 2013

Investitionsmaßnahme	Investitionsmaßnahme-Text	Ansatz (Invest.)	Reste Vorjahr (Invest.)	AO (Invest.)	abzgl. nicht geplanter Investitionen	zzgl. weiterer Reste	neue Reste (Invest.)
0301014007	Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für Ganztagsbetreuung - Gemeinschaftsgrundschule Bösensell	0	0,00	542,81	0,00		0,00
0301014008	Neue Rauchmeldeanlage für die UMI-Räume in der Turnhalle GS Bösensell	0	0,00	5.765,81	0,00		0,00
		42.800	0,00	22.532,15	2.665,41	0,00	0,00
Produkt 0301020							
0301021001	(Ersatz-)Möblierung für die Edith-Stein-Schule	11.500	0,00	8.198,80	2.665,26		0,00
0301021011	(Ersatz-)Beschaffung Hardware	10.000	0,00	10.018,69	0,00		0,00
0301022005	Einrichtung Chemie- u. Physikvorbereitungsräume - Geschw.-Scholl-Schule	0	0,00	148,15	0,00		0,00
0301022007	Neubeschaffung eines Smartboards für die Geschwister-Scholl-Schule	5.000	0,00	4.360,04	0,00		0,00
0301022008	Ersatzbeschaffung Möblierung Klassensätze - Geschwister-Scholl-Schule	8.000	0,00	1.433,35	15.446,11		0,00
0301022011	(Ersatz-)Beschaffung Hardware	5.000	0,00	6.156,67	0,00		0,00
0301023006	Ersatzbeschaffung von Hardwareausstattung für das Joseph-Haydn-Gymnasium	5.000	0,00	0,00	5.615,51		0,00
0301023010	Neubau eines Geräteschuppens am JHG	0	0,00	5.952,66	0,00		0,00
0301023015	Ersatzmöblierungen am Joseph-Haydn-Gymnasium	10.000	0,00	1.272,32	0,00		0,00
		54.500	0,00	37.540,68	23.726,88	0,00	0,00
Produkt 0401010							
0401010002	Ersatzbeschaffung (Festwert) Bodenschutzplatten Steverhalle	4.300	0,00	4.879,00	0,00		0,00
		4.300	0,00	4.879,00	0,00	0,00	0,00
Produkt 0402010							
	(Ersatz-)Beschaffung von Hardware in der VHS-Realschule	0	0,00	0,00	1.082,98		0,00
		0	0,00	0,00	1.082,98	0,00	0,00
Produkt 0503040							
	Einrichtungsgegenstände Asylunterkunft	0	0,00	0,00	3.278,09		0,00
		0	0,00	0,00	3.278,09	0,00	0,00
Produkt 0601010							
0601010004	Erwerb von Einrichtungsmitteln	3.000	0,00	2.754,52	1.792,02		0,00
0601010005	Investitionszuschüsse an Dritte zum Ausbau der U3-Betreuung in den Tageseinrichtungen	79.000	0,00	0,00	0,00		0,00
0601010009	Gefahrenmeldeanlage zum Brand- und Einbruchschutz TE An der Drachenwiese	2.700	0,00	2.380,00	0,00		0,00
		84.700	0,00	5.134,52	1.792,02	0,00	0,00
Produkt 0602010							
0602010001	Erneuerung und Neuerrichtung verschiedener Spielplätze	23.000	28.843,97		48.261,22		3.582,75
		23.000	28.843,97	0,00	48.261,22	0,00	3.582,75
Produkt 0802020							
0802020002	Attraktivierung Cabrio	15.000	29.667,30	9.550,12	14.524,53		0,00
		15.000	29.667,30	9.550,12	14.524,53	0,00	0,00
Produkt 0803010							
0803010005	Ersatzbeschaffung von Sportgeräten (Tore, Zaunelemente etc.)	5.000	0,00	6.496,84	0,00		0,00
0803010006	Neubau Sporthalle Ottmarsbocholt (Gesamtmaßnahme)	1.092.000	2.653.539,74	2.634.855,95	0,00		1.008.966,01
0803010007	Ersatz des Clubheimes des Ottmarsbocholter Tennisclubs einschl. Schießstand	0	34.918,07	71.865,47	0,00		0,00
0803010007 A	Anpassungsmaßnahmen Umkleidegebäude BWO	40.000	0,00	0,00	0,00		0,00
0803010008	Ersatz von 2 Tennisplätzen (inkl. Ballfangzaun)	0	100.000,00	0,00	0,00		50.957,72
0803010009	Neubau von Parkplätzen im Sportpark Ottmarsbocholt	60.000	0,00	0,00	0,00		60.000,00
0803010014	Ersatzbeschaffung von Sportgeräten in den Sporthallen	3.000	0,00	3.446,43	0,00		0,00
0803010016	Anpassungsmaßnahmen Umkleidegebäude BWO	0	0,00	57.501,81	0,00		0,00
0803010018	Erstellung von 2 Tennisplätzen im Sportpark Ottmarsbocholt	0	0,00	48.566,44	476,14		0,00
1402010001	Errichtung von Photovoltaikanlagen (Werte siehe unter Produkt 1402010)				45.325,00		0,00
		1.200.000	2.788.457,81	2.822.732,94	45.801,14	0,00	1.119.923,73
Produkt 1005010							
1005010002	Ersatzbeschaffung Mobiliar Rathaus	15.000	0,00	708,36	0,00		0,00
1402010001	Errichtung von Photovoltaikanlagen (Werte siehe unter Produkt 1402010)				4.511,36		0,00
		15.000	0,00	708,36	4.511,36	0,00	0,00

Investitionsübertragungen von 2012 nach 2013

Investitionsmaßnahme	Investitionsmaßnahme-Text	Ansatz (Invest.)	Reste Vorjahr (Invest.)	AO (Invest.)	abzgl. nicht geplanter Investitionen	zzgl. weiterer Reste	neue Reste (Invest.)
Produkt 1102010							
1102010001	Kanalisationsmaßnahmen einschl. KAB - Senden (außerhalb von Neubaugebieten)	145.000	0,00	5.421,88	0,00		139.578,12
1102010002	Kanalisationsmaßnahmen einschl. KAB - Gewerbegebiet Senden-Süd	10.000	110.850,69	81.194,05	0,00		39.656,64
1102010005	Verlegung von Druckrohrleitungen im Außenbereich	11.000	40.703,15	2.091,49	0,00		49.611,66
1102010006	Erneuerung von Pumpwerken (investiv)	4.500	357.808,62	34.608,75	0,00		327.699,87
1102010007	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Gewerbegebiet Im Südfeld	0	92.801,97	0,00	0,00		92.801,97
1102010012	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Gewerbegebiet Ketternkamp	0	154.285,40	0,00	0,00		0,00
1102010018	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Gewerbegebiet Brocker Feld	200.000	265.000,00	0,00	0,00		465.000,00
1102010019	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Baugebiete Senden	0	611.125,00	224.795,27	0,00		386.329,73
1102010020	Geräte für die Überprüfung der Kanalleitungen (Inspektionskamera etc.)	30.000	0,00	0,00	0,00		0,00
1102010021	Anlegung eines Regenrückhaltebeckens am Hundebach	30.000	0,00	900,00	245,96		28.854,04
1102010022	Kanalisationsmaßnahmen in Ottmarsbocholt	0	0,00	7.540,86	0,00		0,00
		430.500	1.632.574,83	356.552,30	245,96	0,00	1.529.532,03
Produkt 1201010							
1201010001	Ausbau und Umgestaltung des Sendener Ortskernes (Gesamtmaßnahme)	200.000	274.362,09	149.742,05	18.000,00		32.257,95
1201010007	Ausbau Gewerbegebiet Senden-Süd	0	1.660,19	10.892,75	0,00		0,00
1201010009	Ausbau des Gewerbegebietes Senden-Süd (2. BA)	100.000	75.163,79	271.337,53	0,00		0,00
1201010010	Ausbau des Baugebietes 3. Erw. Mönkingheide-Langeland	0	326.929,15	-2.644,96	0,00		10.000,00
1201010015	Ausbau Baugebiet Nieländer	200.000	414.531,61	464.757,67	0,00		60.000,00
1201010016	Ausbau des Baugebietes Buskamp / Erweiterung	200.000	79.742,18	495.492,06	0,00		0,00
1201010018	Ausbau Gewerbegebiete Bösensell	50.000	66.646,28	7.136,89	199,92		0,00
1201010021	Ausbaukosten Gewerbegebiet Ketternkamp Ottmarsbocholt	50.000	0,00	0,00	0,00		50.000,00
1201010025	Erschließungsstraße von der Nordkirchener Straße	100.000	46.291,92	0,00	0,00		0,00
1201010026	Ausbau Baugebiet Stronitianifeld / Erweiterung Auf dem Felde III / Nordkirchener Straße	50.000	0,00	500,00	0,00		49.500,00
1201010033	Dorfkernerneuerung Ottmarsbocholt inkl. LZW	35.000	20.628,05	33.780,35	0,00		0,00
1201010034	Eigenanteil für Umgestaltung der Kreisverkehr Gartenstraße und Appelhülsener Straße	0	177.316,55	0,00	0,00		0,00
1201010036	Ausbau des innovativen Radweges an der L 844	0	104.021,17	-5.274,12	0,00		0,00
1201010037	Eigenanteil Geh- und Radweg K 24	0	30.000,00	2.963,13	0,00		27.036,87
1201010038	Neuausbau Kirchfeld	271.000	0,00	0,00	0,00		271.000,00
1201010039	Brücken	0	117.889,89	121.291,03	0,00		0,00
1201010040	Wohnumfeldverbesserungen	20.000	0,00	0,00	0,00		0,00
1201010041	Erweiterung und Ausbau der Straßenbeleuchtung	5.000	5.000,00	9.262,99	0,00		0,00
1201010042	Erneuerung der Steverbrücke bei Fleuronova (Bauernschaft Wierling) einschl. Landeszuweisung	0	263.000,00	176.714,31	0,00		45.000,00
1201010043	Umgestaltung des Busbahnhofes in Senden einschl. Landeszuweisung	0	0,00	10.000,00	0,00		0,00
1201010044	Ausbaukosten für das Gewerbegebiet Brocker Feld in Bösensell - einschl. EKB	0	594.268,96	3.105,90	0,00		591.163,06
1201010049	Radwegverbindung an der K2 zwischen Hohe Lucht und Einmündung Falke (Eigenanteil)	0	50.000,00	7.177,34	0,00		0,00
1201010051	Errichtung von Schrankenanlage / versenkbarer Poller im Sportpark	0	29.000,00	34.518,43	0,00		0,00
1201010052	Radweg an der L 844	0	0,00	5.274,12	0,00		0,00
1201010053	Eigenanteil für neuen Fuß- und Radweg an der K 27	20.000	0,00	0,00	0,00		20.000,00
1201010055	Wegeanbindung und Gestaltung im Bereich der Anlegestelle am DEK	10.000	0,00	0,00	0,00		10.000,00
		1.311.000	2.676.451,83	1.796.027,47	18.199,92	0,00	1.165.957,88
Produkt 1202010							
	Fahrradstandanlage Bösensell	0	0,00	0,00	859,18		0,00
		0	0,00	0,00	859,18	0,00	0,00
Produkt 1204010							
1204010001	Neu- und Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Geräten	45.000	574,44	117.546,34	0,00		0,00
1204010002	Einrichtung eines Büros im Bereich der Garage	5.000	10.000,00	1.754,12	0,00		0,00
1204010003	Einrichtung des neuen Büroraumes mit Computer, DSL, Fax und Drucker	5.000	0,00	0,00	0,00		0,00
1204010004	Ersatzbeschaffung von Geräten (z.B. Motorsägen, Laubgebläse etc.)	15.000	11.799,60	319,67	0,00		0,00
		70.000	22.374,04	119.620,13	0,00	0,00	0,00
Produkt 1301010							

Investitionsübertragungen von 2012 nach 2013

Investitionsmaßnahme	Investitionsmaßnahme-Text	Ansatz (Invest.)	Reste Vorjahr (Invest.)	AO (Invest.)	abzgl. nicht geplanter Investitionen	zzgl. weiterer Reste	neue Reste (Invest.)
1301010001	Neu- und Ersatzbeschaffungen von Möblierungen (Parkanlagen)	5.000	0,00	0,00	149,06		0,00
		5.000	0,00	0,00	149,06	0,00	0,00
Produkt 1302010							
1302010002	Ökologische Ausgleichsmaßnahmen	125.000	125.000,00	0,00	0,00		250.000,00
		125.000	125.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Produkt 1303010							
1303010001	Pflasterregulierung	70.000	0,00	0,00	0,00		0,00
1303010002	Erweiterung Waldfriedhof (Grabfelder 5 und 6) - Fortsetzungsmaßnahme	5.000	0,00	0,00	571,20		4.428,80
		75.000	0,00	0,00	571,20	0,00	4.428,80
Produkt 1402010							
1402010001	Errichtung von Photovoltaikanlagen (Buchungen siehe unter 0803010)	0	50.000,00	0,00	0,00		0,00
		0	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkt 1501010							
1501010002	Errichtung einer Glasfasertrasse im Gewerbegebiet Bösensell	0	111.459,04	147.127,92	0,00		0,00
		0	111.459,04	147.127,92	0,00	0,00	0,00
Produkt 1502010							
1502010001	Neuanschaffung eines Messestandes (1/2 Anteil, Rest 1501010)	0	0,00	1.529,15	0,00		0,00
1502010002	Erstellung neuer Luftbilder	3.500	0,00	1.275,80	0,00		0,00
		3.500	0,00	2.804,95	0,00	0,00	0,00
		4.909.400	8.312.758,69	5.644.539,46	166.958,70	0,00	5.985.378,22
					5.811.498,16		

Lagebericht zum Jahresabschluss
zum 31.12.2012
der Gemeinde Senden

LAGEBERICHT

- 1. Allgemeines**
- 2. Rahmenbedingungen der gemeindlichen Verwaltungstätigkeit**
- 3. Ergebnisüberblick und Rechenschaft**
- 4. Liquidität**
- 5. Vermögens- und Kapitalstruktur**
- 6. Wirtschaftliche Gesamtlage**
- 7. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres**
- 8. Ausblick**
- 9. Chancen und Risiken**

Lagebericht

1. Allgemeines

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Er soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Senden vermitteln. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Schlussbilanz und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen und zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Am Schluss des Lageberichtes sind für den Verwaltungsvorstand nach § 70 GO NRW sowie für die Ratsmitglieder Angaben zum ausgeübten Beruf sowie über bestehende Mitgliedschaften zu machen (§ 95 Abs. 2 GO NRW).

