

▶ Produkthaushalt 2013



Haushaltssatzung

Vorbericht

Anlagen

Inhaltsverzeichnis	Seite:
1 Haushaltssatzung	3
2 Vorbericht	9
2.1 Aktuelle Lage	9
2.1.1 Finanzsituation der Städte und Gemeinden	9
2.1.2 Haushaltsbewirtschaftung 2012	9
2.1.3 Konsolidierungsstrategie für den Kreis Unna	10
2.1.4 Gesamtüberblick	11
2.1.5 Aufstellungsverfahren, Beteiligung der Gemeinden	12
2.1.6 Budgetsummen	13
2.2 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	14
2.3 Ergebnisplan und Teilergebnispläne	15
2.4 Der kommunale Finanzausgleich	39
2.4.1 Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)	39
2.4.2 Umlagegrundlagen	39
2.5 Erträge des Ergebnisplans	41
2.5.1 Allgemeine Kreisumlage	41
2.5.2 Mehrbelastung zur Kreisumlage	42
2.5.3 Schlüsselzuweisungen	46
2.5.4 Sonstige Transfererträge	47
2.5.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47
2.5.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte	48
2.5.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49
2.5.8 Sonstige ordentliche Erträge	50
2.6 Aufwendungen des Ergebnisplans	51
2.6.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	51
2.6.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54
2.6.3 Bilanzielle Abschreibungen	54
2.6.4 Transferaufwendungen	55
2.6.4.1 Transferaufwendungen - Budget 01 Zentrale Verwaltung	55
2.6.4.2 Transferaufwendungen - Budget 50 Arbeit und Soziales	57
2.6.4.3 Transferaufwendungen - Budget 51 Familie und Jugend	60
2.6.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen	61
2.7 Finanzplan und Teilfinanzpläne	63
2.7.1 Investitionen	76
2.7.2 Liquiditätslage	80
2.7.3 Übersicht über den vorauss. Stand der Verbindlichkeiten	81
2.7.4 Kreditbedarfsberechnung	82

Anlagen	83
- Stellenplan	84
- Bilanz des Vorjahres	96
- Entwicklung des Eigenkapitals	97
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	98
- Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	99
- Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen	105
- Haushalt nach normierten Produktbereichen	149

Haushaltssatzung des Kreises Unna für das Haushaltsjahr 2013

Aufgrund des § 53 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 646), zuletzt geändert durch Gesetz vom 23.10.2012 (GV.NRW. S. 474) i.V.m. §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 23.10.2012 (GV. NRW. S. 474) hat der Kreistag des Kreises Unna mit Beschluss vom 11.12.2012 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2013 des Kreises Unna, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Kreises voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einnahmen und die zu leistenden Auszahlungen und die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	408.775.416 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	408.775.416 €

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einnahmen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	403.878.718 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	392.836.159 €

dem Gesamtbetrag der Einnahmen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	10.276.611 €
--	---------------------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	15.039.170 €
---	---------------------

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf

7.165.591 €

festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

6.385.000 €

festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf

0 €

festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

30.000.000 €

festgesetzt.

§ 6

- (1) Zur Deckung des nicht durch Schlüsselzuweisungen und sonstige Erträge gedeckten Finanzbedarfs von **232.442.019 €** wird gem. § 56 Abs. 1 und 2 KrO NRW die Allgemeine Kreisumlage auf einheitlich **47,5 v.H.** der für die Städte und Gemeinden des Kreises Unna geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
- (2) Zur Finanzierung der durch die **Aufgaben des Fachbereiches 51 Familie und Jugend** verursachten ungedeckten Aufwendungen in Höhe von **15.838.755 €** wird von der Stadt Fröndenberg und den Gemeinden Bönen und Holzwickede gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW eine einheitliche **ausschließliche Mehrbelastung zur Kreisumlage** in Höhe von **25,01859 v.H.** der geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
- (3) Die Kreisumlage zu (1) und (2) ist in monatlichen Teilbeträgen zum 05. eines jeden Monats fällig.
- (4) Zur Finanzierung der durch den Betrieb der **Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung** (Regenbogenschule) ungedeckten Aufwendungen in Höhe von **1.109.415 €** wird von den Städten und Gemeinden, die die „Öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Fortführung einer Schule für Erziehungshilfe“ unterzeichnet haben (Bergkamen, Bönen, Holzwickede, Kamen, Lünen, Selm, Unna und Werne), gem. § 56 Abs. 4 KrO NRW eine einheitliche **ausschließliche Mehrbelastung zur Kreisumlage** in Höhe von **0,26883 v. H.** der geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.

Für den Fall, dass aus der Stadt Fröndenberg, die die o. a. öffentlich-rechtliche Vereinbarung nicht unterzeichnet hat, erziehungshilfebedürftige Schülerinnen und Schüler in der Förderschule des Kreises beschult bzw. der Schule zugewiesen werden, ist diese Stadt in vollem Umfange in die Berechnung der Kreisumlage nach Satz 1 einzubeziehen. Die Beschulung bzw. Zuweisung bezieht sich auf Schülerinnen und Schüler, für die keine von der Schulaufsicht zugelassenen alternativen sonderpädagogischen Fördermöglichkeiten / Förderorte bestehen. Der Hebesatz beträgt dann **0,25489 v.H.**

- (5) Die Kreisumlage zu (4) ist in vier Raten zum 20.03., 20.06., 20.09. und 20.12. eines jeden Jahres fällig.

§ 7

Im Rahmen der Bestimmungen der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) vom 16.11.2004 (GV. NRW. S. 644) in der geltenden Fassung ergehen folgende Regelungen zur flexiblen Bewirtschaftung der Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsplanes:

1. Budgetbildung

Gem. § 21 Abs. 1 GemHVO NRW werden zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung folgende **Budgets** gebildet:

Budget 01	Zentrale Verwaltung - Fachdienste und Stabsstellen -
Sonderbudget	Allgemeine Deckungsmittel
Budget 32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Budget 36	Straßenverkehr
Budget 40	Schulen und Bildung
Budget 41	Kultur
Budget 50	Arbeit und Soziales
Budget 51	Familie und Jugend
Budget 53	Gesundheit und Verbraucherschutz
Budget 60	Bauen
Budget 62	Vermessung und Kataster
Budget 69	Natur und Umwelt

In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Dies gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

2. Mehrerträge / Mindererträge, Mehreinzahlungen/Mindereinzahlungen für Investitionen

Bei der Erzielung von **nicht zweckgebundenen zahlungswirksamen Mehrerträgen** innerhalb eines Budgets kann der Kämmerer auf Antrag eine Erhöhung von zahlungswirksamen Aufwandsermächtigungen zulassen; bei **nicht zweckgebundenen zahlungswirksamen Mindererträgen** kann der Kämmerer zahlungswirksame Aufwandsermächtigungen vermindern (§ 21 Abs. 2 GemHVO NRW). Das Gleiche gilt für **Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen**.

3. Deckungsfähigkeit

Innerhalb der gebildeten Budgets werden alle **zahlungswirksamen Aufwendungen für laufende Verwaltungstätigkeit** für **gegenseitig deckungsfähig** erklärt. **Ausgenommen** hiervon sind zweckgebundene Aufwendungen sowie Aufwendungen aus Festwert-Beschaffungen.

Einsparungen bei nicht zahlungswirksamen Aufwendungen können nicht zur Deckung von zahlungswirksamen Mehraufwendungen herangezogen werden.

Das gleiche gilt für **Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen auf Investitionstätigkeit**.

Innerhalb der gebildeten Budgets werden die **zahlungswirksamen Aufwendungen für laufende Verwaltungstätigkeit** zugunsten der **investiven Auszahlungen** für **einseitig deckungsfähig** erklärt. Die Bereitstellung der Mittel bedarf der Zustimmung des Kämmerers.

4. **Budgetverschiebungen**

Eine Verschiebung von Haushaltsmitteln zwischen den Budgets bedarf der Zustimmung durch den Kreistag, soweit ein Betrag von **50.000 €** überschritten wird; in allen übrigen Fällen entscheidet der Kämmerer. Vom Kämmerer genehmigte Budgetverschiebungen sind dem Kreistag in analoger Anwendung des § 83 Abs. 2 S. 1 GO NRW zur Kenntnis zu bringen.

5. **Budgetüberschreitungen**

Überschreitungen eines Budgets ohne Ausgleichsmöglichkeiten bedürfen der Zustimmung durch den Kreistag, soweit ein Betrag von **50.000 €** überschritten wird; in allen übrigen Fällen entscheidet der Kämmerer.

Vom Kämmerer genehmigte Budgetüberschreitungen sind dem Kreistag in analoger Anwendung des § 83 Abs. 2 S. 1 GO NRW zur Kenntnis zu bringen.

Bei über- und außerplanmäßigen Aufwendungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses erforderlich werden (u.a. Abschreibungen nach § 35 GemHVO NRW und Rückstellungen nach § 36 GemHVO NRW), entfällt das Verfahren nach § 83 GO NRW.

§ 8

Der Kämmerer berichtet dem Kreistag **3 x jährlich** (jeweils zu den Stichtagen 31.03., 30.06. und 30.09.) über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen und der Einzahlungen und Auszahlungen der einzelnen Budgets sowie insbesondere über voraussichtlich zu erwartende Abweichungen von den Haushaltsansätzen (**Budgetberichte**).