2. Rahmenbedingungen der gemeindlichen Verwaltungstätigkeit

Die vom Rat der Gemeinde Senden am 18.03.2009 festgestellte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 mit den von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüften Änderungen (Feststellung am 21.03.2013 durch den Rat der Gemeinde Senden) bildet die Grundlage für die Haushaltswirtschaft im Neuen Kommunalen Finanzmanagement.

Für die Gemeinde Senden ist der Jahresabschluss zum 31.12.2012 der nunmehr vierte nach den Regeln des kommunalen Haushaltsrechts aufgestellte Jahresabschluss.

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2012 wurden vom Rat der Gemeinde Senden am 29.03.2012 beschlossen. Nach der Planung war ein negatives Jahresergebnis in Höhe von -757.100 Euro (fortgeschrieben: -828.835,70 Euro) zu erwarten.

Die nun vorliegende Ergebnisrechnung 2012 schließt mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 2.295.580,00 Euro ab. Über die Verwendung des Jahresüberschusses entscheidet der Rat gem. § 96 Abs. 1 S. 2 GO NRW. Nach § 75 Abs. 3 S. 2 GO NRW können Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) wurde die ursprüngliche Obergrenze der Ausgleichsrücklage aufgegeben zugunsten einer begrenzt dynamischen Ausgleichsrücklage. Der Ausgleichsrücklage dürfen nunmehr etwaige Überschüsse bis zu einem Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals zugeführt werden. Eine entsprechende Zuführung ist vor dem Hintergrund der „Pufferfunktion“ der Ausgleichsrücklage ausdrücklich zu begrüßen.

3. Ergebnisüberblick und Rechenschaft

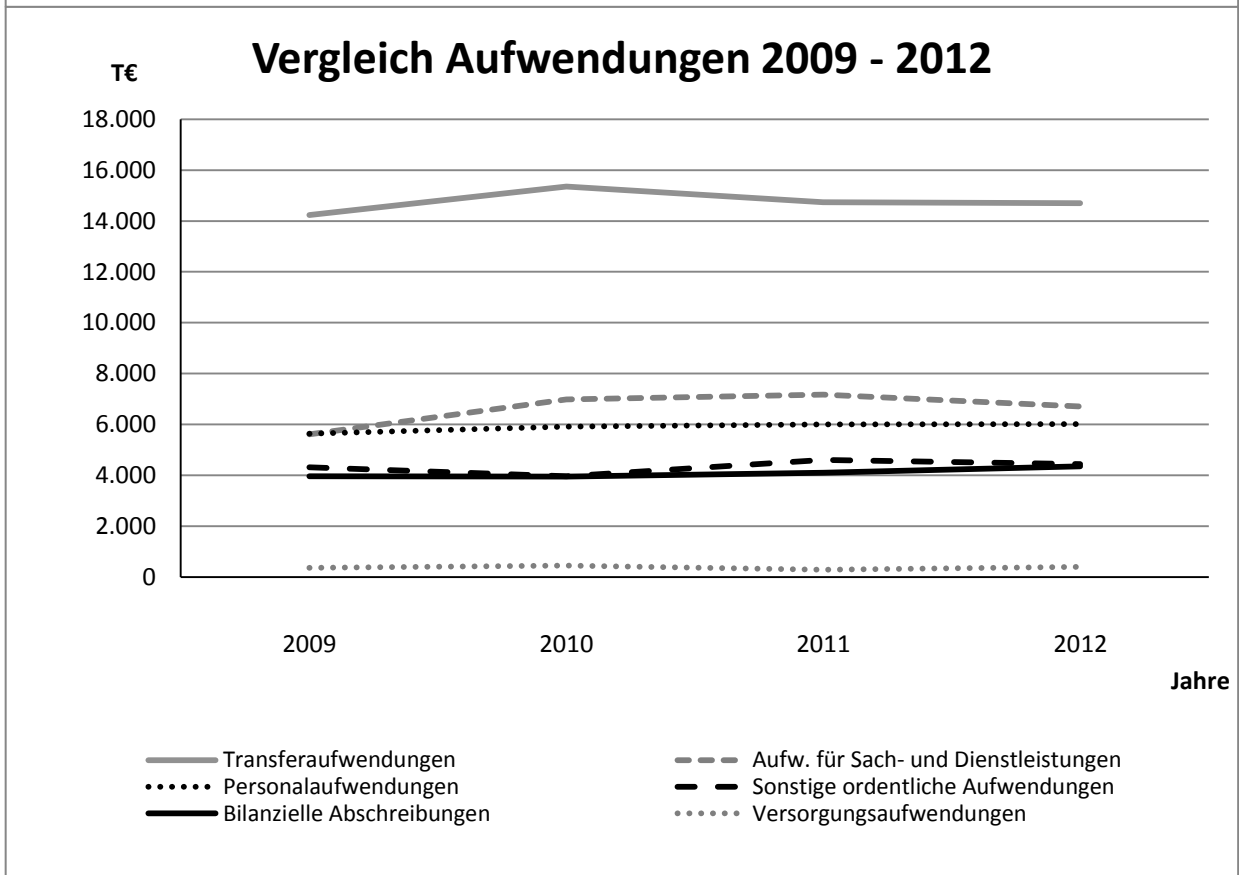
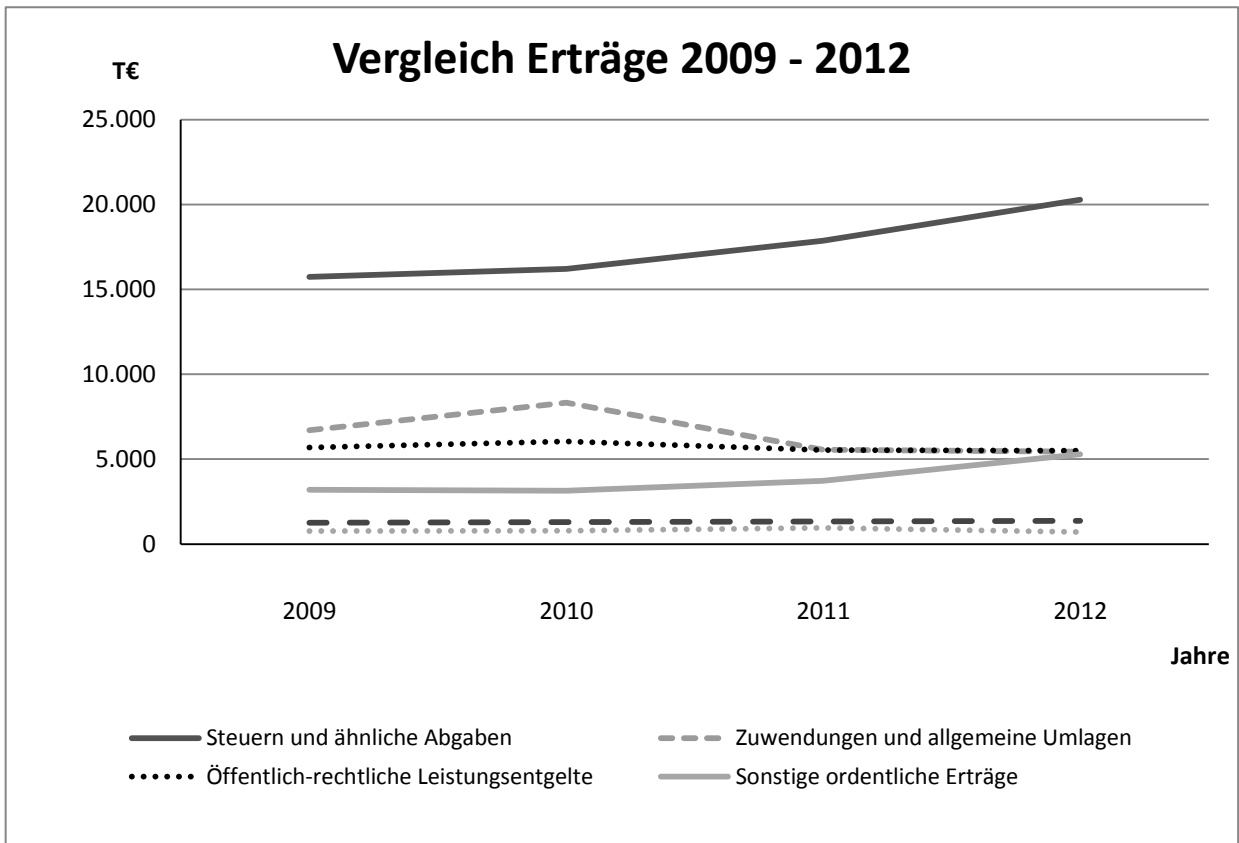
Rechnungsergebnisse der Haushaltsjahre 2009- 2011 und 2012 im Vergleich

Mit dem nunmehr vorliegenden vierten Jahresabschluss ist eine weitere Ausdehnung beim Vergleich mehrerer Haushaltsjahre möglich. Nachfolgend werden daher die wesentlichen Eckdaten der Haushaltsjahre 2009-2011 und 2012 gegenüber gestellt:

Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2009	Rechnungs- ergebnis 2010	Rechnungs- ergebnis 2011	Rechnungs- ergebnis 2012	Abweichungen 2011/2012	
	T€	T€	T€	T€	T€	%
Ergebnisrechnung						
+ Steuern und ähnliche Abgaben	15.737,10	16.200,89	17.868,33	20.276,74	2.408,41	13,48%
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.710,22	8.316,36	5.544,70	5.444,77	-99,93	-1,80%
+ Sonstige Transfererträge	12,06	23,73	12,16	31,10	18,94	155,70%
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.681,15	6.040,83	5.541,38	5.491,92	-49,46	-0,89%
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.252,76	1.298,02	1.329,22	1.360,53	31,31	2,36%
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	763,27	780,36	955,00	716,76	-238,24	-24,95%
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.205,64	3.136,16	3.724,70	5.298,47	1.573,77	42,25%
+ Aktivierte Eigenleistungen	58,91	22,41	3,22	47,28	44,06	1.370,13%
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
= Ordentliche Erträge	33.421,12	35.818,77	34.978,71	38.667,57	3.688,86	10,55%
- Personalaufwendungen	5.640,95	5.917,48	6.000,35	6.016,66	16,31	0,27%
- Versorgungsaufwendungen	372,32	457,10	294,24	401,71	107,46	36,52%
- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.610,13	6.988,18	7.171,26	6.714,16	-457,11	-6,37%
- Bilanzielle Abschreibungen	3.962,44	3.955,92	4.106,20	4.361,02	254,82	6,21%
- Transferaufwendungen	14.227,32	15.355,19	14.730,86	14.696,85	-34,01	-0,23%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.316,00	3.967,55	4.603,17	4.448,92	-154,25	-3,35%
= Ordentliche Aufwendungen	34.129,15	36.641,41	36.906,07	36.639,30	-266,77	-0,72%
= Ordentliches Ergebnis	-708,03	-822,64	-1.927,37	2.028,27	3.955,64	205,24%
+ Finanzerträge	397,73	235,73	261,22	267,32	6,09	2,33%
- Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	1,13	0,17	5,04	0,01	-5,03	-99,88%
= Finanzergebnis	396,60	235,56	256,19	267,31	11,12	4,34%
= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit	-311,43	-587,07	-1.671,18	2.295,58	3.966,76	237,36%
+ Außerordentliche Erträge	66,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Außerordentliche Aufwendungen	78,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
= Außerordentliches Ergebnis	-11,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
= Jahresergebnis	-323,02	-587,07	-1.671,18	2.295,58	3.966,76	237,36%
Finanzrechnung						
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.723,98	32.591,36	30.404,93	32.863,85	2.458,92	8,09%
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.478,00	31.934,51	30.542,52	30.741,46	198,94	0,65%
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-754,02	656,85	-137,58	2.122,39	2.259,98	1.642,62%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.644,77	4.277,69	5.605,42	6.220,06	614,64	10,97%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.276,69	2.828,16	3.248,31	5.811,50	2.563,19	78,91%
= Saldo aus Investitionstätigkeit	368,07	1.449,54	2.357,11	408,56	-1.948,55	-82,67%
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	97,36	102,08	105,28	102,58	-2,70	-2,57%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	30,27	20,17	11,69	107,33	95,64	818,09%
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	67,08	81,90	93,59	-4,76	-98,34	-105,08%
= Änderung Bestand liquider Mittel	-318,87	2.188,28	2.313,11	2.526,19	213,08	9,21%

*) Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit enthalten in 2010 einmalig durchlaufende Gelder. Zu Vergleichszwecken sind die durchlaufenden Gelder herausgerechnet worden.

Die entsprechenden Erträge und Aufwendungen in den einzelnen Kontengruppen werden zur besseren Veranschaulichung von 2009-2012 zusätzlich grafisch*) dargestellt:



*) ohne sonstige Transfererträge, aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen, Finanzerträge sowie Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aufgrund von Geringfügigkeit

Es ist zu erkennen, dass die Steuererträge sowie die sonstigen ordentlichen Erträge (beginnend ab 2009) recht stetig wachsen und in 2012 ihren vorläufigen Höhepunkt gefunden haben. Die Gemeinde Senden hat insbesondere von der guten konjunkturellen Entwicklung im Gemeindegebiet trotz der Weltwirtschaftskrise profitiert. So liegt der Gewerbesteuerertrag in 2012 bei rd. 7.500 TEUR.

Auszug aus dem Vorbericht zum Haushalt 2014, S. V 16:

„Eine genauere Analyse des Rekordhochs von 2012 hat ergeben, dass hier zu einem großen Anteil Nachzahlungen für Vorjahre dieses außerordentliche Ergebnis bewirkt haben. Denn nach dem Einbruch im Krisenjahr 2009 wurden viele Gewerbesteuervorauszahlungen durch die Finanzämter meist auf Antrag der Unternehmen niedriger angesetzt. Erst zeitversetzt nach Vorliegen der Unternehmensabschlüsse für 2009, 2010 und 2011 folgten dann in 2012 teilweise erhebliche Nachzahlungen bei einigen größeren Betrieben, welche zudem wieder höhere Gewerbesteuervorauszahlungen für 2012 nach sich zogen.“

Weiterhin konnte die Gemeinde hohe Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken generieren, insbesondere ab dem Jahr 2011 durch die Vermarktung der Baugebiete Musikerviertel, Buskamp, Nieländer und Strontiantitfeld. Dabei war die Nachfrage so groß, dass die Gemeinde Senden ab dem 2. HJ 2014 im Ortsteil Senden vorläufig keine Baugrundstücke mehr zur Verfügung haben wird. Abzuwarten bleibt, wie sich dies auf die Haushaltslage der Gemeinde auswirken wird, da sich die Grundstückserlöse naturgemäß positiv auf den Haushaltsausgleich auswirken.

Bei den Aufwendungen lässt sich erkennen, dass die einzelnen Aufwandsarten zumeist konstant bleiben oder leicht steigend verlaufen.

Die Transferaufwendungen stellen dabei die größte Position dar. Ungewiss bleibt, wie sich die Soziallasten weiter entwickeln werden (und damit verbunden auch die Entwicklung der Landschafts- und Kreisumlage).

Erkennbar steigen auch die bilanziellen Abschreibungen. Betrachtet man nur die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen und rechnet die außerplanmäßigen Abschreibungen heraus, steigen die Belastungen aus Abschreibungen um rd. 3,7 % (von rd. 3.903 TEUR in 2009 auf rd. 4.048 TEUR in 2012). Auch in 2012 wurde mehr investiert als durch jährliche Abschreibungen an Anlagevermögen „verbraucht“ wird. Allerdings ist ein Großteil der investiven Ausgaben für Neuinvestitionen (Neu-, An- und Erweiterungsbauten, zusätzliche Infrastruktur- sowie bewegliches Anlagevermögen) vorgesehen, was wiederum in den darauffolgenden Jahren Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen nach sich zieht und zu weiteren bilanziellen Abschreibungen führt (s. dazu auch die Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen). Um diese Aufwendungen auch in Zukunft finanzieren zu können, sind stetige Erträge notwendig. Jedoch sind bestimmte Ertragsarten wie die Gewerbesteuer und Grundstückserlöse schwer planbar und keine verlässlichen Ertragsarten (abhängig von der Wirtschaftslage bzw. der Nachfrage sowie dem Flächenangebot).

Die nachstehende Übersicht zeigt als Gegenstück zur entsprechenden Übersicht im Vorbericht (s. z.B. S. V 14 im Vorbericht zum Haushalt 2014) die Entwicklung der Steuern, der Finanzaufwendungen sowie der mit diesen Erträgen korrespondierenden Aufwendungen wie Kreis- und Gewerbesteuerumlagen im rückblickenden Zeitvergleich.

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2009 T€	Rechnungsergebnis 2010 T€	Rechnungsergebnis 2011 T€	Rechnungsergebnis 2012 T€
Grundsteuer A	164,1	164,8	191,7	220,0
Grundsteuer B	2.238,8	2.274,1	2.507,9	2.820,0
Gewerbesteuer	4.878,5	5.953,5	6.794,5	7.500,3
Einkommenssteuerant.	7.246,6	6.501,4	7.091,5	8.061,4
Umsatzsteueranteil	324,1	322,7	347,1	420,3
Kompensationsleistungen (Familienlasten)	743,9	837,0	783,2	923,3
Sonstige Steuern	141,1	147,5	152,4	331,5
Zwischensumme Steuern	15.737,1	16.200,9	17.868,3	20.276,7
Schlüsselzuweisungen	4.429,5	5.158,9	2.560,3	2.893,1 *)
Zwischensumme Steuern & Schlüsselzuweisungen	20.166,6	21.359,8	20.428,6	23.169,9
./. Gewerbesteuerumlage	386,2	520,7	529,8	600,4
./. Leistungen Fonds Dt. Einheit	410,3	535,5	529,6	584,2
./. Kreisumlage	10.683,5	11.347,1	10.800,2	10.441,3
./. Krankenhausinvestitionspauschale	230,3	226,5	227,0	228,2
= allgemeine Finanzmittel	8.456,4	8.729,9	8.342,0	11.315,8

*) inkl. einer einmaligen Abmilderungshilfe i.H.v. 343.390 Euro zur Abmilderung der Wirkungen der Systemumstellung der Bedarfsermittlung für die Bemessung der Schlüsselzuweisungen

Dabei fällt auf, dass das Haushaltsjahr 2012 bezüglich der Steuerentwicklung einmalig und im Zeitverlauf atypisch ist. So standen der Gemeinde rd. 11.316 TEUR an allgemeinen Finanzmitteln nach Abzug der Kreis- und Gewerbesteuerumlagen zur Verfügung. Entgegen der guten Steuerentwicklung musste die Gemeinde ab 2011 Einbußen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches hinnehmen. Daher wurden u.a. auch die Hebesätze der gemeindlichen Steuern (zum ersten Mal in 2012 über die fiktiven Hebesätze des Landes) angehoben. Diese Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen der Jahre 2012 (und 2013) wirken sich mit rd. 1,6 Mio. € strukturellen Verbesserungen positiv auf die eigene Finanzkraft aus.

Zum Vergleich einzelner Haushaltspositionen wird auf die Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen der einzelnen Produktbereiche, Budgets und Produkte verwiesen. Dort sind neben den Planansätzen, dem Rechnungsergebnis und dem Vergleich zwischen Planung und Ergebnis für das Jahr 2012 auch die Ergebnisse des Vorjahres 2011 abgebildet.

Ertragslage, Aufwandssituation, Jahresergebnis

Bezeichnung	Plan 2012 (fort- geschrieben)	Rechnungs- ergebnis 2012	Abweichungen Plan/Ist 2012	
			TEUR	%
Ergebnisrechnung				
+ Steuern und ähnliche Abgaben	18.638,00	20.276,74	1.638,74	8,79%
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.372,30	5.444,77	72,47	1,35%
+ Sonstige Transfererträge	10,00	31,10	21,10	211,01%
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.912,00	5.491,92	-420,08	-7,11%
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.131,20	1.360,53	229,33	20,27%
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658,60	716,76	58,16	8,83%
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.897,00	5.298,47	2.401,47	82,90%
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	47,28	47,28	0,00%
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00%
= Ordentliche Erträge	34.619,10	38.667,57	4.048,47	11,69%
- Personalaufwendungen	6.320,90	6.016,66	-304,24	-4,81%
- Versorgungsaufwendungen	275,40	401,71	126,31	45,86%
- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.938,80	6.714,16	775,36	13,06%
- Bilanzielle Abschreibungen	4.054,30	4.361,02	306,72	7,57%
- Transferaufwendungen	14.573,50	14.696,85	123,35	0,85%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.441,54	4.448,92	7,38	0,17%
= Ordentliche Aufwendungen	35.604,44	36.639,30	1.034,86	2,91%
= Ordentliches Ergebnis	-985,34	2.028,27	3.013,61	305,85%
+ Finanzerträge	156,60	267,32	110,72	70,70%
- Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,10	0,01	-0,09	-94,19%
= Finanzergebnis	156,50	267,31	110,81	70,80%
= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit	-828,84	2.295,58	3.124,42	376,96%
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00%
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00%
= Jahresergebnis	-828,84	2.295,58	3.124,42	376,96%

Der Plan/Ist-Vergleich zeigt in der Gesamtbetrachtung erhöhte Erträge (+4.159.185,97 Euro bzw. +11,96 %) sowie erhöhte Aufwendungen (+1.034.770,27 Euro bzw. +2,91 %). Die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber der Veranschlagung beträgt insgesamt 3.124.415,70 Euro (+376,96 %) von -828.835,70 Euro (fortgeschriebene Ergebnisplanung) auf +2.295.580,00 Euro (Ergebnisrechnung).

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu führen, dass die stetige Erfüllung der Aufgaben gesichert ist. Dabei ist die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen und es ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichtes Rechnung zu tragen (§ 75 Abs. 1 GO NRW).

Der Haushalt muss gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Die Verpflichtung gilt auch als fingiert, wenn der Fehlbedarf in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können (§ 75 Abs. 2 GO NRW).

Nachdem nun in den letzten drei Jahren jeweils ein Defizit ausgewiesen werden musste, konnte nunmehr erfreulicherweise zum ersten Mal ein Überschuss erwirtschaftet werden. Dabei ist jedoch zu berücksichtigen, dass dies ausschließlich durch enorme, teilweise atypische Steigerungen der Ertragsseite zustande gekommen ist.

Jahr	Plan in €	Ergebnis in €
2009	-868.900,-	-323.023,63
2010	-2.445.700,-	-587.073,23
2011	-2.323.100,-	-1.671.179,49
2012	-757.100,-	+2.295.580,00

Die Ausgleichsrücklage hat sich im Zeitraum vom 01.01.2009 bis 01.01.2012 von 7.762.205,00 Euro auf 5.180.928,65 Euro (-33,25 %) verringert.

Wie unter Punkt 2 ausgeführt, können Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage durch Beschluss des Rates zugeführt werden. Die Ausgleichsrücklage könnte bei entsprechendem Beschluss auf 7.476.508,65 Euro „aufgefüllt“ werden und somit fast wieder den Ursprungswert erreichen. Für die kommenden Jahre, zumindest für die mittelfristige Finanzplanung, dürfte sie damit ausreichend gefüllt sein (s. dazu auch die Entwicklung der allgemeinen Rücklage und Ausgleichsrücklage, Seite A 9 im Anhang zum Jahresabschluss).

Wird das Jahr 2011 als Bezugsgröße festgelegt, so lässt sich feststellen, dass der nunmehr vorliegende Jahresüberschuss 2012 um 3.966,76 TEUR (= 237,36 %) über dem Jahresdefizit von 2011 liegt. Zurückzuführen ist dies zum einen auf eine Steigerung der gemeindlichen Erträge in Höhe von rd. 3.695 TEUR sowie zum anderen auf eine Senkung der gemeindlichen Aufwendungen von rd. 272 TEUR.

Die wesentlichen Veränderungen in der Ertrags- und Aufwandssituation gegenüber dem Jahr 2011 lassen sich wie folgt zusammenfassen:

Erträge:

- a) Deutliche Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (Pos. 1 der Ergebnisrechnung) in Höhe von insgesamt +2.408.408,71 Euro! So kam es zu Mehrerträgen bei der Grundsteuer B (+312.053,16 Euro), der Gewerbesteuer (+705.752,32 Euro), beim Anteil an der Einkommenssteuer (+969.917,00 Euro), bei der Vergnügungssteuer (+135.822,40 Euro) sowie bei den Leistungen nach dem Familienlastenausgleich (+140.016,77 Euro).

Bei der Grundsteuer B ist dies zum einen mit der Anhebung der Hebesätze (2011: 413 %, 2012: 460 %) zu begründen, um so den strukturellen Veränderungen im Gemeindefinanzausgleich teilweise zu begegnen. Damit wurde auch den Empfehlungen des fraktionsübergreifenden Arbeitskreises Haushaltskonsolidierung entsprochen. Zum anderen wurde mehr Baugrundstücke als angenommen - auch in Vorjahren - veräußert, so dass eine entsprechende Anzahl an Grundstücken mehr für die Grundsteuer B veranlagt werden konnte (z.B. Musikerviertel).

Auch die Hebesätze der Gewerbesteuer wurden erhöht (2011: 411 %, 2012: 430 %). Der Anstieg der Gewerbesteuer ist jedoch vor allem durch die deutlich frühere konjunkturelle Belebung nach der Finanzkrise 2009 zu erklären. Denn auch in 2010 und 2011 konnten mehr Erträge als geplant aus der Gewerbesteuer generiert werden. Weiterhin hat die Gemeinde entgegen der Annahmen in den Orientierungsdaten des Landes deutlich höhere Gewerbesteuererträge erzielt.

Bei der Vergnügungssteuer wurden die Bemessungsgrundlagen verändert.

Die Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer sowie die Kompensationsleistungen (Familienleistungsausgleich) haben sich jeweils besser als in den Orientierungsdaten des Landes angenommen entwickelt.