Sind erhebliche Abweichungen von den im § 1 der Haushaltssatzung festgesetzten Beträgen zu erwarten, ist der Kreistag unverzüglich zu unterrichten. Das gilt auch für erhebliche Abweichungen bei einzelnen Investitionsmaßnahmen. Der Kämmerer entscheidet nach pflichtgemäßem Ermessen, welche Abweichungen als erheblich anzusehen sind.

§ 9

Die Haushaltssatzung kann nur durch Nachtragssatzung geändert werden. Dafür werden folgende Wertgrenzen bestimmt:

1. Als erheblich im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 1 GO NRW, die die Pflicht zum Erlass einer Nachtragssatzung begründet, gilt ein zusätzlicher Fehlbetrag in Höhe von 2 % des Volumens der ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.
2. Als erheblich sind Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen i. S. d. § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW anzusehen, wenn sie im Einzelfall 2 % des Volumens der ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit übersteigen.
3. Als geringfügig im Sinne des § 81 Abs. 3 GO NRW gelten Auszahlungen für nichtveranschlagte und zusätzliche Investitionen bis zur Höhe von 500.000 €.

§ 10

Die **Wertgrenze** für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan gemäß § 26 Abs. 1 Buchstabe g KrO NRW in Verbindung mit § 4 Abs. 4 GemHVO NRW wird auf **50.000 €** festgesetzt.

§ 11

Soweit **ku-Vermerke** im Stellenplan angebracht sind, dürfen diese Stellen bei Freiwerden nur entsprechend der durch den ku-Vermerk bestimmtem Besoldungs- und Entgeltgruppen wieder besetzt werden.

Soweit **kw-Vermerke** angebracht sind, dürfen diese Stellen bei Freiwerden nicht mehr besetzt werden.

2 Vorbericht

Gem. § 1 Abs. 2 Ziffer 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll gem. § 7 GemHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung sind zu erläutern.

2.1 Aktuelle Lage

2.1.1 Finanzsituation der Städte und Gemeinden

Der Kreishaushalt ist unter Beachtung des Rücksichtnahmegebotes auf die Wirtschaftskraft seiner Städte und Gemeinden aufzustellen. Im Kreis Unna verfügen z.Zt. insgesamt **sechs** Städte und Gemeinden über ein genehmigtes Haushaltssicherungskonzept. **Zwei** Städte sind pflichtige Teilnehmer am Stärkungspakt der Stufe 1, **eine** Gemeinde nimmt auf Antrag am Stärkungspakt der Stufe 2 teil. **Eine** Stadt bleibt unterhalb der Grenzen der Verringerung der Allgemeinen Rücklage, die eine Haushaltssicherungspflicht auslösen würden.

Diese Verbesserung des formellen Status der Städte und Gemeinden im Kreis Unna ist insbesondere auf die Initiativen des Landes NRW zur Stärkung der Kommunalfinzen zurück zu führen, die u.a. durch eine Ausweitung des Konsolidierungszeitraumes auf 10 Jahre in der Gemeindeordnung NRW sowie die Verabschiedung des „Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinzen (Stärkungspaktgesetz)“ getragen wird.

Materiell verbergen sich dahinter jedoch weiterhin ein erheblicher Verzehr des Eigenkapitals sowie deutliche Einschränkungen für die Bürgerinnen und Bürger im Kreis Unna u.a. durch Kürzung von Leistungen sowie Erhöhungen der Realsteuern. Die Städte und Gemeinden sind nach wie vor strukturell unterfinanziert und nicht in der Lage, die immer weiter steigenden Soziallasten zu tragen. Die Summe der Liquiditätskredite zum 31.12.2011 umfasst inzwischen ein Volumen von kreisweit rd. **450 Mio. €** und hat damit fast das Niveau der Investitionskredite (486 Mio. €) erreicht.

Entsprechend dem Rücksichtnahmegebot aus § 56 Abs. 3 Kreisordnung NRW muss der Kreis Unna alles tun, um die Höhe seiner Kreisumlagen zu begrenzen.

2.1.2 Haushaltsbewirtschaftung 2012

Im Budgetbericht zum Stichtag 30.09.2012 ergab sich bei Fortschreibung und Hochrechnung der vorliegenden Daten aller Budgets die Prognose für ein voraussichtlich ausgeglichenes Jahresergebnis des Kreishaushaltes 2012. Dies ist insbesondere dadurch bedingt, dass die Kosten der Unterkunft und Heizung bis einschließlich September 2012 knapp unterhalb der geplanten monatlichen Ansätze geblieben und dem Kreis Unna höhere Landesmittel als geplant für die Wohngeldentlastung zugeflossen sind. Hierbei ist auch berücksichtigt, dass nicht benötigte Haushaltsmittel aus dem Bildungs- und Teilhabepaket

des Bundes nicht mehr zum Ausgleich des Jahresergebnisses verwendet werden dürfen, sondern in das nächste Haushaltsjahr vorzutragen sind.

Im Budget Arbeit und Soziales bestehen jedoch weitere Risiken, die sich im Saldo des Jahresergebnisses 2012 ggf. negativ auswirken werden.

2.1.3 Konsolidierungsstrategie für den Kreis Unna

Der Kreis Unna ist seit vielen Jahren bemüht, die Belastungen der Städte und Gemeinden durch die Kreisumlage im Rahmen von **eigenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung** zu mindern. Seit dem Jahr 2002 wurden Einsparungen im Umfang von rd. **10 Mio. €** realisiert. Hierin sind auch mehr als 80 Stelleneinsparungen enthalten. Zur Zeit dauert die Umsetzung der im Jahr 2010/2011 mit Unterstützung eines externen Beraters aufgelegte Konsolidierung noch an.

Traditionell bemüht sich der Kreis Unna um ein faires und gemeindefreundliches Verhalten. In den letzten Jahren ist dies z.B. durch die direkte Weitergabe positiver Entwicklungen des Kreishaushaltes im Rahmen von Senkungen der Kreisumlage mit den **Nachtragssatzungen 2010 und 2011** belegt. Auch die volle Rückzahlung der durch Urteil beim Verfassungsgerichtshof erstrittenen Landesmittel zur Wohngeldentlastung sowie die Weitergabe von Bundesmitteln aus dem Bildungs- und Teilhabepaket kennzeichnen diese Haltung.

Die nachstehende Tabelle stellt die letzten drei großen Konsolidierungsprojekte des Kreises Unna mit deren wesentlichen Ergebnissen zusammenfassend dar:

Jahr	Maßnahme	Methode	Messbare Ergebnisse	
			Planstellen	Ansätze
2002	Aufgabenkritische Betrachtung	rd. 120 Ideen und Vorschläge aus den Fachbereichen	24,5 Stellen	1,2 Mio. € 2,9 Mio. €
2006	Finanzstrukturkommission <u>Wirkung:</u> 2007 - 2011	gezielte analytische Aufgabenbetrachtung gemeinsam mit der GPA	37,0 Stellen	2,0 Mio. €
2010	Konsolidierungsstrategie für den Kreis Unna <u>Wirkung:</u> 2011 - 2015	externe Beratung durch zwei Unternehmen für die Kernverwaltung (128 Optionen / rd. 6,8 Mio. €), die Beteiligungen und den Bereich KdU /HzE	19,7 Stellen	1,6 Mio. € 1,4 Mio. € ²⁾ 0,5 Mio. € ³⁾
		Summen	81,2 Stellen ¹⁾	9,6 Mio. € ⁴⁾

1) Der Ausweis der kreisumlagefinanzierten Planstellen ist von 832 Stellen im Jahr 2002 um **63,5** auf 768,5 Stellen im Jahr 2012 vermindert worden

2) Die vom externen Berater ermittelten Konsolidierungsoptionen sind mit Beschlüssen des Kreistages vom 21.12.10, 29.03.2011 und 28.06.2011 umgesetzt worden

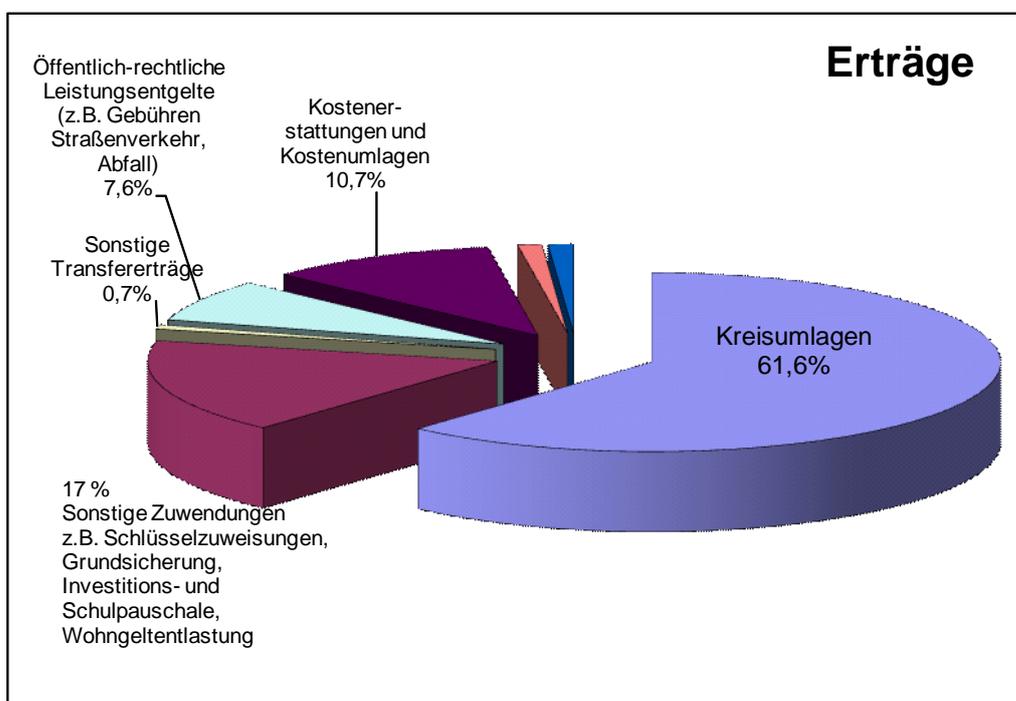
3) von dem in 2010 ermittelten Konsolidierungspotenzial konnten rd. 0,5 Mio. € (noch) nicht realisiert werden.