- b) Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (Pos. 7 der Ergebnisrechnung) in Höhe von 1.573.766,21 Euro, insbesondere aufgrund höherer Grundstückserlöse (+381.586,79 Euro), höherer Erträge aus der Auflösungen von Rückstellungen aus Vorjahren (+939.647,73 Euro), Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigungen auf Forderungen (+82.772,54 Euro) sowie sonstiger nicht zahlungswirksamer Erträge (+156.788,86 Euro). Bezüglich dieser Positionen wird auf die Erläuterungen im Anhang zum Jahresabschluss unter Punkt 4.1.3.7 Sonstige ordentliche Erträge verwiesen.

Aufwendungen:

- a) Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 13 der Ergebnisrechnung) sinken insgesamt um 457.105,52 Euro. Dies ist auf einige verschiedene Positionen zurückzuführen. Zum einen sind in 2011 noch KoPa II-Maßnahmen abgewickelt worden, die zu entsprechenden Aufwendungen geführt haben. Diese Aufwendungen sind in 2012 nicht mehr angefallen (-185.056,73 Euro). Zum anderen sind auch die Unterhaltungsaufwendungen niedriger (-728.639,45 Euro), was u.a. damit zusammenhängt, dass in 2011 in größerem Umfang Rückstellungen gebildet werden mussten (u.a. Rückstellung für das Tonnendach der Steverhalle, alleine 840.000,- Euro). Im Rahmen der Rekommunalisierung der Strom- und Gasversorgung hat die Gemeinde im Laufe des Jahres 2011 die Straßenbeleuchtung übernommen. Diese Übernahme hat in 2012 zu Minderaufwendungen bei der Wartung usw. geführt (-85.510,76 Euro). Aufgrund der Brückenhauptwerksprüfung in 2012 mussten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen bei den Brücken gebildet werden (+144.026,36 Euro). Weiterhin wurden Hausanschlüsse insbesondere im Baugebiet Buskamp gelegt, die zu entsprechendem Aufwand geführt haben (+126.346,42 Euro). Die Energieaufwendungen sind ebenfalls zum Vorjahr gestiegen (+89.675,29 Euro). Auch die externen Beratungskosten sind im Gegensatz zum Vorjahr gestiegen (+136.661,73 Euro). Dies hängt allerdings u.a. auch mit dem tragischen Unfall am Schwimmbad Cabrio zusammen. Infolgedessen mussten Gutachter zur Klärung des Sachverhaltes hinzugezogen werden. Daneben sind gutachterliche Kosten für das Schloss Senden (rd. 20 TEUR), für die Regionale (rd. 58 TEUR, davon Eigenanteil der Gemeinde: 8 TEUR) sowie für die Hundebestandsaufnahme (rd. 10 TEUR) angefallen.
- b) Die bilanziellen Abschreibungen (Pos. 14 der Ergebnisrechnung) steigen gegenüber 2011 um +254.817,62 Euro. Dies ist vor allem auf die außerplanmäßige

Abschreibung des Umkleidegebäudes in Ottmarsbocholt zurückzuführen (+130.719,50 Euro). Weiterhin steigen die bilanziellen Abschreibungen aufgrund von Investitionen in neue, noch nicht bei der Gemeinde vorhandene Anlagegüter.

- c) Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Pos. 16 der Ergebnisrechnung) sinken um -154.250,36 Euro. Ursächlich dafür sind u.a.: Der Abgang bei den Buchwerten der Grundstücke sinkt leicht zum Vorjahr (-64.906,28 Euro), was damit zusammenhängt, dass die verkauften Grundstücke einen geringeren Buchwert in der Bilanz aufgewiesen haben. Allerdings steigen die Abgänge der Buchwerte beim Infrastrukturvermögen (+135.098,60 Euro). So wurde die Umfahrung der Biete im Ortskern in 2012 abgeschlossen. Im Rahmen der Abrechnung wurde festgestellt, dass bestehende Straßenflächen nur teilweise erneuert wurden. Daher wurden die in der Anlagenbuchhaltung geführten Inventare gesplittet, die neu herzustellenden Flächen wurden in Abgang gesetzt (rd. 78 TEUR). Dafür waren im Haushalt auch teilweise außerplanmäßige Abschreibungen (unter der Kontengruppe 57) vorgesehen. Auch die Brücke Havighorst wurde in 2012 in Abgang gebracht, da diese neu hergestellt wurde (rd. 89 TEUR). Darüber hinaus wurde in 2011 die Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich als sonstiger ordentlicher Aufwand dargestellt. Ab 2012 werden diese Buchungen gebührenmindernd beim Ertrag abgesetzt, der sonstige ordentliche Aufwand sinkt daher (-189.602,10 Euro). Dadurch wird eine nach den Bestimmungen der Handreichung des Innenministeriums einheitliche Verbuchung sichergestellt.

Bezüglich eines Plan/Ist-Abweichungsvergleiches in 2012 sei auf die entsprechenden Ausführungen im Anhang zum Jahresabschluss verwiesen.

Überplanmäßige Bereitstellung von Mitteln

Im Laufe des Haushaltsjahres kann es dazu kommen, dass über- bzw. außerplanmäßige Mittel für Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 83 Abs. 1 GO NRW bereitgestellt werden müssen. Über derartige Vorgänge entscheidet der Bürgermeister, bei Erheblichkeit bedürfen diese der Zustimmung des Rates (§ 83 Abs. 2 GO NRW).

Gem. § 8 der Haushaltssatzung der Gemeinde Senden sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen ab 50.000 Euro je Zeile im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan erheblich.

Teilweise werden derartige Vorgänge erst im Rahmen des Jahresabschlusses erkennbar (z.B. die Bildung von erforderlichen Rückstellungen). Eine vorherige Zustimmung des Rates ist daher nicht mehr möglich. Allerdings werden diese Vorgänge nachfolgend gesondert dargestellt, so dass der Rat nicht in seinem Budgetrecht eingeschränkt wird.

In den nachfolgenden Produkten ist es in der Teilergebnisrechnung zu größeren, erklärungsbedürftigen Abweichungen gekommen - hierbei wird darauf hingewiesen, dass es nur in den Produkten 0402010, 0803010, 1201010 sowie 1303010 zu einer Gesamtüberschreitung in der Teilergebnisrechnung von über 50.000 Euro gekommen ist :

Produkt	Produktbezeichnung	Plan (TEP) in €	Ergebnis (TER) in €
0401010	Kulturangelegenheiten	-182.300,00	-154.777,51
0402010	Musik- und Volkshochschule	-187.900,00	-333.529,55
0601010	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen	-701.600,00	-666.908,28
0802020	Cabrio Senden	-1.037.600,00	-796.896,37

Produkt	Produktbezeichnung	Plan (TEP) in €	Ergebnis (TER) in €
0803010	Sportplätze und Sporthallen	-583.600,00	-716.810,07
0901010	Räumliche Planung und Entwicklung	-223.100,00	-183.657,85
1005010	Gebäudemanagement	-517.000,00	-558.761,62
1101010	Abfallwirtschaft	2.000,00	-47.960,28
1201010	Bereitstellung von Verkehrswegen	-1.648.200,00	-2.194.987,82
1303010	Friedhöfe	-17.800,00	-157.578,09
1601010	Allg. Finanzwirtschaft	11.182.100,00	12.598.445,97

TEP = Teilergebnisplan; TER = Teilergebnisrechnung

Im Produkt 0401010 kam es in Z. 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen) zu einer Überschreitung von rd. 69 TEUR aufgrund von Mehraufwendungen für kulturelle Veranstaltungen. Demgegenüber stehen jedoch auch höhere privatrechtliche Leistungsentgelte von rd. 45 TEUR (Z. 5).

Im Produkt 0601010 sind die Transferaufwendungen (Z. 15) um rd. 52 TEUR überschritten. Dabei handelt es sich um die Zahlung der Betriebskosten für die Kindergärten. Damit verbunden sind jedoch auch höhere Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke (Z. 2). Die Zuweisungen vom Land für die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen sind rd. 55 TEUR höher als geplant, weil sich das Land durch Einmalzahlungen für die Kindergartenjahre 2011/2012 und 2012/2013 an den laufenden Kosten der U3-Betreuung beteiligt hat.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Z. 13) sind im Produkt 0802020 um rd. 109 TEUR überschritten. Allerdings konnten auch Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Z. 5) von rd. 165 TEUR aufgrund von höheren Besucherzahlen im Cabrio als im Businessplan vorgesehen erzielt werden.

Im Produkt 0901010 wurde der Ansatz in Z. 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) überschritten. Hierin enthalten war ein Ansatz für die Planungskosten im Rahmen der Regionale 2016. Mit den weiteren im Kreis Coesfeld teilnehmenden Kommunen hatte man sich verständigt, die 1. Abschlagsrechnung i.H.v. 56 TEUR des Planungsbüros zu übernehmen und die anderen Kommunen dies an die Gemeinde erstatten. Den Mehraufwendungen stehen daher Kostenerstattungen (Z. 6) teilweise gegenüber.

Das Produkt Abfallwirtschaft weist in Z. 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) Mehrerträge i.H.v. 128 TEUR und in Z. 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) Mehraufwendungen von rd. 235 TEUR auf.

In den Produkten 0402010, 1005010 und 1201010 kommt es in Z. 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) zu einer Überschreitung aufgrund der erforderlichen Bildung von Rückstellungen (in Produkt 0402010: 153.000 Euro für die Musikschule; in Produkt 1005010: 123.500 Euro für das Rathaus; in Produkt 1201010: 696.500 Euro für Straßen und Brücken). In Produkt 080310 kommt es in Z. 14 (Bilanzielle Abschreibungen) und in Produkt 1201010 in Z. 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen) aufgrund der außerplanmäßigen Abschreibung des Umkleidegebäudes in Ottmarsbocholt (rd. 130 TEUR) sowie des Abgang des Restbuchwertes für die Steverbrücke Havighorst (rd. 89 TEUR) zu Überschreitungen.

Im Produkt 1303010 wird der Ansatz der Z. 13 ebenfalls überschritten. Dies liegt daran, dass eine Wegesanierung konsumtiv durchgeführt wurde, der Planansatz jedoch für eine Investition vorgesehen war (rd. 53 TEUR). Diese Überschreitung führte alleine allerdings noch zu keiner erklärungsbedürftigen Überschreitung in der Teilergebnisrech-

nung. Vielmehr sind auch die Erträge in der Z. 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) hinter den Planansätzen geblieben (rd. 60 TEUR). Die in 2011 beschlossene Erhöhung der Friedhofsgebühren führt erst im Laufe der Zeit zu entsprechenden Mehrerträgen. Im Produkt 1601010 müssen in Z. 14 (Bilanzielle Abschreibungen) rd. 159 TEUR an Abschreibungen auf Forderungen (Niederschlagung und Erlass von Forderungen) ausgewiesen werden. Diese Position war bis dato nicht im Haushalt eingeplant, bewegt sich aber im Rahmen der Abschreibungen auf Forderungen (im Produkt 1601010) des Vorjahres.

4. Liquidität

Beim Vergleich der Plan/Ist-Abweichungen für das Haushaltsjahr 2012 ergibt sich folgendes Bild:

Bezeichnung	Plan 2012 (fort- geschrieben) TEUR	Rechnungs- ergebnis 2012 TEUR	Abweichungen Plan/Ist 2012	
			TEUR	%
Finanzrechnung				
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.661,00	32.863,85	2.202,85	7,18%
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.014,04	30.741,46	-2.272,57	-6,88%
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.353,04	2.122,39	4.475,43	190,20%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.490,00	6.220,06	1.730,06	38,53%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.222,16	5.811,50	-7.410,66	-56,05%
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.732,16	408,56	9.140,72	104,68%
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	98,00	102,58	4,58	4,67%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	124,00	107,33	-16,67	-13,44%
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-26,00	-4,76	21,24	-81,71%
= Änderung Bestand liquider Mittel	-11.111,19	2.526,19	13.637,39	122,74%

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung um +4.475.426,83 Euro. Ursächlich für die Gesamtverbesserung gegenüber der Planung ist aber insbesondere der Saldo aus Investitionstätigkeit mit einer Verbesserung zum fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 9.140.716,17 Euro. Begründet werden kann der positive Saldo aus Investitionstätigkeit durch ein zurückhaltendes Investitionsverhalten (aufgrund der vorrangigen Bearbeitung von Rückstellungen aus der Eröffnungsbilanz in den Jahren 2012 und 2013, nachdem diese Bearbeitung aufgrund der Abarbeitung der KoPa II-Maßnahmen in den Jahren 2010 und 2011 zurückgestellt worden war) sowie der gestiegenen Nachfrage nach Grundstücken (= mehr Grundstückserlöse und Erschließungsbeiträge).

5. Vermögens- und Kapitalstruktur

AKTIVA	Bilanz zum 31.12.2011	Bilanz zum 31.12.2012	Anteil in % der Gesamtbilanz
1. Anlagevermögen	188.641.594,34	191.650.189,77	87,70%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	85.835,92	73.588,91	
1.2 Sachanlagen	186.272.476,12	189.236.104,15	
1.3 Finanzanlagen	2.283.282,30	2.340.496,71	
2. Umlaufvermögen	26.281.078,37	25.941.631,69	11,87%
2.1 Vorräte	4.621.223,97	2.649.132,71	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.557.331,27	1.664.858,65	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	
2.4 Liquide Mittel	19.102.523,13	21.627.640,33	
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	630.428,41	931.710,98	0,43%
BILANZSUMME AKTIVA	215.553.101,12	218.523.532,44	100,00%
PASSIVA			
1. Eigenkapital	103.783.428,40	106.086.284,20	48,55%
1.1 Allgemeine Rücklage	98.602.499,75	98.609.775,55	
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	
1.3 Ausgleichsrücklage	6.852.108,14	5.180.928,65	
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.671.179,49	2.295.580,00	
2. Sonderposten	83.805.151,12	84.598.815,86	38,71%
2.1 für Zuwendungen	41.476.136,56	41.136.682,04	
2.2 für Beiträge	41.867.792,19	42.820.207,58	
2.3 für den Gebührenaussgleich	209.543,01	397.130,73	
2.4 Sonstige Sonderposten	251.679,36	244.795,51	
3. Rückstellungen	17.331.573,01	16.241.012,89	7,43%
3.1 Pensionsrückstellungen	8.230.532,00	8.188.733,00	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	8.095.176,25	6.981.975,00	
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.005.864,76	1.070.304,89	
4. Verbindlichkeiten	9.131.303,36	10.036.916,17	4,59%
4.1 Anleihen	0,00	0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.834,32	0,00	
4.3 Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	
4.4 Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	54.090,39	40.567,83	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.160.929,36	1.810.879,70	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	440.717,02	652.579,98	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	7.470.732,27	7.532.888,66	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.501.645,23	1.560.503,32	0,71%
BILANZSUMME PASSIVA	215.553.101,12	218.523.532,44	100,00%

Die Bilanzsumme zum 31.12.2012 beträgt rd. 218.523,53 TEUR und weist damit eine Zunahme gegenüber der Bilanzsumme zum 31.12.2011 um 2.970.431,32 Euro auf.

Aktiva

Die Vermögensstruktur ist hauptsächlich durch das Anlagevermögen in Höhe von 191.650,19 TEUR (= 87,70 % der Bilanzsumme) geprägt. Der größte Anteil des Anlagevermögens entfällt auf die Sachanlagen mit 189.236,10 TEUR (= 98,74 % des Anlagevermögens). Die größten Anteile bei den Sachanlagen haben die bebauten Grundstücke (59.608,63 TEUR; 31,50 % der Sachanlagen) und das Infrastrukturvermögen (81.131,35 TEUR, 42,87 % der Sachanlagen) inne.

Im Gegensatz zum Vorjahr steigt das Anlagevermögen aufgrund von Investitionsmaßnahmen (z.B. investive Ausgaben für den Neubau der Sporthalle Ottmarsbocholt bzw. Infrastrukturmaßnahmen). Zusätzlich wurde wie im Anhang zum Jahresabschluss dargestellt, die Brücke am Baumeisterweg, welche über die Bahntrasse der Deutschen Bahn führt, in das Vermögen der Gemeinde aufgenommen (rd. 711 TEUR).

Das Umlaufvermögen umfasst 25.941,63 TEUR (= 11,87 % der Bilanzsumme). Die größten Anteile daran machen (noch) die Vorräte (hier insbesondere die Baugrundstücke des Umlaufvermögens i.H.v. 2.620,22 TEUR; 10,10 % des Umlaufvermögens) und die liquiden Mittel von 21.627,64 TEUR (= 83,37 % des Umlaufvermögens) aus.

Zu berücksichtigen ist, dass der Bestand der Baugrundstücke derzeit deutlich zurückgeht. Zum 31.12.2011 konnte die Gemeinde noch Baugrundstücke im Wert von 4.581,31 TEUR ausweisen, dieser Wert sank zum 31.12.2012 auf, wie oben ausgeführt, 2.620,22 TEUR (-42,8 %).

Weiterhin ist bedenken, dass die liquiden Mittel zum Teil schon gebunden sind, also nicht frei zur Verfügung stehen. So wird die Liquidität für die Rückstellungen auf der Passiv-Seite benötigt (Auszahlungen der Pensionen aus den Pensionsrückstellungen, Abarbeitung der Instandhaltungsrückstellungen usw.). Darüber hinaus werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten erhaltene Anzahlungen aus Beiträgen (rd. 3.624 TEUR) ausgewiesen. Diese Beiträge haben die Grundstückserwerber/innen für den noch zu erfolgenden Endausbau der jeweiligen Infrastruktur im Baugebiet gezahlt.

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfällt mit 931,71 TEUR ein Anteil von 0,43 % der Bilanzsumme.

Passiva

Auf der Passivseite ist das Eigenkapital mit 106.086,28 TEUR (= 48,55 % der Bilanzsumme) die größte Position. Innerhalb des Eigenkapitals hat die Allgemeine Rücklage mit 98.609,78 TEUR (= 92,95 % des Eigenkapitals) den größten Anteil. Die Ausgleichsrücklage beträgt 5.180,93 TEUR (= 4,88 % des Eigenkapitals).

Bezüglich der Entwicklung des Eigenkapitals (Allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage) wird auf die entsprechende Grafik im Anhang zum Jahresabschluss verwiesen. Demnach ist auch für die mittelfristige Finanzplanung nicht mit einem kompletten Verbrauch der Ausgleichsrücklage zu rechnen.

Die Sonderposten machen mit einem Wert von 84.598,82 TEUR 38,71 % der Bilanzsumme aus. Ungefähr jeweils zur Hälfte wird diese Position von den Sonderposten für Zuwendungen (48,63 %) und den Sonderposten für Beiträge (50,62 %) bestimmt.

Die Rückstellungen haben einen Wert von 16.241,01 TEUR (= 7,43 % der Bilanzsumme). Dabei machen die Pensionsrückstellungen mit 8.188,73 TEUR 50,42 % und die Instandhaltungsrückstellungen mit 6.981,98 TEUR 42,99 % dieser Position aus.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt 10.036,92 TEUR und macht damit 4,59 % der Bilanzsumme aus. Dabei sind die sonstigen Verbindlichkeiten, in denen zum großen Teil die erhaltenen Anzahlungen enthalten sind, mit 75,05 % der Verbindlichkeiten (= 7.532,89 TEUR) die größte Position, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen folgen danach mit 18,04 % (= 1.810,88 TEUR).

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten bildet mit 1.560,50 TEUR 0,71 % der Bilanzsumme.

6. Wirtschaftliche Gesamtlage

Im Rahmen des Projektes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in NRW ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden. Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushaltes einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Aus diesem Grund soll es zukünftig auch dem standardmäßigen Berichtswesen der Gemeinde zu Grunde liegen.

Analysebereich	Kennzahl	Berechnung	Kennzahlenwert	
			2012	2011
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge x 100	105,54%	94,78%
		Ordentliche Aufwendungen		
	Eigenkapitalquote 1	Eigenkapital x 100	48,55%	48,15%
		Bilanzsumme		
	Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100	86,97%	86,81%
		Bilanzsumme		
Fehlbetragsquote	Negatives Jahresergebnis x (-100)	0,00%	1,58%	
	Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage			
Vermögenslage	Infrastrukturquote	Infrastrukturvermögen x 100	37,13%	36,84%
		Bilanzsumme		
	Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100	11,41%	10,62%
		Ordentliche Aufwendungen		
	Drittfinanzierungsquote	Erträge aus Auflösung von Sonderposten x 100	58,47%	59,83%
		Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen		
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen x 100	175,01%	152,49%	
	Abgänge des Anlagevermögens + bilanzielle Abschreibungen			
Finanzlage	Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge+ langfristiges Fremdkapital) x 100	103,43%	103,56%
		Anlagevermögen		
	Liquidität 2. Grades	(liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) x 100	229,73%	236,01%
		kurzfristige Verbindlichkeiten		
kurzfristige Verbindlichkeitsquote	kurzfristige Verbindlichkeiten x100	4,54%	4,16%	
	Bilanzsumme			
Zinslastquote	Finanzaufwendungen x 100	0,00%	0,01%	
	ordentliche Aufwendungen			
Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage	Netto-Steuerquote	(Steuererträge - GewStUmlagen) x 100	50,94%	49,56%
		Ordentliche Erträge - GewStUmlagen		
	Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen x 100	14,08%	15,85%
		Ordentliche Erträge		
	Personalintensität	Personalaufwendungen x 100	16,42%	16,26%
		Ordentliche Aufwendungen		
	Sach- und Dienstleistungsintensität	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100	18,33%	19,43%
		Ordentliche Aufwendungen		
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen x 100	40,11%	39,91%	
	Ordentliche Aufwendungen			

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Der **Aufwanddeckungsgrad (ADG)** gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.

In 2012 liegt der Aufwandsdeckungsgrad bei 105,54 %. Eine Verstetigung dieser Quote auf 100 % und mehr ist erforderlich, damit auch in Zukunft die Aufgabenerfüllung der Gemeinde Senden sichergestellt werden kann.

Der ADG vergleichbarer kreisangehöriger Kommunen lag in 2012 bei 92,4 % (Quelle: *Erhebung des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW, Stand 13.09.2013*. Diese Quelle wird nachfolgend bei allen interkommunalen Vergleichen mit anderen vergleichbaren kreisangehörigen Kommunen herangezogen).

Die Kennzahl **Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)** misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei der Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein. Sie drückt den Grad der finanziellen Unabhängigkeit aus und ist zugleich Maßstab für die Kreditwürdigkeit und Krisenfestigkeit der Kommune.

Die Bilanz weist zum 31.12.2012 eine EkQ1 von 48,55 % und damit im interkommunalen Vergleich eine überdurchschnittliche Quote.

Es ist unbedingt darauf zu achten, dass der ADG 100 % oder mehr erlangt, da jede Unterdeckung zu einer Eigenkapitalminderung in entsprechendem Umfang und Verschlechterung der EkQ1 führen kann. Mit den im Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung in 2011 erarbeiteten Einsparungsvorschlägen hat die Gemeinde Senden das (vorerst) geeignete Instrumentarium zur Erlangung einer vollständigen Aufwanddeckung ergriffen.

Die **Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)** misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Wertgröße Eigenkapital wird um die langfristigen Sonderposten erweitert, weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen.

Für 2012 ergibt sich, wie vorstehend dargestellt, eine EkQ2 von 86,97 %, welche im interkommunalen Vergleich wieder über dem Durchschnitt liegt.

Vergleich kreisangehörige Kommunen 2012

	Senden	Durchschnitt
EkQ 1	48,6%	34,9%
EkQ 2	87,0%	70,5%

Quelle: Erhebung des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW, Stand 13.09.2013

Die **Fehlbetragsquote (FbQ)** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Für 2012 kann keine FbQ ermittelt werden, da ein Jahresüberschuss erzielt werden konnte.

In der privatwirtschaftlichen Bilanzanalyse gibt es eine derartige Quote nicht, sie weist jedoch gewisse Parallelen zur Kennzahl der Eigenkapitalrentabilität auf.

Die durchschnittliche FbQ der kreisangehörigen Kommunen liegt bei 4,7 %.

Vermögenslage

Die Vermögensstruktur der Gesamtbilanz wird durch das Anlagevermögen mit einem Anteil von 87,70 % geprägt. Dabei bilden die Sachanlagen und innerhalb dieses Bilanzpostens das Infrastrukturvermögen einen besonderen Schwerpunkt. Die **Infrastrukturquote (IsQ)**, die das Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz darstellt, macht mit 37,13 % einen Großteil der Bilanzsumme aus.

Die **Abschreibungsintensität (Abl)** gibt an, in welchem Umfang die Gemeinde im Haushaltsjahr durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wurde. Mit einer Quote von 11,41 % liegt die Gemeinde Senden über dem Durchschnitt aller kreisangehörigen Kommunen (10,9 %).

Rechnet man die außerplanmäßige Abschreibung heraus (rd. 130 TEUR), liegt die Abl immer noch leicht über dem Durchschnitt mit 11,05 %.

Wie bereits unter Punkt 3 ausgeführt, steigen die bilanziellen Abschreibungen über die Jahre kontinuierlich an. Die Abschreibungsintensität verdeutlicht, dass der gemeindliche Haushalt in hohem Umfang durch den Werteverlust des Anlagevermögens belastet wird. Sie belegt zugleich, dass die Gemeinde Senden über ein überdurchschnittlich hohes Anlagevermögen verfügt. Da dieses aufgrund hoher Investitionsausgaben in den nächsten Jahren sogar noch anwachsen wird, dürfte sich auch diese Kennzahl in Zukunft noch erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass bei einem hohen Anlagevermögen der Haushalt nicht nur durch Abschreibungen, sondern auch durch im Zeitablauf steigende Instandhaltungs- und Bewirtschaftungsausgaben (→ lfd. Bauunterhaltung, Energie-, Reinigungskosten etc.) belastet werden wird. Insofern dürfte auch die Sach- und Dienstleistungsintensität (s. dazu unten) als Kennzahl in Zukunft ansteigen.

Die **Drittfinanzierungsquote (DfQ)** gibt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr an. So wird ein Hinweis darauf gegeben, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Damit wird auch deutlich, in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde somit von der Drittfinanzierung abhängig ist. Der Wert beträgt in 2012 58,47 % und ist damit überdurchschnittlich im interkommunalen Vergleich (56,0 %).

Gegenüber dem Vorjahr sinkt diese Quote leicht, was mit den erhöhten Abschreibungen in 2012 zusammenhängt (u.a. auch die außerplanmäßige Abschreibung des Umkleidegebäudes in Ottmarsbocholt).

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegenzuwirken. Damit kann sie Hinweise auf Wachstums- oder Schrumpftendenzen im Anlagevermögen aufzeigen. Sie lag in 2012 bei 175,01 %. Dies bedeutet, dass über den Substanzerhalt hinaus investiert wurde.