4) in den Zahlen sind nicht genau ermittelbare Effekte aus der IKZ oder den Beteiligungen nicht enthalten

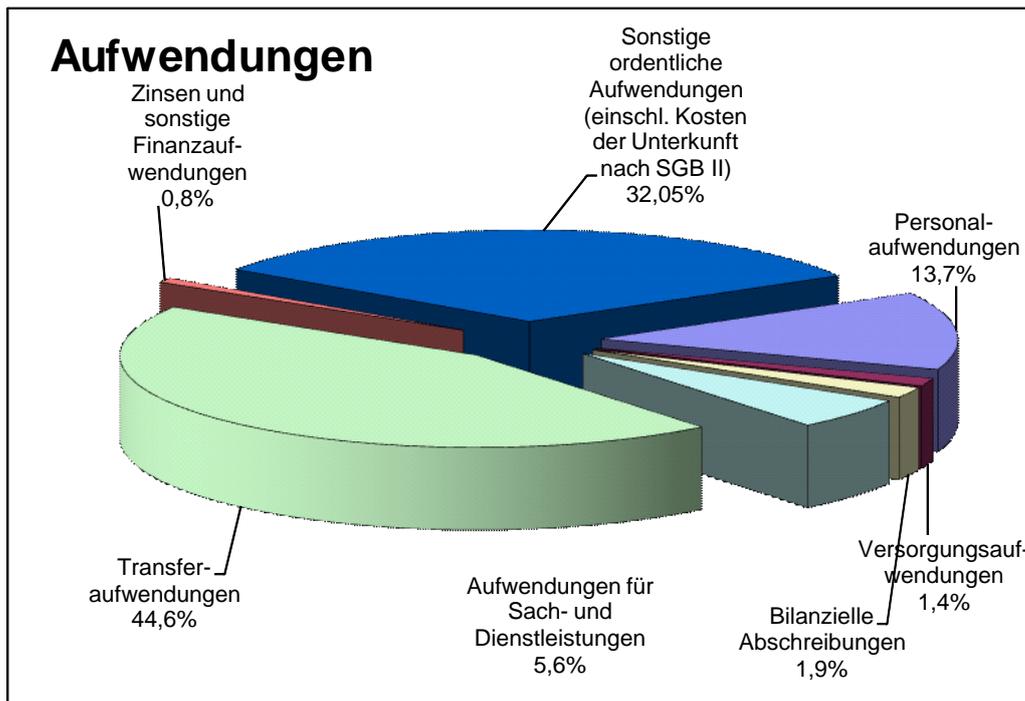
Trotz Aufgabenkritik und Haushaltskonsolidierung ist der Kreishaushalt insgesamt jedoch durch einen **Aufgaben- und Stellenzuwachs** gekennzeichnet. Bundes- und Landesgesetze (z.B. Versorgungs- und Umweltverwaltung, Elterngeld, JobCenter) haben dem Kreis Unna in den letzten Jahren neue Zuständigkeiten übertragen. Ein Teil der Aufgaben im Fachbereich Arbeit und Soziales (z.B. Hilfe zur Pflege) wird aufgrund der demografischen Entwicklung auch in Zukunft weiter wachsen und entsprechende Ressourcen binden. Durch die direkte Abhängigkeit von externen Entscheidungen des Bundes, des Landes und des Landschaftsverbandes ist in einigen Bereichen des Kreishaushaltes eine faktische „Unsteuerbarkeit“ festzustellen.

2.1.4 Gesamtüberblick

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen sind in den folgenden Grafiken dargestellt:



Erträge	Mio. €	%
Kreisumlagen	249,390	61,64%
Sonstige Zuwendungen (z.B. Schlüsselzuweisungen, Grundsicherung, IVP, Schulpauschale)	68,885	17,03%
Sonstige Transfererträge	3,003	0,74%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (z.B. Gebühren Straßenverkehr, Abfall)	30,750	7,60%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KdU-Bundesbeteiligung, VKU Anteil Gemeinden)	43,311	10,70%
Finanzerträge (VBU, UKBS Gewinnausschüttung)	4,525	1,12%
Sonstige Erträge (Bußgelder, Ersatzgelder)	4,744	1,17%
	404,609	100,00%



Aufwendungen	Mio. €	%
Personalaufwendungen	56,019	13,70%
Versorgungsaufwendungen	5,700	1,39%
Bilanzielle Abschreibungen	7,629	1,87%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22,711	5,56%
Transferaufwendungen (z.B. LWL, RVR-Umlage, Soziales, Betriebskostenzusch. Kinderg.)	182,358	44,61%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3,340	0,82%
Sonstige ordentliche Aufwendungen (z.B.. KdU, Abfallgebühren, VKU, WFG)	131,019	32,05%
Gesamt	408,775	100,00%

2.1.5 Aufstellungsverfahren, Beteiligung der Gemeinden

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist vom Kämmerer aufgestellt und dem Landrat zur Bestätigung vorgelegt worden (förmliches Verfahren nach § 80 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW)).

Mit dem 29.09.2012 trat die neue Fassung des § 55 Kreisordnung für das Land NRW (KrO NRW) mit folgendem Text in Kraft:

§ 55 Beteiligungsrechte der kreisangehörigen Gemeinden

- (1) Die Festsetzung der Kreisumlage erfolgt im Benehmen mit den kreisangehörigen Gemeinden. Das Benehmen ist sechs Wochen vor Aufstellung des Entwurfes der Haushaltssatzung einzuleiten.
- (2) Stellungnahmen der kreisangehörigen Gemeinden im Rahmen der Benehmensherstellung werden dem Kreistag mit der Zuleitung des Entwurfes der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen zur Kenntnis gegeben. Den Gemeinden ist auf Wunsch Gelegenheit zur Anhörung zu geben. Über Einwendungen der Gemeinden beschließt der Kreistag in öffentlicher Sitzung. Der Kreis teilt ihnen das Beratungsergebnis und dessen Begründung mit.

Entsprechend § 55 Abs. 1 KrO NRW n.F. wurden die kreisangehörigen Städte und Gemeinden bei der Aufstellung beteiligt, indem ihnen alle wesentlichen Eckdaten mit der Möglichkeit zur Stellungnahme bekannt gegeben wurden. Darüber hinaus sind mit den Stadt- und Gemeindegremien diese Daten, insbesondere die Hebesätze zu den Kreisumlagen, eingehend beraten worden.

Die Gemeinde Bönen sowie die Städte Schwerte und Selm haben gemäß § 55 der Kreisordnung NRW formelle Einwendungen gegen den Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage geltend gemacht. Mit Drucksache 164/12/1 wurden dem Kreistag die Schreiben der genannten Kommunen zeitgleich mit der Einbringung des Haushaltsentwurfes zur Kenntnis gegeben.

Den nach § 55 der Kreisordnung NRW (KrO) von der Gemeinde Bönen und den Städten Schwerte und Selm geltend gemachten Einwendungen gegen den im Entwurf der Haushaltssatzung vorgeschlagenen Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage wurde in dem Umfang entsprochen, in dem über die Positionen der Veränderungsliste eine Anpassung des Hebesatzes beschlossen wurde. Im Übrigen wurden die Einwendungen zurückgewiesen.

2.1.6 Budgetsummen

In der nachstehenden Tabelle sind die Salden der gebildeten Budgets für das Jahr 2013 im Vergleich mit dem Vorjahr dargestellt.

Budgetsummen Haushalt 2013				
Budget	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Abweichung Ansatz 2012 -2013
Zuschuss / Überschuss in Euro				
All. Kreisumlage 47,53 v.H / 47,5 v.H.	220.237.960	227.344.730	232.442.019	5.097.289
01 Zentrale Verwaltung	168.164.721	172.292.715	172.668.948	376.233
32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-3.742.179	-3.225.237	-3.878.203	-652.966
36 Straßenverkehr	3.378.777	3.182.476	2.827.043	-355.433
40 Schulen und Bildung	-10.435.349	-11.417.162	-11.252.562	164.600
41 Kultur	-2.393.663	-2.606.467	-2.746.184	-139.717
50 Arbeit und Soziales	-122.158.328	-119.701.555	-118.047.160	1.654.395
51 Familie und Jugend	-14.670.153	-16.457.766	-16.229.971	227.795
53 Gesundheit und Verbraucherschutz	-8.669.996	-8.585.325	-9.472.032	-886.707
60 Bauen	-4.645.458	-5.872.752	-5.533.690	339.062
62 Vermessung und Kataster	-3.634.004	-3.584.464	-3.921.428	-336.964
69 Natur und Umwelt	-900.163	-4.024.463	-4.414.762	-390.299
Zuschuss / Überschuss	294.206			

Alle Budgets werden insbesondere durch höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen belastet. In fünf Budgets kann eine Senkung des Zuschussbedarfes dargestellt werden. Das Budget **Arbeit und Soziales** hat erneut einen geringeren Zuschussbedarf durch höhere Erträge.

2.2 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Gem. § 83 der Gemeindeordnung NRW und § 6 Gemeindehaushaltsverordnung NRW ist die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in den Haushaltsplan einzubeziehen. Sie beginnt im Jahr 2013 und endet im Jahr 2016.

Die Finanzplanung soll die künftige Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aufzeigen. Dabei sind grundsätzlich die Orientierungsdaten 2013 – 2016 für die Haushalts- und Finanzplanungen der Gemeinden (GV) des Landes Nordrhein-Westfalen (Orientierungsdaten 2013 - Rd. Erl. des Innenministeriums vom 13. Juli 2012) zu beachten. Die Orientierungsdaten für die Umlagegrundlagen liegen noch nicht vor.

Erträge / Aufwendungen	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in %			
Erträge	2013	2014	2015	2016
Zuweisungen des Landes im Rahmen des im Rahmen des Steuerverbundes	+ 3,5	+ 5,2	+ 4,4	+ 4,4
Aufwendungen	2013	2014	2015	2016
Personalaufwendungen	+ 2,0	+ 1,0	+ 1,0	+ 1,0
Aufwendungen für Dienst- und Sachleistungen	+ 1,0	+ 1,0	+ 1,0	+ 1,0
Sozialtransferaufwendungen	+ 2,0	+ 2,0	+ 2,0	+ 2,0

Die Orientierungsdaten sind Durchschnittswerte für alle Gemeinden (GV) des Landes Nordrhein-Westfalen. Sie geben Anhaltspunkte für die individuelle gemeindliche Finanzplanung. Es bleibt die Aufgabe jeder einzelnen Gemeinde (GV), anhand dieser Empfehlungen unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Finanzplanung zutreffenden bzw. erforderlichen Einzelwerte zu ermitteln und zu bestimmen.

Die Finanzplanung des Kreises Unna wird unter Berücksichtigung der o.a. Orientierungsdaten produkt-scharf in den einzelnen Budgetbänden dargestellt.

Ergebnisplan

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben	6.855.222	7.533.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.912.772	300.349.051	309.775.291	318.670.616	323.147.522	328.585.602
003	Sonstige Transfererträge	3.007.293	2.864.132	3.003.402	2.888.832	2.894.252	2.880.099
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.677.650	30.144.505	30.749.986	30.750.986	30.791.986	30.752.986
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.876.857	3.273.240	3.369.664	3.369.714	3.369.764	3.369.814
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.142.072	39.753.815	43.311.475	42.032.160	42.024.060	42.584.460
007	Sonstige ordentliche Erträge	10.941.811	4.744.344	4.609.018	4.418.850	4.418.850	4.418.850
008	Aktiviert Eigenleistungen	647.166	300.000	932.000	759.000	730.000	168.500
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	375.060.843	388.962.087	404.250.836	411.390.158	415.876.434	421.260.311
011	Personalaufwendungen	-52.436.106	-50.290.174	-56.018.798	-56.578.553	-57.143.748	-57.714.446
012	Versorgungsaufwendungen	-6.116.455	-5.520.000	-5.700.000	-5.748.396	-5.797.285	-5.846.650
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.388.954	-22.813.665	-22.710.610	-23.243.640	-23.463.900	-23.442.750
014	Bilanzielle Abschreibungen	-7.411.429	-7.831.227	-7.628.750	-7.773.406	-7.729.376	-7.698.337
015	Transferaufwendungen	-161.633.815	-180.844.431	-182.357.964	-185.669.160	-189.287.302	-193.132.830
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.567.614	-122.534.033	-131.019.194	-133.335.123	-133.435.053	-134.421.999
017	Ordentliche Aufwendungen	-375.554.373	-389.833.530	-405.435.316	-412.348.278	-416.856.664	-422.257.011
018	Ordentliches Ergebnis	-493.530	-871.443	-1.184.480	-958.120	-980.230	-996.700
019	Finanzerträge	4.623.366	4.377.900	4.524.580	4.298.220	4.320.330	4.336.800
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.835.631	-3.506.457	-3.340.100	-3.340.100	-3.340.100	-3.340.100
021	Finanzergebnis	787.736	871.443	1.184.480	958.120	980.230	996.700
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	294.206	0	0	0	0	0
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
026	Jahresergebnis (= Zeilen 022 und 025)	294.206	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 01 Zentrale Verwaltung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben	6.855.222	7.533.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.212.135	274.435.162	277.474.109	279.901.633	283.635.863	288.484.371
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.009	75.200	75.200	75.200	75.200	75.200
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	484.484	494.700	507.450	507.450	507.450	507.450
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.667.711	5.902.499	5.393.280	5.980.970	5.732.970	5.784.970
007	Sonstige ordentliche Erträge	1.923.039	616.062	605.336	472.900	472.900	472.900
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	276.210.600	289.056.623	292.555.375	295.438.153	298.924.383	303.824.891
011	Personalaufwendungen	-12.499.893	-11.969.809	-13.041.633	-13.172.159	-13.303.836	-13.436.676
012	Versorgungsaufwendungen	-2.561.173	-2.184.514	-2.263.466	-2.277.497	-2.291.673	-2.305.989
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.930.745	-8.391.350	-8.703.700	-9.059.030	-8.858.460	-8.799.990
014	Bilanzielle Abschreibungen	-1.329.958	-1.330.078	-1.309.432	-1.324.219	-1.256.885	-1.171.821
015	Transferaufwendungen	-80.685.832	-96.444.603	-91.325.252	-94.296.428	-96.073.170	-97.885.250
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.709.258	-5.796.453	-12.936.570	-13.982.894	-14.095.474	-14.108.544
017	Ordentliche Aufwendungen	-117.716.859	-126.116.807	-129.580.053	-134.112.227	-135.879.498	-137.708.270
018	Ordentliches Ergebnis	158.493.741	162.939.816	162.975.322	161.325.926	163.044.886	166.116.622
019	Finanzerträge	4.154.686	3.884.800	4.011.800	3.762.800	3.762.800	3.762.800
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.834.383	-3.503.657	-3.338.000	-3.338.000	-3.338.000	-3.338.000
021	Finanzergebnis	320.303	381.143	673.800	424.800	424.800	424.800
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	158.814.044	163.320.959	163.649.122	161.750.726	163.469.686	166.541.422
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	158.814.044	163.320.959	163.649.122	161.750.726	163.469.686	166.541.422
270	Erträge aus internen Leistungsbez.	10.882.640	10.355.190	10.469.359	10.559.766	10.655.146	10.752.096
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-1.531.654	-1.383.434	-1.449.533	-1.459.051	-1.471.709	-1.487.492
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	168.165.030	172.292.715	172.668.948	170.851.441	172.653.123	175.806.026

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 01 Zentrale Verwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben	8.500.000		8.500.000	
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.858.327	-2.384.218	277.474.109	1
003	Sonstige Transfererträge				
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.200		75.200	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	507.450		507.450	
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.959.780	-566.500	5.393.280	2
007	Sonstige ordentliche Erträge	605.336		605.336	
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	295.506.093	-2.950.718	292.555.375	
011	Personalaufwendungen	-13.041.633		-13.041.633	
012	Versorgungsaufwendungen	-2.263.466		-2.263.466	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.703.700		-8.703.700	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-1.321.782	12.350	-1.309.432	3
015	Transferaufwendungen	-92.559.818	1.234.566	-91.325.252	4
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.087.372	1.150.802	-12.936.570	5
017	Ordentliche Aufwendungen	-131.977.771	2.397.718	-129.580.053	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	163.528.322	-553.000	162.975.322	
019	Finanzerträge	4.011.800		4.011.800	
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.338.000		-3.338.000	
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)	673.800		673.800	
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	164.202.122	-553.000	163.649.122	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	164.202.122	-553.000	163.649.122	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.469.359		10.469.359	
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.449.533		-1.449.533	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	173.221.948	-553.000	172.668.948	

Erläuterungen

Ordentliche Erträge

Erl.	1	TEP 002 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.956.791 € Anpassung der Allgemeinen Kreisumlage aufgrund der Veränderungen im Ergebnisplan -188.458 € Verringerung der Kreisschlüsselzuweisung aufgrund der 2. Modellrechnung -18.969 € Verringerung der Investitionspauschale aufgrund der 2. Modellrechnung -220.000 € Anpassung der Mehrbelastung zur Kreisumlage "Familie und Jugend" aufgrund der Änderungen im Budget 51 in den TEP <hr/> -2.384.218 €
------	----------	---	--