Dabei ist allerdings zu beachten, dass zusätzliche Faktoren Einfluss auf das Investitionsverhalten einer Kommune haben. Von besonderer Bedeutung ist dabei die Tatsache, dass langlebige Vermögensgegenstände (z.B. Infrastrukturvermögen), nicht unbe-

dingt kurzfristigen Investitionsbedarf auslösen. Zudem kann eine vorübergehende Investitionszurückhaltung als Konsolidierungsmaßnahme gesehen werden und zudem finanzwirtschaftlich sinnvoll sein, wenn dadurch keine unverhältnismäßigen Belastungen für die Zukunft begründet werden.

Eine Investitionsquote von unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Allerdings ist auch ein Kennzahlenwert unter 100 % unproblematisch und scheint sogar teilweise geboten, wenn die Kommune für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen benötigt. Dies kann auch mit einem geänderten Nachfrageverhalten (demographischer Wandel) begründet sein.

Letztlich ist festzuhalten, dass es sich bei den in der Gemeinde getätigten Investitionen vorrangig um Neuinvestitionen (Ausbauten, Neubauten etc.) handelt, welche das Anlagevermögen zusätzlich erhöhen (→ daher steigt u.a. auch das Anlagevermögen auf der Aktiva).

Finanzlage

Liquiditätsengpässe waren in 2012 nicht zu verzeichnen.

Der **Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)** gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Der AnD2 ist somit ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität einer Kommune. Dieser liegt bei 103,43 % in 2012.

Die sogenannte „goldene Bilanzregel“ (Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein!) fordert einen AnD2 von mindestens 100 %. Je höher der AnD2 über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit – zumindest stichtagsbezogen – die Fähigkeit gegeben, fällig werdende Verbindlichkeiten fristgerecht bedienen zu können.

Vergleich kreisangehörige Kommunen 2012

	Senden	Durchschnitt
AnD 2	103,4%	93,7%

Quelle: Erhebung des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW, Stand 13.09.2013

Die **Liquidität 2. Grades (Li2)** zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Sie sollte bei mindestens 100 % liegen.

Diese Quote liegt bei der Gemeinde Senden bei rd. 229,7 %! Der Durchschnitt bei den kreisangehörigen Kommunen liegt bei 65,0 %. Durch diese hohe Quote wird sichergestellt, dass die Gemeinde nicht nur genügend Liquidität für kurzfristige Verbindlichkeiten, sondern auch Rücklagen für längerfristige Verbindlichkeiten (z.B. Pensionsrückstellungen und Abarbeitung von Instandhaltungsrückstellungen) und notwendige Investitionen (z.B. für Investitionsübertragungen aus Vorjahren (siehe Investitionsquote und Anlage 6 zum Anhang zum Jahresabschluss)) zur Verfügung hat.

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote (KVbQ)** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Mit einer Quote von 4,54

% ergibt sich hier eine geringe Belastung. Sämtliche Verbindlichkeiten sind zudem durch eigene Liquidität abgesichert.

Die **Zinslastquote**, die den Anteil des Zinsaufwandes an den ordentlichen Gesamtaufwendungen angibt, beträgt in 2012 0,00 % (Durchschnitt: 2,0 %). Da im Februar 2012 alle wesentliche Verbindlichkeiten (Schulden aus Kreditaufnahmen) getilgt wurden, dürfte diese Quote zukünftig entfallen.

Ertragslage

Die **Netto-Steuerquote (NSQ)** gibt Aufschluss darüber, in welchem Umfang sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Aufwendungen ist. Es wird betrachtet, wie hoch der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

Die Quote ist mit rd. 51,0 % unterdurchschnittlich und belegt damit eine im Vergleich zu anderen kreisangehörigen Kommunen (Durchschnitt: 56,1 %) geringere eigene Finanzkraft. Die Gemeinde Senden ist damit eine eher steuerschwache Gemeinde, welche sich zu etwas mehr als 50 % aus eigenen Steuereinnahmen selbst finanzieren kann und damit überdurchschnittlich von staatlichen Zuweisungen abhängig ist.

Die **Zuwendungsquote (ZwQ)** liegt bei 14,08 %. Sie gibt an, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und Leistungen Dritter abhängig ist.

Die Tatsache, dass auch die Zuwendungsquote unterdurchschnittlich (Durchschnitt aller kreisangehörigen Kommunen: 16,7 %) ausfällt, ist ein Indiz dafür, dass sich die Gemeinde Senden in 2012 stark durch andere Erträge finanziert hat.

Die **Personalintensität (PI)** gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen an. Sie liegt mit rd. 16,4 % im interkommunalen Vergleich unter dem Durchschnitt aller kreisangehörigen Kommunen (17,8 %).

Zum Stichtag 31.12.2012 beschäftigte die Gemeinde Senden:

Art des Verhältnisses	Anzahl
Beamte	20
tariflich Beschäftigte	136
- davon Auszubildende	3
- davon Praktikanten	1
geringfügig Beschäftigte	29
Gesamt	185

Mittels der **Sach- und Dienstleistungsquote (SDI)** wird ersichtlich, wie hoch der Anteil der Aufwendungen Dritter an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist, d.h. in welchem Ausmaß sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter ent-

schieden hat. In 2012 beträgt diese Quote 18,33 % und liegt damit leicht unter dem Durchschnitt aller kreisangehörigen Kommunen (18,6 %).

Den größten Posten auf der Aufwandseite stellen die Transferaufwendungen dar. Mithilfe der **Transferaufwandsquote (TAQ)** wird ein Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen hergestellt. In 2012 beträgt die Kennzahl 40,11 %.

Vergleich kreisangehörige Kommunen 2012

	Senden	Durchschnitt
Personalintensität	16,4%	17,8%
Sachintensität	18,3%	18,6%
Abschreibungsintensität	11,4%	10,9%
Transferaufw.quote	40,1%	43,9%

Quelle: Erhebung des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW, Stand 13.09.2013

Die o. a. Kennzahlen sind im Kontext zu interpretieren, da sie in Abhängigkeit zu einander stehen. So kann eine niedrige Personalintensität darin begründet liegen, dass eine Verwaltung Aufgaben ausgegliedert hat, was dann wiederum die Sach- und Dienstleistungsintensität erhöht. In der Gemeinde Senden liegen sowohl die Personal- als auch die Sach- und Dienstleistungsintensität (bereinigt um die Neubildung von Rückstellungen: 15,22 %) unter dem Durchschnitt der kreisangehörigen Kommunen in NRW. Da die Gemeinde keine personalintensiven Bereiche ausgegliedert hat, deutet die niedrige Personalintensität zudem auf einen hohen Wirtschaftlichkeitsgrad der kommunalen Aufgabenerledigung hin.

Dieses wird auch durch die Gemeindeprüfungsanstalt in ihrem Bericht zur überörtlichen Prüfung 2012 (→ Basisjahr: 2010) belegt, welche der Gemeinde eine unterdurchschnittliche Personalausstattung attestiert; z.B. in der Verwaltung rd. zwölf Stellen weniger im Verhältnis zum Mittelwert der Vergleichskommunen.

7. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu berichten ist.

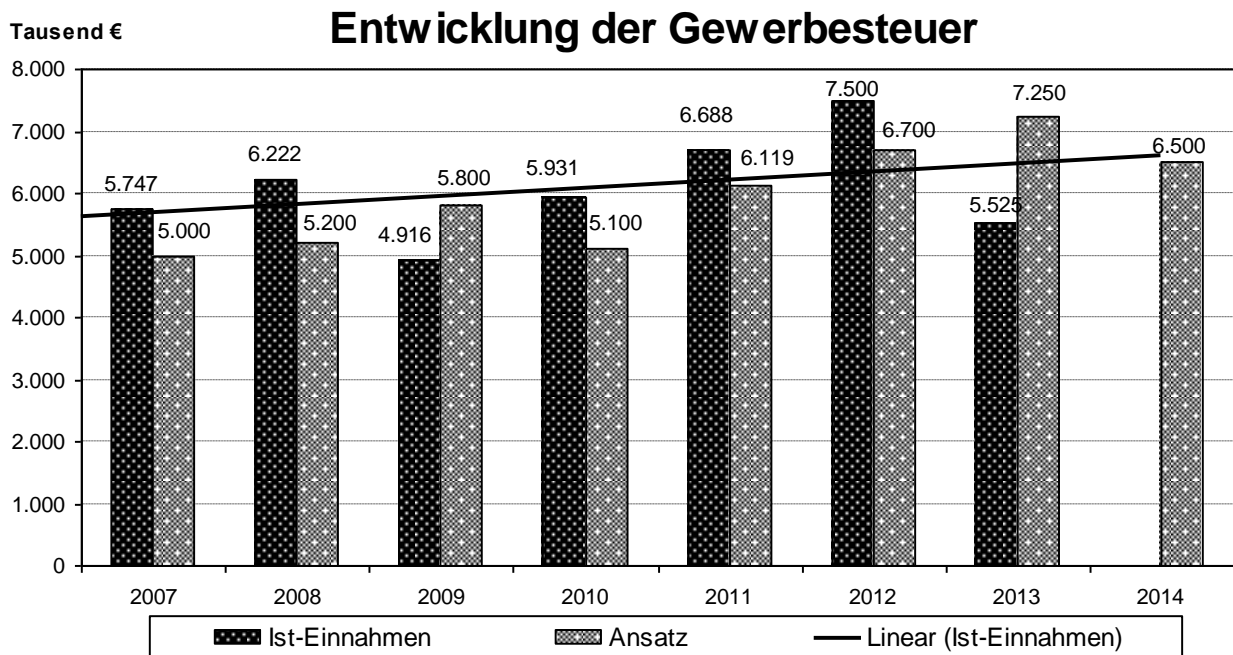
8. Ausblick

Vorweg sei darauf hingewiesen, dass Textpassagen aus dem Lagebericht zum 31.12.2011 übernommen wurden. Dies ist auf die zeitlich nahe Erstellung dieser beiden Jahresabschlüsse innerhalb eines Jahres zurückzuführen. Daher ändert sich auch nichts Grundlegendes an den getroffenen Aussagen:

Auszug aus dem Lagebericht zum 31.12.2011:

„Ergebnisentwicklung

Die positive Entwicklung der Erträge in den letzten Jahren (2009-2012) ist zum einen auf die gute konjunkturelle Entwicklung und die gestiegenen Steuererträge, zum anderen jedoch auch auf eigene Konsolidierungsmaßnahmen (ab 2012) zurückzuführen.



Die obige Grafik verdeutlicht [anhand der tatsächlichen Ist-Ergebnisse (Einzahlungen) der Gewerbesteuer], dass die Erträge [, welche generell den Einzahlungen folgen,] aus der Gewerbesteuer in den Jahren 2007 bis 2013 nicht kontinuierlich angestiegen sind. Im Jahre 2008 konnte die Gemeinde Senden den bis dahin höchsten Wert von rd. 6,2 Mio. Euro verzeichnen. Im darauffolgenden Jahr der Wirtschaftskrise sind diese Steuererträge um rd. 21 % (!), also rd. -1,3 Mio. Euro (!) gesunken. Die Prognosen im Krisenjahr 2009 sahen auch für die Jahre 2010 ff. nur eine leichte konjunkturelle Erholung voraus. Gleichwohl musste sogar mit einer weiteren Verschärfung der Weltwirtschaftskrise gerechnet werden.

In den Jahren 2010 bis 2012 stiegen die Gewerbesteuereinzahlungen der Gemeinde jedoch deutlich stärker als erwartet wieder an. Dabei lagen die gemeindlichen Prognosen bereits deutlich über dem landesweiten Trend, welcher durch die Orientierungsdaten des Landes vorgegeben war. So konnten für das Jahr 2011 und 2012 neue Rekordwerte verzeichnet werden. Das Ist-Ergebnis 2012 betrug rd. 7,5 Mio. Euro und lag damit sogar rd. 21 % (= rd. +1,3 Mio. Euro) über dem Topniveau von 2008, also vor der Krise. Hiervon entfallen rd. 330.000 Euro auf die Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes.“

zusätzlicher Auszug aus dem Vorbericht zum Haushalt 2014:

„Auch für das Jahr 2013 wurde mit einem sehr hohen Gewerbesteuerertrag in ähnlicher Höhe gerechnet, obwohl die gemeindliche Entwicklung nicht landestypisch, sondern absolut außergewöhnlich war. Während in der Referenzperiode für das GFG 2013 (→ 2. HJ 2011 und 1. HJ 2012) die Gewerbesteuereinnahmen in Senden um über 21 % gestiegen sind, gingen sie im Landesdurchschnitt sogar leicht (= -1,8 %) zurück. Dabei waren regional - auch innerhalb des Kreises Coesfeld - große Schwankungen nach oben und nach unten beim Gewerbesteueraufkommen zu verzeichnen. Bei der Stadt Münster lagen die Gewerbesteuereinnahmen des ersten Halbjahres 2012 sogar um 29 % unter denen des Vorjahreszeitraumes.

Tatsächlich zeichnete sich bereits im ersten Halbjahr 2013 ein drastischer Rückgang bei der gemeindlichen Gewerbesteuer ab, der das ganze Jahr über anhielt. Insgesamt liegen die Gewerbesteuererträge in 2013 mit rd. 1,7 Mio. € unterhalb des Haushaltsansatzes, was in diesem Jahr direkten Einfluss auf das zu erwartende Jahresergebnis haben wird. Gegenüber dem Vorjahresergebnis von 2012 bedeutet dieses sogar einen Rückgang von fast 2 Mio. € (!) bzw. 26,3 % und fällt damit deutlicher aus als der Einbruch 2009 zum Höhepunkt der Finanzmarktkrise.

Die Gründe für den Rückgang können vielfältig sein (→ hohe Investitionen bei den Unternehmen, Auswirkungen der Unternehmenssteuerreform 2008 etc.) und sind schwer zu erklären. Jedoch dürfte der enorme Rückgang – ähnlich wie der außerordentliche Anstieg im Vorjahr – auch noch aus „*Verwerfungen*“ (→ unrealistische Vorauszahlungen) aufgrund der Finanzmarktkrise herrühren. Jedenfalls stiegen in Senden sowohl die Umsätze als auch die Beschäftigtenzahlen der meisten größeren Unternehmen in den letzten Jahren an; auch sind keine Firmeninsolvenzen oder Fortzüge von größeren Gewerbesteuerzahlern in 2012/2013 zu verzeichnen gewesen.

Rückblickend dürften die Gewerbesteuerjahre 2012 und 2013 als atypische „*Ausreißer*“ nach oben und unten angesehen werden können. Der Gewerbesteueransatz für das Jahr 2014 liegt mit 6,5 Mio. € damit zwar um rd. 1,0 Mio. € über dem Vorjahresergebnis; allerdings bewegt sich dieser Ansatz im langfristigen Trend und entspricht in etwa dem Durchschnitt der Ist-Ergebnisse der letzten drei Jahre. Dies stellt eine vorsichtig optimistische Prognose dar, die jedoch – wie bereits die vorangegangenen Jahre zeigen - tatsächlich deutlich nach oben oder unten abweichen kann.“

„Am 12.09.2011 traf sich zum ersten Mal der Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung, um fraktionsübergreifend mit Vertretern der Verwaltung mögliche Einsparungen und Einnahmeverbesserungen für die künftigen Haushalte zu erörtern. Dieses war notwendig geworden, weil mit der Einbringung des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2011 (GFG) wichtige Parameter im kommunalen Finanzausgleich in NRW geändert worden sind, was seitdem zu einer deutlichen Reduzierung der gemeindlichen Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde Senden geführt hat. Der Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung hat in 5 Sitzungen vielfältige Einsparvorschläge erarbeitet, die 2012 und 2013 in Kraft traten:

○ Anhebung der Hebesätze Grundsteuer A und B:	337.500 Euro
○ Anhebung des Hebesatzes Gewerbesteuer:	318.100 Euro
○ Umstellung bei der Besteuerung von Gewinnspielautomaten vom Stückzahlmaßstab auf das Einspielergebnis:	200.000 Euro
○ Erhöhung der Hundesteuer (einschl. Überprüfungsaktion):	45.000 Euro
○ Umstellung der Gebührenkalkulation „Entwässerung“ auf Abschreibung vom Wiederbeschaffungszeitwert:	332.000 Euro
○ Anpassung der Friedhofsgebühren (Kostendeckungsgrad 55%):	20.000 Euro
○ Erhebung von Verwaltungsgebühren:	10.000 Euro
○ optimiertes Zinsmanagement / Geldanlagen:	50.000 Euro
○ Straßenbeleuchtung (neuer Wartungsvertrag):	90.000 Euro
○ Kürzung des Zuschusses an die Wasser- und Bodenverbände:	20.000 Euro
○ Kürzung bei der Energieförderung (einschl. Öko-Profit):	40.000 Euro
○ Kürzung bei den Schulbudgets:	40.000 Euro
○ pauschale Kürzungen im Zuschusswesen (10-20%):	30.000 Euro
○ weitere Kürzungen im Verwaltungsbereich (z.B. Städtepartnerschaft, Ehrungen/Repräsentationen, Kultur etc.)	<u>71.000 Euro</u>
	1.603.600 Euro

(Anmerkung: Es handelt sich bei den o. a. Werten tlw. um Durchschnittswerte.)

Durch die jährlichen Verbesserungen von rd. 1,6 Mio. Euro konnten die systembedingten Verschlechterungen im Finanzausgleich in Höhe von jährlich rund 1,9 Mio. Euro bei den Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde Senden größtenteils kompensiert werden.

Der finanzielle Spielraum der Gemeinde Sendens wird – wie bereits in den vergangenen Jahren – maßgeblich von äußeren Rahmenbedingungen abhängen. Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sowie zukünftige Konsequenzen und Auswirkungen aus der Euro-Schulden-Krise können heute ebenso wenig abgeschätzt werden wie die weitere Entwicklung der Soziallasten und die hieraus resultierenden Auswirkungen im kommunalen Finanzausgleich. Die Einhaltung der verfassungsrechtlich verankerten Schuldenbremse in Bund und Land wird die öffentlichen Haushalte zu weiteren großen Sparanstrengungen zwingen. Das ist auch richtig so! - Dabei muss aber unbedingt darauf geachtet werden, dass Kürzungen nicht einseitig zu Lasten der untersten Verwaltungsebene, also der Städte und Gemeinden, erfolgen. Die kontinuierlich steigenden Sozialausgaben, u. a. im Bereich der Eingliederungshilfe, dürften auch in den nächsten Jahren zu einem Anstieg der Landschaftsverbandsumlage und damit indirekt der Kreisumlage führen. Hier sind Bund und Land gefordert, die Kommunen von nicht originären Aufgaben und Lasten entsprechend zu entlasten. Dass die Gemeinde Senden die ihr zur Verfügung stehenden Konsolidierungspotenziale weitestgehend ausgeschöpft hat, wird nicht nur durch die v. g. Konsolidierungsmaßnahmen, sondern auch durch den Bericht der Gemeindeprüfungsanstalt zur überörtlichen Prüfung belegt. So wird der Gemeinde Senden u. a. ein wirtschaftliches Verwaltungshandeln bei unterdurchschnittlicher Personalausstattung bescheinigt. In diesem Zusammenhang sei auch auf die Ausführungen zu den Kennzahlen (siehe Punkt 6) verwiesen.

Insgesamt ist die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Senden für künftige Herausforderungen gut aufgestellt.

Liquiditätsentwicklung

Die Höhe des Kassenbestandes unterliegt im Jahresverlauf ständigen Schwankungen, die aufgrund unterschiedlicher Zahlungstermine bei den Ein- und Auszahlungen hervorgerufen werden. Betrachtet man die Entwicklung der Bankbestände über mehrere Jahre, so hängt die Kassenlage seit 2009 insbesondere von folgenden Faktoren ab:

Einnahmen:

- Entwicklung der gemeindlichen Steuereinnahmen
- Verkauf von gemeindlichen Grundstücken
- Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionsmaßnahmen, z.B. aus dem Konjunkturpaket II und dem IZBB (Investitionsprogramm Zukunft, Bildung und Betreuung)

Ausgaben:

- Höhe der Investitionen
- Außerordentliche Instandhaltungsmaßnahmen
- Erwerb von Grundstücken für Maßnahmen im Rahmen der städtebaulichen Entwicklung und Bauerwartungsland

Positiv auf den Haushaltsausgleich und die Liquiditätsentwicklung der letzten Jahre wirkten sich neben der konjunkturellen Erholung vor allem die Erlöse aus Grundstücksverkäufen aus. Insbesondere auch aufgrund der außerordentlich schnellen Vermarktung der Baugebiete Nieländer, Buskamp und Strontianitfeld konnten in den Jahren 2010 bis 2012 Einnahmeüberschüsse im Haushalt erwirtschaftet werden. Da aktuell jedoch fast keine gemeindlichen Grundstücke mehr zum Verkauf zur Verfügung stehen, geht der Bestand der liquiden Mittel bereits seit einiger Zeit wieder zurück (31.12.2012: rd. 21,6 Mio. Euro - 31.12.2013: rd. 18,4 Mio. Euro). Gleichzeitig haben sich die Verpflichtungen der Gemeinde, z.B. aufgrund erhaltener Straßenerschließungsbeiträge durch die getätigten Grundstücksverkäufe, erhöht. Die Verringerung der Verpflichtungen, z.B. durch den Straßenendausbau in den v. g. Gebieten, führt in den nächsten Jahren voraussichtlich zu einem weiteren Rückgang der Bankguthaben.

	31.12.2008	31.12.2013^{*)}
Bau- und Gewerbebegrundstücke	11.940.007	4.557.149
Liquide Mittel	14.592.116	18.393.401
AKTIVA	26.532.123	22.950.550
Verbindlichkeiten (erhaltene Anzahlungen wie Beiträge etc.)	3.194.017	10.000.000
Pensionsrückstellungen	7.372.763	8.450.000
Sonst. Rückstellungen / Instandhaltungsrückstellungen	9.307.270	4.100.000
PASSIVA	19.874.050	22.550.000

^{*)} 2013 = vorläufige Werte.“

9. Chancen und Risiken

Im Einzelnen ergeben sich folgende Chancen und Risiken für den Haushalt der Gemeinde Senden:

Demographischer Wandel

(Chance und Risiko)

Der demographische Wandel wird mittel- bis langfristig nahezu jedes Handlungsfeld in der Gemeinde Senden betreffen. Die Veränderungen werden sich nicht aufhalten lassen - vielmehr können durch eine vorausschauende Politik mögliche Risiken erkannt und negative Folgen abgemildert sowie Chancen genutzt werden.

Die Bertelsmann-Stiftung sieht die Gemeinde Senden als eine der „stabile[n] Kommunen im weiteren Umland größerer Zentren“. Derartige Kommunen sind wie folgt gekennzeichnet: „Die Kommunen des Typs 4 sind traditionell Wachstumsgemeinden am äußeren Rand des Umlands größerer Städte, im Übergang zu ländlichen Räumen. Sie sind klassische Zuwanderungsorte für Familien, so dass ihre Einwohnerinnen und Einwohner vergleichsweise jung sind. In ihnen mischen sich städtische und ländliche Siedlungsformen, Wirtschaftsstrukturen und Lebensweisen – die Folge sind Bevölkerungsdichten und Anteile von Einpersonenhaushalten, die zwischen städtischen und ländlichen Werten liegen. Als Wachstums- und Zuwanderungskommunen ist ihre wirtschaftliche und soziale Situation vergleichsweise gut. Die Städte und Gemeinden sind traditionell vorrangig Wohnstandorte, haben aber in den letzten Jahren oft Arbeitsplätze und damit auch größere wirtschaftliche Bedeutung gewonnen. Dennoch weisen nur wenige einen regionalen Bedeutungsüberschuss auf.“ (s. dazu <https://www.wegweiser-kommune.de/demographietypen>, abgerufen am 31.07.2014).

Als größte Herausforderung sieht die Bertelsmann-Stiftung für derartige Kommunen, „sich durch die aktuellen Zahlen nicht in trügerischer Sicherheit zu wiegen. Die Sensibilisierung für die demographische Umkehr und ein konsequentes Entwicklungsmonitoring sollten möglichst frühzeitig erfolgen, um zeitnahe Anpassungsmaßnahmen ergreifen und den vorhandenen hohen Standard sichern zu können – denn langfristig werden auch in diesen Kommunen der Wohnungsmarkt und Infrastrukturangebote unter Druck geraten.“

Bevölkerungsprognose der Bertelsmann-Stiftung für die Gemeinde Senden

Indikatoren	2009	2015	2020	2025	2030
Bevölkerungszahl (Einwohner)	20.700	20.930	21.010	21.040	20.970
Relative Bevölkerungsentwicklung (%)	0	1,1	1,5	1,7	1,3
Relative Bevölkerungsentwicklung in 5-Jahresschritten (%)	2,1	0,9	0,4	0,1	-0,3

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen der Bertelsmann-Stiftung; <https://www.wegweiser-kommune.de/statistik/bevoelkerungsprognose+senden-coe+gesamtbevoelkerungsentwicklung+bevoelkerungszahl+2009-2030+tabelle>; abgerufen am 31.07.2014

Vor diesem Hintergrund sollte die Kommune insbesondere bei allen Maßnahmen die Bürgerschaft einbeziehen. Die Gemeinde Senden hat sich daher frühzeitig diesem Thema angenommen und einen Arbeitskreis „Demographische Entwicklung“ gegründet, der erstmalig am 23.11.2011 tagte. Gemeinsam mit Bürger/innen, Politik und Verwaltung wird in 2013 unter Anleitung eines Experten ein Leitzielkatalog entwickelt, in dem

eine Vision von Senden für das Jahr 2030 entworfen wird. Dadurch soll die Gemeinde Senden möglichst umfassend auf die Folgen des demographischen Wandels vorbereitet werden.

Dennoch muss weiterhin die Übernahme neuer Aufgaben und Verpflichtungen durch die Gemeinde kritisch hinterfragt werden. Im Hinblick auf den demografischen Wandel und unter der Zielsetzung einer nachhaltigen und generationengerechten Entwicklung sollte dieser Übernahme zurückhaltend begegnet werden. Vor der Veranschlagung neuer Investitionsmaßnahmen müssen die hieraus resultierenden Folgekosten und die (möglichen) Belastungen für künftige Haushalte ermittelt werden.

Konjunkturelle Entwicklung, insbesondere Entwicklung der Gewerbesteuer

(Chance und/oder Risiko)

Die konjunkturelle Entwicklung in Deutschland hat maßgebliche Auswirkungen auf die allgemeine Finanzsituation der Kommunen. So ist vor allem die Gewerbesteuer konjunkturabhängig und damit auch für die Kommunen eine schwer planbare Größe.