Erl.	2	TEP 006 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	566.500 € Geringere Kostenerstattungen der Gemeinden für die Ausgleichszahlungen an die VKU
------	----------	---	---

Ordentliche Aufwendungen

Erl.	3	TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen	-12.350 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.
------	----------	---	---

Erl.	4	TEP 015 Transferaufwendungen	-1.226.697 € Landschaftsumlage 2013 -7.869 € Umlage Regionalverband Ruhr <hr/> -1.234.566 €
------	----------	-------------------------------------	--

Erl.	5	TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.133.000 € Geringere Ausgleichszahlungen an die VKU -30.152 € Verringerung von Geschäftsaufwendungen 12.350 € s. Erläuterung zu TEP 014 <hr/> -1.150.802 €
------	----------	--	--

Teilergebnisplan 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.151	113.229	93.159	83.327	81.092	81.092
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.092.785	2.209.100	2.433.500	2.433.500	2.448.500	2.433.500
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.615.989	1.769.600	1.769.740	1.819.740	1.819.740	1.819.740
007	Sonstige ordentliche Erträge	222.064	19.900	19.900	18.300	18.300	18.300
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	4.029.989	4.111.829	4.316.299	4.354.867	4.367.632	4.352.632
011	Personalaufwendungen	-4.015.126	-3.282.863	-3.832.390	-3.870.713	-3.909.423	-3.948.519
012	Versorgungsaufwendungen	-801.695	-627.369	-648.010	-654.490	-661.036	-667.645
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.377.609	-1.589.840	-1.581.750	-1.646.490	-1.647.300	-1.648.630
014	Bilanzielle Abschreibungen	-780.460	-865.460	-900.444	-900.527	-630.366	-402.297
015	Transferaufwendungen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-363.400	-526.040	-766.364	-784.464	-744.494	-745.914
017	Ordentliche Aufwendungen	-7.340.289	-6.893.572	-7.730.958	-7.858.684	-7.594.619	-7.415.005
018	Ordentliches Ergebnis	-3.310.300	-2.781.743	-3.414.660	-3.503.816	-3.226.987	-3.062.373
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.310.300	-2.781.743	-3.414.660	-3.503.816	-3.226.987	-3.062.373
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-3.310.300	-2.781.743	-3.414.660	-3.503.816	-3.226.987	-3.062.373
270	Erträge aus internen Leistungsbez.						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-431.879	-443.494	-463.543	-467.100	-471.119	-475.460
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-3.742.179	-3.225.237	-3.878.203	-3.970.916	-3.698.106	-3.537.833

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.159		93.159	
003	Sonstige Transfererträge				
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.433.500		2.433.500	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.769.740		1.769.740	
007	Sonstige ordentliche Erträge	19.900		19.900	
008	Aktiviert Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	4.316.299		4.316.299	
011	Personalaufwendungen	-3.832.390		-3.832.390	
012	Versorgungsaufwendungen	-648.010		-648.010	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.581.750		-1.581.750	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-929.145	28.700	-900.445	1
015	Transferaufwendungen	-2.000		-2.000	
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-737.664	-28.700	-766.364	2
017	Ordentliche Aufwendungen	-7.730.959		-7.730.959	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-3.414.660		-3.414.660	
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)				
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-3.414.660		-3.414.660	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 023 und 024)				
026	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.414.660		-3.414.660	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-463.543		-463.543	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-3.878.203		-3.878.203	

Erläuterungen

Ordentliche Aufwendungen

Erl.	
1	TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen -28.700 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.

Erl.	
2	TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen 28.700 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.

Teilergebnisplan 36 Straßenverkehr

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.274.496	5.310.000	5.330.000	5.305.000	5.305.000	5.255.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.606	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.806					
007	Sonstige ordentliche Erträge	4.115.542	3.643.540	3.542.700	3.542.700	3.542.700	3.542.700
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	9.427.449	8.957.540	8.876.700	8.851.700	8.851.700	8.801.700
011	Personalaufwendungen	-3.998.185	-3.797.775	-4.104.900	-4.145.948	-4.187.407	-4.229.279
012	Versorgungsaufwendungen	-431.659	-405.380	-375.457	-379.210	-383.002	-386.831
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.507	-66.900	-70.400	-70.400	-70.400	-70.400
014	Bilanzielle Abschreibungen	-97.485	-100.514	-104.751	-117.785	-101.174	-89.682
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-601.572	-641.100	-605.910	-602.160	-599.410	-599.660
017	Ordentliche Aufwendungen	-5.190.408	-5.011.669	-5.261.418	-5.315.503	-5.341.393	-5.375.852
018	Ordentliches Ergebnis	4.237.042	3.945.871	3.615.282	3.536.197	3.510.307	3.425.848
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.237.042	3.945.871	3.615.282	3.536.197	3.510.307	3.425.848
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	4.237.042	3.945.871	3.615.282	3.536.197	3.510.307	3.425.848
270	Erträge aus internen Leistungsbez.						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-858.534	-763.395	-788.239	-792.114	-797.036	-802.008
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	3.378.508	3.182.476	2.827.043	2.744.083	2.713.271	2.623.840

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 36 Straßenverkehr					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
003	Sonstige Transfererträge				
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.330.000		5.330.000	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000		4.000	
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
007	Sonstige ordentliche Erträge	3.542.700		3.542.700	
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	8.876.700		8.876.700	
011	Personalaufwendungen	-4.104.900		-4.104.900	
012	Versorgungsaufwendungen	-375.457		-375.457	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.400		-70.400	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-107.251	2.500	-104.751	1
015	Transferaufwendungen				
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-603.410	-2.500	-605.910	2
017	Ordentliche Aufwendungen	-5.261.418		-5.261.418	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	3.615.282		3.615.282	
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)				
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	3.615.282		3.615.282	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	3.615.282		3.615.282	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-788.239		-788.239	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	2.827.043		2.827.043	

Erläuterungen

Ordentliche Aufwendungen	
Erl. 1	<p>TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen</p> <p>-2.500 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.</p>
Erl. 2	<p>TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen</p> <p>2.500 € s. Erläuterung zu TEP 014</p>

Teilergebnisplan 40 Schulen und Bildung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.539.783	3.986.077	3.860.145	3.657.258	3.732.622	3.851.820
003	Sonstige Transfererträge		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.900	3.600	2.100	2.100	2.100	2.100
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.561					
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.815	165.000	148.500	148.500	148.500	148.500
007	Sonstige ordentliche Erträge	75.030	10.581	17.491	3.000	3.000	3.000
008	Aktiviert Eigenleistungen		200.000	420.000	348.000	138.000	92.500
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	3.836.089	4.405.258	4.488.236	4.198.858	4.064.222	4.137.920
011	Personalaufwendungen	-3.570.490	-3.524.414	-3.838.895	-3.876.737	-3.914.955	-3.953.557
012	Versorgungsaufwendungen	-141.478	-130.632	-131.089	-132.400	-133.724	-135.061
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.840.025	-3.423.620	-3.455.990	-3.599.210	-3.749.400	-3.942.780
014	Bilanzielle Abschreibungen	-2.104.959	-2.276.403	-2.047.808	-2.152.697	-2.296.220	-2.415.250
015	Transferaufwendungen	-33.114	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.138.673	-1.914.595	-1.891.220	-1.667.130	-1.463.610	-1.491.680
017	Ordentliche Aufwendungen	-9.828.740	-11.344.664	-11.440.002	-11.503.174	-11.632.909	-12.013.328
018	Ordentliches Ergebnis	-5.992.651	-6.939.406	-6.951.767	-7.304.316	-7.568.687	-7.875.408
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.992.651	-6.939.406	-6.951.767	-7.304.316	-7.568.687	-7.875.408
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-5.992.651	-6.939.406	-6.951.767	-7.304.316	-7.568.687	-7.875.408
270	Erträge aus internen Leistungsbez.	414	1.500	500	500	500	500
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-4.443.112	-4.479.256	-4.301.295	-4.342.327	-4.383.768	-4.425.625
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-10.435.349	-11.417.162	-11.252.562	-11.646.143	-11.951.955	-12.300.533

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 40 Schulen und Bildung					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben	3.860.145		3.860.145	
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000		40.000	
003	Sonstige Transfererträge	2.100		2.100	
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.500		148.500	
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.491		17.491	
007	Sonstige ordentliche Erträge	420.000		420.000	
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	4.488.236		4.488.236	
011	Personalaufwendungen	-3.838.895		-3.838.895	
012	Versorgungsaufwendungen	-131.089		-131.089	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.455.990		-3.455.990	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-2.071.908	24.100	-2.047.808	1
015	Transferaufwendungen	-75.000		-75.000	
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.867.120	-24.100	-1.891.220	2
017	Ordentliche Aufwendungen	-11.440.002		-11.440.002	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-6.951.766		-6.951.766	
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)				
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-6.951.766		-6.951.766	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.951.766		-6.951.766	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	500		500	
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.301.295		-4.301.295	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-11.252.562		-11.252.561	

Erläuterungen

Erl.	
1	TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen -24.100 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.

Erl.	
2	TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen 24.100 € s. Erläuterung zu TEP 014

Teilergebnisplan 41 Kultur

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.620	40.275	40.089	40.089	40.089	40.089
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.366	128.050	20.050	20.050	20.050	20.050
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.921	50.000	198.000	198.000	198.000	198.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.312	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	22.227	500	500	500	500	500
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	264.446	230.825	270.639	270.639	270.639	270.639
011	Personalaufwendungen	-884.894	-831.805	-974.982	-984.732	-994.580	-1.004.528
012	Versorgungsaufwendungen	-89.668	-82.577	-81.461	-82.277	-83.100	-83.930
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.027	-105.350	-105.350	-105.350	-105.350	-105.350
014	Bilanzielle Abschreibungen	-71.484	-89.978	-134.991	-141.623	-141.392	-138.704
015	Transferaufwendungen	-629.714	-629.910	-629.910	-629.910	-629.910	-629.910
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-590.929	-643.530	-627.410	-633.660	-627.410	-632.410
017	Ordentliche Aufwendungen	-2.355.717	-2.383.150	-2.554.104	-2.577.552	-2.581.742	-2.594.832
018	Ordentliches Ergebnis	-2.091.271	-2.152.325	-2.283.464	-2.306.913	-2.311.103	-2.324.192
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.247					
021	Finanzergebnis	-1.247					
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.092.518	-2.152.325	-2.283.464	-2.306.913	-2.311.103	-2.324.192
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-2.092.518	-2.152.325	-2.283.464	-2.306.913	-2.311.103	-2.324.192
270	Erträge aus internen Leistungsbez.						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-301.145	-454.142	-462.720	-466.356	-470.030	-473.739
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-2.393.663	-2.606.467	-2.746.184	-2.773.269	-2.781.133	-2.797.931

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 41 Kulter					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.089		40.089	
003	Sonstige Transfererträge				
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.050		20.050	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.000		198.000	
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000		12.000	
007	Sonstige ordentliche Erträge	500		500	
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	270.639		270.639	
011	Personalaufwendungen	-974.982		-974.982	
012	Versorgungsaufwendungen	-81.461		-81.461	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.350		-105.350	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-142.491	7.500	-134.991	1
015	Transferaufwendungen	-629.910		-629.910	
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-619.910	-7.500	-627.410	2
017	Ordentliche Aufwendungen	-2.554.104		-2.554.104	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-2.283.465		-2.283.465	
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)	0			
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-2.283.465		-2.283.465	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)	0			
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.283.465		-2.283.465	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-462.720		-462.720	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-2.746.184		-2.746.185	

Erläuterungen

Ordentliche Aufwendungen

Erl.	
1	TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen -7.500 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.

Erl.	
2	TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen 7.500 € s. Erläuterung zu TEP 014

Teilergebnisplan 50 Arbeit und Soziales

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.687.332	13.789.500	19.633.618	26.331.823	26.918.983	27.224.053
003	Sonstige Transfererträge	1.660.680	1.607.970	1.537.220	1.542.650	1.548.070	1.553.540
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.167	138.400	114.900	114.900	114.900	114.900
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.006.927	30.240.600	34.673.615	32.804.900	33.042.800	33.549.200
007	Sonstige ordentliche Erträge	469.966	39.080	32.236	31.000	31.000	31.000
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	40.997.072	45.815.550	55.991.589	60.825.273	61.655.753	62.472.693
011	Personalaufwendungen	-6.568.139	-6.919.699	-8.526.023	-8.611.282	-8.697.395	-8.784.372
012	Versorgungsaufwendungen	-628.108	-692.357	-777.954	-785.733	-793.589	-801.523
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.747.057	-4.345.330	-4.380.960	-4.469.610	-4.476.640	-4.565.760
014	Bilanzielle Abschreibungen	-12.439	-18.917	-12.558	-12.596	-7.266	-3.825
015	Transferaufwendungen	-62.191.413	-63.283.490	-69.520.610	-69.444.530	-71.049.430	-72.966.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.449.009	-89.786.784	-90.299.030	-91.901.740	-92.126.885	-93.040.976
017	Ordentliche Aufwendungen	-162.596.165	-165.046.577	-173.517.135	-175.225.491	-177.151.205	-180.162.456
018	Ordentliches Ergebnis	-121.599.093	-119.231.027	-117.525.546	-114.400.218	-115.495.452	-117.689.763
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.599.093	-119.231.027	-117.525.546	-114.400.218	-115.495.452	-117.689.763
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-121.599.093	-119.231.027	-117.525.546	-114.400.218	-115.495.452	-117.689.763
270	Erträge aus internen Leistungsbez.						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-559.235	-470.528	-521.614	-526.352	-531.131	-535.953
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-122.158.328	-119.701.555	-118.047.160	-114.926.569	-116.026.583	-118.225.716

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 50 Arbeit und Soziales					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.633.618		19.633.618	
003	Sonstige Transfererträge	1.537.220		1.537.220	
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.900		114.900	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.673.615		34.673.615	
007	Sonstige ordentliche Erträge	32.236		32.236	
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	55.991.589		55.991.589	
011	Personalaufwendungen	-8.526.023		-8.526.023	
012	Versorgungsaufwendungen	-777.954		-777.954	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.380.960		-4.380.960	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-17.758	5.200	-12.558	1
015	Transferaufwendungen	-69.913.610	393.000	-69.520.610	2
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.293.830	-5.200	-90.299.030	3
017	Ordentliche Aufwendungen	-173.910.135	393.000	-173.517.135	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-117.918.546	393.000	-117.525.546	
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)				
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-117.918.546	393.000	-117.525.546	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-117.918.546	393.000	-117.525.546	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-521.614		-521.614	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-118.440.160	393.000	-118.047.160	

Erläuterungen

Ordentliche Aufwendungen	
Erl.	
1	<p>TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen</p> <p>-5.200 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.</p>
Erl.	
2	<p>TEP 015 Transferaufwendungen</p> <p>-200.000 € Sozialhilfeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen -193.000 € Sozialhilfeleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen <u>-393.000 €</u></p>
Erl.	
3	<p>TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen</p> <p>5.200 € s. Erläuterung zu TEP 014</p>

Teilergebnisplan 51 Familie und Jugend

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.706.515	5.198.276	5.935.465	5.940.018	5.940.018	5.940.018
003	Sonstige Transfererträge	1.340.127	1.215.962	1.425.982	1.305.982	1.305.982	1.286.359
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.512.362	1.442.555	1.392.400	1.392.400	1.392.400	1.392.400
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.485	175.821	231.088	189.600	189.600	189.600
007	Sonstige ordentliche Erträge	67.093	8.468	9.318	1.000	1.000	1.000
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	7.891.582	8.041.082	8.994.253	8.829.000	8.829.000	8.809.377
011	Personalaufwendungen	-4.200.460	-3.980.233	-4.355.434	-4.398.989	-4.442.980	-4.487.409
012	Versorgungsaufwendungen	-273.819	-288.888	-276.294	-279.058	-281.850	-284.669
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-587.975	-351.305	-400.300	-400.300	-400.300	-400.300
014	Bilanzielle Abschreibungen	-12.651	-20.791	-7.904	-8.652	-8.537	-8.537
015	Transferaufwendungen	-16.665.402	-18.975.718	-19.305.441	-19.695.441	-19.915.441	-20.015.819
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-239.972	-328.630	-296.695	-292.795	-292.795	-292.795
017	Ordentliche Aufwendungen	-21.980.278	-23.945.565	-24.642.068	-25.075.236	-25.341.904	-25.489.529
018	Ordentliches Ergebnis	-14.088.696	-15.904.483	-15.647.815	-16.246.236	-16.512.904	-16.680.152
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.088.696	-15.904.483	-15.647.815	-16.246.236	-16.512.904	-16.680.152
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-14.088.696	-15.904.483	-15.647.815	-16.246.236	-16.512.904	-16.680.152
270	Erträge aus internen Leistungsbez.						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-581.457	-553.283	-582.156	-587.280	-592.453	-597.682
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-14.670.153	-16.457.766	-16.229.971	-16.833.516	-17.105.357	-17.277.834

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 51 Familie und Jugend					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.935.465		5.935.465	
003	Sonstige Transfererträge	1.305.982	120.000	1.425.982	1
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.392.400		1.392.400	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.088		231.088	
007	Sonstige ordentliche Erträge	9.318		9.318	
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	8.874.253	120.000	8.994.253	
011	Personalaufwendungen	-4.355.434		-4.355.434	
012	Versorgungsaufwendungen	-276.294		-276.294	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-400.300		-400.300	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-22.404	14.500	-7.904	2
015	Transferaufwendungen	-19.375.441	70.000	-19.305.441	3
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-282.195	-14.500	-296.695	4
017	Ordentliche Aufwendungen	-24.712.068	70.000	-24.642.068	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-15.837.815	190.000	-15.647.815	
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)				
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-15.837.815	190.000	-15.647.815	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.837.815	190.000	-15.647.815	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-582.156		-582.156	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-16.419.971	190.000	-16.229.971	

Erläuterungen

Ordentliche Erträge

Erl.	
1	TEP 003 Sonstige Transfererträge 120.000 € Mehrertrag bei den Kostenerstattungen von anderen Jugendhilfeträgern

Ordentliche Aufwendungen

Erl.	
2	TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen -14.500 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.