Fraglich bleibt zudem, ob sich die konjunkturelle Entwicklung weiter derart positiv gestaltet. Wie oben bereits ausgeführt, wurde die Gemeinde durch einen deutlichen Einbruch der Gewerbesteuererträge in 2013 überrascht. Ging man in der Haushaltsplanung noch von einem echt ausgeglichenen Haushalt aus, mussten diese Erwartungen zurückgeschraubt werden. Vorläufig ist von einem negativen Jahresergebnis von rd. -1,7 Mio. Euro auszugehen.

Vor diesem Hintergrund sollte durch die Gesellschaft, Politik und die Verwaltungen darauf hingewirkt werden, den Kommunen konjunkturunabhängige Ertragspositionen zuzugestehen bzw. bestehende zu erhöhen. Denn auch in Krisenzeiten fallen fixe Aufwendungen an (oder können teilweise sogar noch steigen, z.B. die Sozialaufwendungen), die erwirtschaftet werden müssen. Fällt dann auch eine große Einnahmeposition weg, ist ein Defizit unumgänglich.

Möglich wären z.B. eine Reformierung der Grundsteuer in Bezug auf die Bemessungsgrundlage und Höhe (durch den Koalitionsvertrag der Bundesregierung angedacht) oder aber eine Erhöhung der Anteile an der Umsatzsteuer. Die Haushalte würden dadurch planbarer und verlässlicher, die Ertragspositionen würden verstetigt.

Kommunaler Finanzausgleich

(Chance und/oder Risiko)

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2011 (GFG 2011) wurden große strukturelle Veränderungen im kommunalen Finanzausgleich vorgenommen, so dass die Gemeinde Senden mit deutlich geringeren Schlüsselzuweisungen auskommen musste.

Auch in 2012 wurde diese Strukturierung weitergeführt. Zur Abmilderung dieser Systemumstellung erhielt die Gemeinde lediglich eine einmalige Zuweisung i.H.v. 343.390 Euro, so dass die Schlüsselzuweisungen in 2012 rd. 2.893 TEUR betragen (+13,0 % zum Vorjahr).

Insbesondere die drastische Erhöhung bei dem sog. Soziallastenansatz vom Faktor 3,9 auf 9,6 (in 2011) und 15,3 (in 2012) führen zu einer erheblichen Umverteilung der Schlüsselzuweisungen vom ländlichen kreisangehörigen Raum in die kreisfreien Städte. Für das Haushaltsjahr 2013 wird die Gemeinde Senden lediglich rd. 1.209 TEUR an Schlüsselzuweisungen vom Land erhalten. Neben den oben aufgeführten strukturellen Änderungen hängt dies auch vor allem mit der gestiegenen eigenen Steuerkraft (überdurchschnittlicher Anstieg bei der Gewerbesteuer und beim Einkommensteueranteil in den Jahren 2011/2012) zusammen. Zum Jahr 2012 wird die Gemeinde damit wieder einen Rückgang von rd. 1,68 Mio. Euro (= -58 %!) verkraften müssen.

Aus diesen Gründen hatte die Gemeinde Senden mit zahlreichen weiteren Kommunen Verfassungsbeschwerde gegen die Gemeindefinanzierungsgesetze eingereicht.

Mittlerweile hat der Verfassungsgerichtshof für das Land Nordrhein-Westfalen über die Verfassungsbeschwerde gegen das GFG 2011 entschieden – leider zugunsten des Landes. Demnach besitze das Land bei der Ausgestaltung des kommunalen Finanzausgleiches einen weiten Gestaltungsspielraum.

Vor diesem Hintergrund bleibt abzuwarten, wie sich der kommunale Finanzausgleich auch unter Berücksichtigung der finanziellen Leistungsfähigkeit des Landes in den kommenden Jahren entwickeln wird. Auch ist fraglich, ob der Verfassungsgerichtshof in den weiteren Verfassungsbeschwerden den Kommunen Recht geben wird.

Schuldenbremse

(Risiko)

Große Aufgaben kommen auf die gesamte Bundesrepublik Deutschland zu, die auch bis auf die unterste Ebene durchschlagen können. Als Schicksalsjahr im Hinblick auf die Finanzverfassung wird das Jahr 2020 angeführt: Die verfassungsrechtlich verankerte Schuldenbremse mit dem Verbot der strukturellen Neuverschuldung tritt für die Länder in Kraft, der geltende Länderfinanzausgleich sowie der Solidaritätspakt Ost laufen aus. Insbesondere die Einhaltung der Schuldenbremse wird Bund und Länder zu weiteren Sparanstrengungen zwingen, was generell zu begrüßen ist. Allerdings ist dabei unbedingt darauf zu achten, dass Kürzungen nicht einseitig zu Lasten der Kommunen erfolgen und die Kommunen zu "Auffangbecken" für Aufgaben und Schulden von Bund und Ländern werden.

Schulden

(Chance)

Die Gemeinde Senden hat planmäßig im Februar 2012 die letzte eigene Verbindlichkeit getilgt. Damit ist die Gemeinde Senden schuldenfrei und kann sich dadurch zu einem kleinen Kreis von Kommunen in Nordrhein-Westfalen zählen. Die Gemeinde konnte darüber hinaus all ihren Zahlungsverpflichtungen ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten nachkommen. Es ist darauf zu achten, dass von der Politik und Verwaltung weiterhin ein vorausschauender und finanzierbarer Haushalt aufgestellt wird, der den Zielen und Normierungen der Gemeindeordnung gerecht wird.

Allgemeine Umlagen/Soziallasten

(Chance und/oder Risiko)

Die Transferaufwandsquote beträgt bei der Gemeinde Senden rd. 40 %.

In den Transferaufwendungen enthalten sind u.a. die Kreisumlage (allgemeine und Mehrbelastung Jugendamt) sowie die Gewerbesteuerumlagen. Die Kreisumlage wird durch den Finanzierungsbedarf des Kreises bestimmt (u.a. Aufwand durch SGB II- und SGB XII-Leistungen). Dieser wiederum wird wesentlich beeinflusst durch die abzuführende Landschaftsumlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (insbesondere für die Eingliederungshilfen). Gerade in diesen Bereichen sind vor dem Hintergrund der demografischen und gesellschaftlichen Entwicklung in den vergangenen Jahren extreme Kostensteigerungen bereits eingetreten und weiterhin zu erwarten. Ganz entscheidend wird sein, dass die von Bund und Land gesetzten Rahmenbedingungen sich für die Gemeinde Senden nicht verschlechtern und auch die zu zahlenden Umlagen an den Kreis Coesfeld und indirekt an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe jegliche Einsparbemühungen nicht wieder aufzehren.

Als Chance ist zu sehen, dass der Bund sich höher an den Kosten der Eingliederungshilfe beteiligen möchte. Ab 2015 sollen die Kommunen um rd. 1 Mrd. Euro entlastet werden – jeweils hälftig durch einen höheren Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft sowie durch einen höheren Anteil der Gemeinden an der Umsatzsteuer.

Nach wie vor kritisch muss in diesem Zusammenhang auch die Ermittlung der Kreisumlage auf der Basis der Rechnungsgrößen „Aufwand“ und „Ertrag“ im NKF gesehen werden. Dieser systemimmanente Fehler führt dazu, dass die Kommunen nicht nur den Mehraufwand aus dem eigenen, sondern auch aus dem Rechnungswesen des Kreises mittragen müssen und damit u. a. die künftigen Pensionslasten des Kreises schon heute mitfinanzieren müssen.

Abschreibungen/ Bewirtschaftung kommunaler Gebäude/ Infrastruktur

(Risiko)

Die hohe Abschreibungsintensität von 11,41 % verdeutlicht, dass der gemeindliche Haushalt in erheblichem Umfang durch den Werteverlust des Anlagevermögens belastet wird. Sie belegt zugleich, dass die Gemeinde Senden über ein überdurchschnittlich hohes Anlagevermögen im interkommunalen Vergleich verfügt. Da dieses aufgrund hoher Investitionsausgaben in den nächsten Jahren sogar noch anwachsen wird (Ermächtigungsübertragungen im investiven Bereich: rd. 5.985,38 TEUR), dürfte sich auch diese Kennzahl in Zukunft noch erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass bei einem hohen Anlagevermögen der Haushalt nicht nur durch Abschreibungen, sondern auch durch im Zeitablauf steigende Instandhaltungs- und Bewirtschaftungsausgaben (→ lfd. Bauunterhaltung, Energie-, Reinigungskosten etc.) belastet werden wird.

Ebenso ist darauf zu achten, dass bei Schaffung von neuem Anlagevermögen auf eine entsprechende Gegenfinanzierung durch Dritte geachtet wird, um die jährlichen Abschreibungen teilweise abzufedern.

Grundstücksverkäufe

(Risiko)

Die Gemeinde Senden hat die bisherigen Jahresabschlüsse auch aufgrund der Erlöse aus Grundstücksverkäufen und der niedrigeren Bewertung dieser Grundstücke in der

Eröffnungsbilanz positiver als geplant abschließen können. Dies wird jedoch kein Dauereffekt sein. Teilweise hat es sich nämlich auch um Einmaleffekte der Bewertung in der Eröffnungsbilanz (wie berichtet) gehandelt. Dem Anstieg an liquiden Mitteln in der Bilanz steht ein entsprechender Rückgang an Grundstücken im Umlaufvermögen (unter der Position Vorräte) gegenüber. Sollte die Gemeinde Senden zukünftig weniger Baugrundstücke als bisher veräußern, so wird diese Position nicht mehr in demselben Maße zum Haushaltsausgleich und zur Liquiditätssicherung beitragen können.

Senden, 11.09.2014

Aufgestellt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:


Henschel
Gemeindeoberamtsrat

Bestätigt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:


Holz
Bürgermeister

Organe und Mitgliedschaften im Jahr 2012

<u>Name, Vorname</u>	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S. 3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde (ö.r. oder p.r.)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Holz, Alfred	Bürgermeister	- Aufsichtsrat, RVM Münster	- Netzgesellschaft Senden mbH (Vors. der Gesellschafterversammlung) - Regionale 2016 – Agentur GmbH Mitglied Gesellschafterversammlung - Beirat der Münsterland Netzgesellschaft mbH - Beirat der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG - Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH - Kommunalbeirat, Gelsenwasser AG - Beirat WFC Kreis COE	- Sparkassenbeirat Westmünsterland - Mitglied im Kuratorium des Altenheims St. Johannes, Senden - Beirat Krankenhaus Lüdinghausen
Stephan, Klaus	Beigeordneter	-	- Lippeverband (Genossenschaft) - Delegierter in der Verbandsversammlung	
Hauschopp, Walter	Fachbereichsleiter		- Netzgesellschaft Senden mbH Geschäftsführer - Münsterland Netz- Verwaltungsgesellschaft mbH Mitglied der Gesellschafterversammlung	
Brandt, Klaus-Volker	Selbst. Kfm.	--	--	--
Hill, Lothar	Elektroinstallateur	--	--	--
Hirschberg, Maria	Dipl. Bibliothekarin	--	--	--
Höwische, Ludger	pensionierter Hauptschullehrer	--	--	--
Hues, Alfons	Sozialversicherungsfachangestellter	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Hülk, Georg	Dipl. Ing. / Beamter	--	--	--
Jacobs, Georg	Dipl. Ing. Agrar (Prokurist)	--	--	--
Janning, Ludger	Brandschutzberater	--	--	--
Kasten, Uwe	pensionierter Studiendirektor	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Keppler, Joachim	Rentner	--	- Beirat WFC Kreis COE	--
Kläver, Hildegard	Finanzbeamtin	--	--	--

<u>Name, Vorname</u>	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S. 3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde (ö.r. oder p.r.)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Kramer, Hans-Otto	freiberuflicher Architekt	--	--	--
Kraneburg, Dr. Wilhelm	Rentner	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Lonz, Lambert	Verwaltungsdirektor a. D.		- Netzgesellschaft Senden mbH	- Verwaltungsrat Sparkasse Westmünsterland
Lühder, Dr. Martin	Hochschullehrer (FH)	--	--	--
Moll, Peter	Unternehmer	--	--	--
Mondwurf, Günter	Ltd. Angestellter (Vertrieb)	--	- Netzgesellschaft Senden mbH - Beirat der Münsterlandnetzgesellschaft - Beirat der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG - Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG	--
Peltzer, Achim	Justizbeamter	--	- Gesellschafterversammlung Netzgesellschaft Senden mbH	
Pieper, Anneliese	Hausfrau	--		- Sparkassenverband Sparkasse Westmünsterland
Rieger, Berthold	Fachlehrer an Förderschule	--	--	--
Rieger, Ludger	Dipl. Ing. Vermessung	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Röttger, Ulrich	Schulleiter	--	- Planungsbeirat Alexianer Krankenhaus Münster - Netzgesellschaft Senden mbH	- Sparkassenbeirat Westmünsterland
Schöning, Ludger	Informatiker	--	--	--
Schütte, Gerhard	Rentner	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Schulze-Mönking, Josef	Landwirt	--	--	--
Schwietring, Rolf	pensionierter Lehrer	--	--	--
Sparenberg, Bernd	freiberuflicher Architekt	--	--	--
Stenkamp, Theodor	Rentner	--	--	--
Stephany, Gerd	Friseurmeister	--	--	--
Thieme, Christina	Finanzbeamtin	--	--	--
Vogdt, Dr. Christian	Dipl. Kfm. / GF	--	--	--
Weppelmann, Sascha	Rechtsanwalt	--	--	--
Wierling, Günter	Regierungsdirektor	--	--	- Beirat Krankenhaus Lüdinghausen - Landesvors. & stellv. Bundesvors. der Gewerkschaft d. Sozialverwaltung NRW
Wissing, Sonja	Dipl. Verwaltungswirtin	--	--	--