Erl.	
3	TEP 015 Transferaufwendungen -100.000 € Gegenüber der ursprünglichen Planung kann der Aufwand im Bereich der Vollzeitpflege aufgrund geringerer Fallzahlen vermindert werden. 30.000 € Anpassung des Zuschusses an den Kinderschutzbund aufgrund der zusätzlichen Aufgaben und Inanspruchnahmen sowie der vertraglichen Vereinbarung vom 01.01.2012. <u>-70.000 €</u>

Erl.	
4	TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen 14.500 € s. Erläuterung zu TEP 014

Teilergebnisplan 53 Gesundheit und Verbraucherschutz

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.859	190.474	195.428	207.366	207.366	188.366
003	Sonstige Transfererträge	6.486	200	200	200	200	200
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.193.183	1.211.500	927.900	927.900	927.900	927.900
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	304					
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	709.263	635.044	700.952	694.150	696.150	698.150
007	Sonstige ordentliche Erträge	169.602	38.513	43.537	11.450	11.450	11.450
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	2.283.697	2.075.731	1.868.017	1.841.066	1.843.066	1.826.066
011	Personalaufwendungen	-6.793.678	-6.389.984	-7.039.574	-7.109.973	-7.181.076	-7.252.890
012	Versorgungsaufwendungen	-478.128	-445.496	-453.408	-457.941	-462.522	-467.146
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-914.295	-969.690	-929.740	-929.540	-929.540	-929.540
014	Bilanzielle Abschreibungen	-70.312	-68.124	-68.374	-65.398	-63.753	-61.622
015	Transferaufwendungen	-1.192.103	-1.237.910	-1.303.951	-1.330.051	-1.346.551	-1.363.051
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-397.972	-519.560	-465.055	-447.875	-447.875	-441.875
017	Ordentliche Aufwendungen	-9.846.488	-9.630.764	-10.260.102	-10.340.778	-10.431.317	-10.516.124
018	Ordentliches Ergebnis	-7.562.791	-7.555.033	-8.392.085	-8.499.713	-8.588.252	-8.690.059
019	Finanzerträge	2.330	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis	2.330	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.560.460	-7.549.033	-8.388.085	-8.495.713	-8.584.252	-8.686.059
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-7.560.460	-7.549.033	-8.388.085	-8.495.713	-8.584.252	-8.686.059
270	Erträge aus internen Leistungsbez.						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-1.109.535	-1.036.292	-1.083.947	-1.094.259	-1.104.270	-1.111.781
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-8.669.996	-8.585.325	-9.472.032	-9.589.972	-9.688.522	-9.797.840

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 53 Gesundheit und Verbraucherschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.428		195.428	
003	Sonstige Transfererträge	200		200	
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	927.900		927.900	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700.952		700.952	
007	Sonstige ordentliche Erträge	43.537		43.537	
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	1.868.017		1.868.017	
011	Personalaufwendungen	-7.039.574		-7.039.574	
012	Versorgungsaufwendungen	-453.408		-453.408	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-929.740		-929.740	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-72.044	3.670	-68.374	1
015	Transferaufwendungen	-1.303.951		-1.303.951	
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-461.385	-3.670	-465.055	2
017	Ordentliche Aufwendungen	-10.260.102		-10.260.102	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-8.392.085		-8.392.085	
019	Finanzerträge	4.000		4.000	
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)	4.000		4.000	
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-8.388.085		-8.388.085	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.388.085		-8.388.085	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.083.947		-1.083.947	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-9.472.032		-9.472.032	

Erläuterungen

Ordentliche Aufwendungen

Erl.	
1	TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen -3.670 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.
Erl.	
2	TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen 3.670 € s. Erläuterung zu TEP 014

Teilergebnisplan 60 Bauen

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.945.191	1.992.083	1.988.783	2.014.605	2.144.992	2.329.296
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525.445	389.000	399.000	399.000	399.000	399.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.900	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.589	553.000	12.000	12.000	12.000	12.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	321.653	49.000	48.000	48.000	48.000	48.000
008	Aktiviert Eigenleistungen	647.166	100.000	512.000	411.000	592.000	76.000
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	3.705.945	3.090.083	2.966.783	2.891.605	3.202.992	2.871.296
011	Personalaufwendungen	-2.750.991	-2.675.460	-2.817.832	-2.846.012	-2.874.468	-2.903.217
012	Versorgungsaufwendungen	-173.984	-139.846	-157.268	-158.842	-160.430	-162.034
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.102.420	-2.838.500	-2.332.500	-2.211.500	-2.472.000	-2.223.200
014	Bilanzielle Abschreibungen	-2.771.729	-2.798.276	-2.778.043	-2.779.507	-2.954.766	-3.152.928
015	Transferaufwendungen	-4.238	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.528	-305.670	-188.450	-141.950	-141.950	-141.950
017	Ordentliche Aufwendungen	-7.969.890	-8.763.452	-8.279.793	-8.143.511	-8.609.314	-8.589.029
018	Ordentliches Ergebnis	-4.263.945	-5.673.369	-5.313.010	-5.251.906	-5.406.322	-5.717.733
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-1.000				
021	Finanzergebnis		-1.000				
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.263.945	-5.674.369	-5.313.010	-5.251.906	-5.406.322	-5.717.733
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-4.263.945	-5.674.369	-5.313.010	-5.251.906	-5.406.322	-5.717.733
270	Erträge aus internen Leistungsbez.						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-381.513	-198.383	-220.680	-222.686	-224.712	-226.760
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-4.645.458	-5.872.752	-5.533.690	-5.474.592	-5.631.034	-5.944.493

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 60 Bauen					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.988.783		1.988.783	
003	Sonstige Transfererträge				
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399.000		399.000	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000		7.000	
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000		12.000	
007	Sonstige ordentliche Erträge	48.000		48.000	
008	Aktivierete Eigenleistungen	512.000		512.000	
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	2.966.783		2.966.783	
011	Personalaufwendungen	-2.817.832		-2.817.832	
012	Versorgungsaufwendungen	-157.268		-157.268	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.332.500		-2.332.500	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-2.781.043	3.000	-2.778.043	1
015	Transferaufwendungen	-5.700		-5.700	
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-185.450	-3.000	-188.450	2
017	Ordentliche Aufwendungen	-8.279.793		-8.279.793	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-5.313.010		-5.313.010	
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)				
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-5.313.010		-5.313.010	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.313.010		-5.313.010	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-220.680		-220.680	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-5.533.690		-5.533.690	

Erläuterungen

Erl.	
1	TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen -3.000 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.
Erl.	
2	TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen 3.000 € s. Erläuterung zu TEP 014

Teilergebnisplan 62 Vermessung und Kataster

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68	68	68	68	68	68
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	835.017	886.500	797.000	823.000	849.000	875.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	812	1.000	1.000	1.050	1.100	1.150
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge	50.192					
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	886.089	887.568	798.068	824.118	850.168	876.218
011	Personalaufwendungen	-3.667.575	-3.591.499	-3.848.630	-3.887.115	-3.925.988	-3.965.244
012	Versorgungsaufwendungen	-196.167	-192.278	-203.352	-205.385	-207.438	-209.513
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.880	-32.000	-29.000	-30.000	-31.000	-32.000
014	Bilanzielle Abschreibungen	-53.994	-65.050	-67.451	-77.798	-77.864	-63.128
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-187.230	-252.300	-221.900	-218.950	-221.180	-223.170
017	Ordentliche Aufwendungen	-4.128.846	-4.133.127	-4.370.333	-4.419.248	-4.463.470	-4.493.055
018	Ordentliches Ergebnis	-3.242.756	-3.245.559	-3.572.265	-3.595.129	-3.613.301	-3.616.837
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis						
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.242.756	-3.245.559	-3.572.265	-3.595.129	-3.613.301	-3.616.837
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-3.242.756	-3.245.559	-3.572.265	-3.595.129	-3.613.301	-3.616.837
270	Erträge aus internen Leistungsbez.						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-391.248	-338.905	-349.163	-352.880	-356.630	-360.412
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-3.634.004	-3.584.464	-3.921.428	-3.948.009	-3.969.931	-3.977.249

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 62 Vermessung und Kataster					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68		68	
003	Sonstige Transfererträge				
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	797.000		797.000	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000		1.000	
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
007	Sonstige ordentliche Erträge				
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	798.068		798.068	
011	Personalaufwendungen	-3.848.630		-3.848.630	
012	Versorgungsaufwendungen	-203.352		-203.352	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.000		-29.000	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-70.951	3.500	-67.451	1
015	Transferaufwendungen				
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-218.400	-3.500	-221.900	2
017	Ordentliche Aufwendungen	-4.370.333		-4.370.333	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-3.572.265		-3.572.265	
019	Finanzerträge				
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)	0			
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-3.572.265		-3.572.265	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.572.265		-3.572.265	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-349.163		-349.163	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-3.921.428		-3.921.428	

Erläuterungen

Ordentliche Aufwendungen	
Erl. 1	TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen -3.500 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.
Erl. 2	TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen 3.500 € s. Erläuterung zu TEP 014

Teilergebnisplan 69 Natur und Umwelt

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	496.118	603.907	554.427	494.427	446.427	446.427
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.849.920	18.350.600	19.257.936	19.257.936	19.257.936	19.257.936
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.324.270	2.716.540	2.652.214	2.652.214	2.652.214	2.652.214
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.175	300.251	370.300	370.300	370.300	370.300
007	Sonstige ordentliche Erträge	3.505.442	318.700	290.000	290.000	290.000	290.000
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	25.527.924	22.289.998	23.124.877	23.064.877	23.016.877	23.016.877
011	Personalaufwendungen	-3.486.676	-3.326.633	-3.638.505	-3.674.893	-3.711.640	-3.748.755
012	Versorgungsaufwendungen	-340.577	-330.663	-332.241	-335.563	-338.921	-342.309
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-714.412	-699.780	-720.920	-722.210	-723.510	-724.800
014	Bilanzielle Abschreibungen	-105.959	-197.636	-196.994	-192.604	-191.151	-190.542
015	Transferaufwendungen	-230.000	-190.100	-190.100	-190.100	-190.100	-190.100
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.723.070	-21.819.371	-22.720.590	-22.661.505	-22.673.970	-22.703.025
017	Ordentliche Aufwendungen	-26.600.695	-26.564.183	-27.799.350	-27.776.875	-27.829.292	-27.899.531
018	Ordentliches Ergebnis	-1.072.770	-4.274.185	-4.674.473	-4.711.998	-4.812.415	-4.882.654
019	Finanzerträge	466.350	487.100	508.780	531.420	553.530	570.000
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-1.800	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
021	Finanzergebnis	466.350	485.300	506.680	529.320	551.430	567.900
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-606.420	-3.788.885	-4.167.793	-4.182.678	-4.260.985	-4.314.754
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV	-606.420	-3.788.885	-4.167.793	-4.182.678	-4.260.985	-4.314.754
270	Erträge aus internen Leistungsbez.						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-293.743	-235.578	-246.969	-249.862	-252.788	-255.684
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-900.163	-4.024.463	-4.414.762	-4.432.540	-4.513.773	-4.570.438

Vom Kreistag beschlossene Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf

Teilergebnisplan 69 Natur und Umwelt					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013 Entwurf	Abweichung Saldo	Ansatz 2013 Neu	Erl.
001	Steuern und ähnliche Abgaben				
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554.427		554.427	
003	Sonstige Transfererträge				
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.257.936		19.257.936	
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.652.214		2.652.214	
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	370.300		370.300	
007	Sonstige ordentliche Erträge	290.000		290.000	
008	Aktivierete Eigenleistungen				
009	Bestandsveränderungen				
010	Ordentliche Erträge	23.124.877		23.124.877	
011	Personalaufwendungen	-3.638.505		-3.638.505	
012	Versorgungsaufwendungen	-332.241		-332.241	
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-720.920		-720.920	
014	Bilanzielle Abschreibungen	-198.354	1.360	-196.994	1
015	Transferaufwendungen	-190.100		-190.100	
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.689.230	-31.360	-22.720.590	2
017	Ordentliche Aufwendungen	-27.769.350	-30.000	-27.799.350	
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 010 und 017)	-4.644.473	-30.000	-4.674.473	
019	Finanzerträge	508.780		508.780	
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.100		-2.100	
021	Finanzergebnis (= Zeilen 019 und 020)	506.680		506.680	
022	Ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 018 und 021)	-4.137.793	-30.000	-4.167.793	
023	Außerordentliche Erträge				
024	Außerordentliche Aufwendungen				
025	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 023 und 024)				
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-4.137.793	-30.000	-4.167.793	
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-246.969		-246.969	
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-4.384.762	-30.000	-4.414.762	

Erläuterungen

Ordentliche Aufwendungen	
Erl. 1	<p>TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen</p> <p>1.360 € Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden ab 2013 direkt im Aufwand gebucht.</p>
Erl. 2	<p>TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen</p> <p>30.000 € Erstellung eines Gesamtkonzeptes "Naturerlebnis Lippeauen"</p> <p>1.360 € s. Erläuterung zu TEP 014</p> <p><u>-31.360 €</u></p>

2.4 Der Kommunale Finanzausgleich

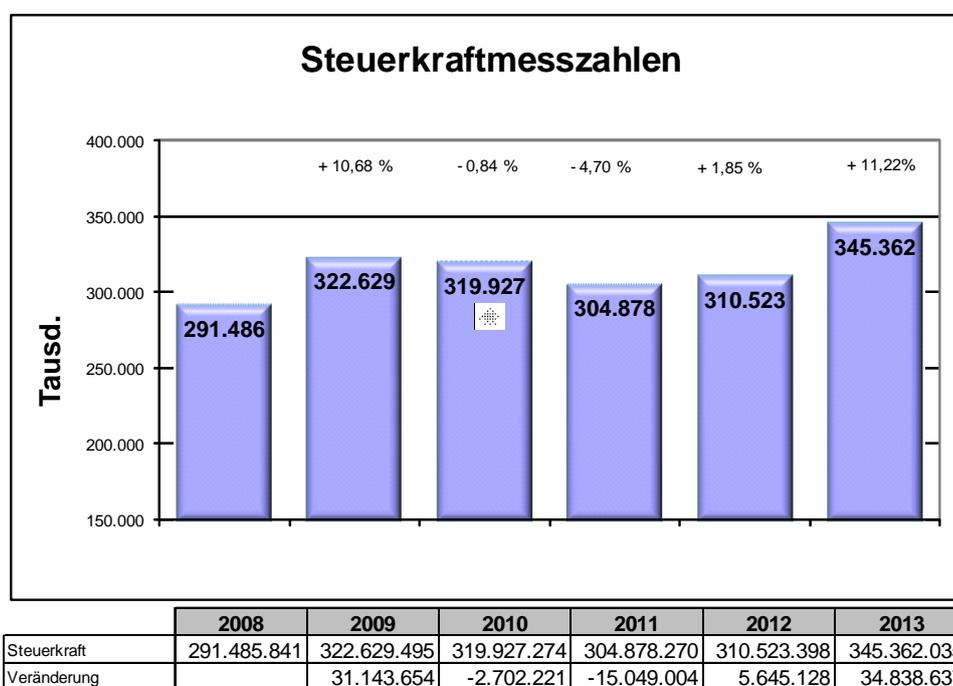
2.4.1 Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)

Der Entwurf des GFG 2013 umfasst eine verteilbare Finanzausgleichsmasse von rd. **8,6 Milliarden €**. Der Betrag steigt gegenüber dem Steuerverbund 2012 um rd. 200 Mio. € oder **+ 2,4 v.H.** an.

2.4.2 Umlagegrundlagen

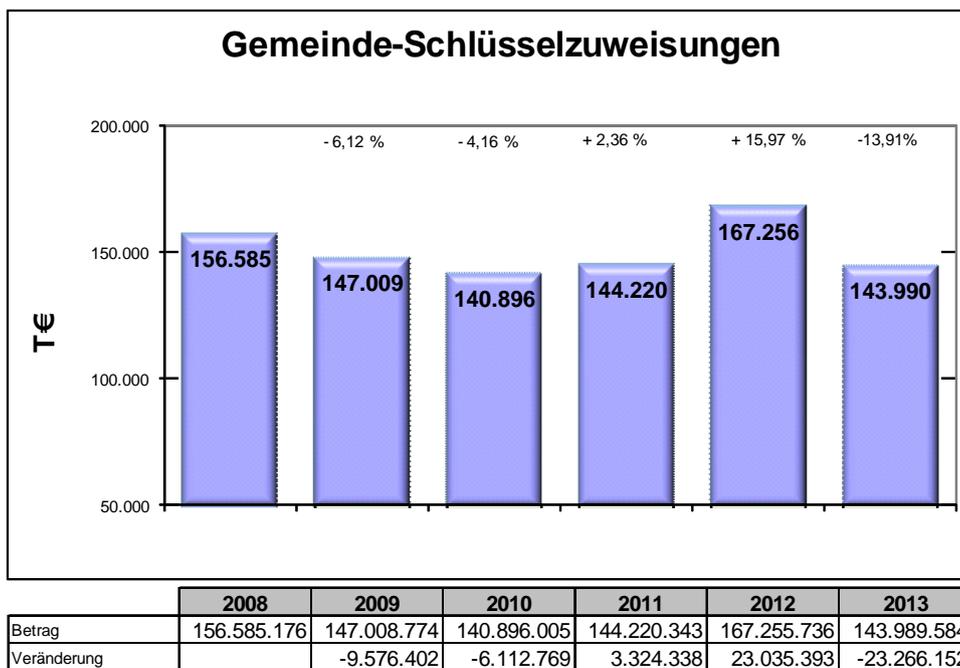
Entwicklung der Steuerkraft

Die Steuerkraft der Gemeinden steigt im Vergleich zum Vorjahr von 310,5 Mio. € um **+ 11,22 v.H.** auf 345,4 Mio. €. Da die Steuerkraft etwa 2/3 der Umlagegrundlagen ausmacht, hat dies unmittelbare Auswirkungen auf den Kreishaushalt.



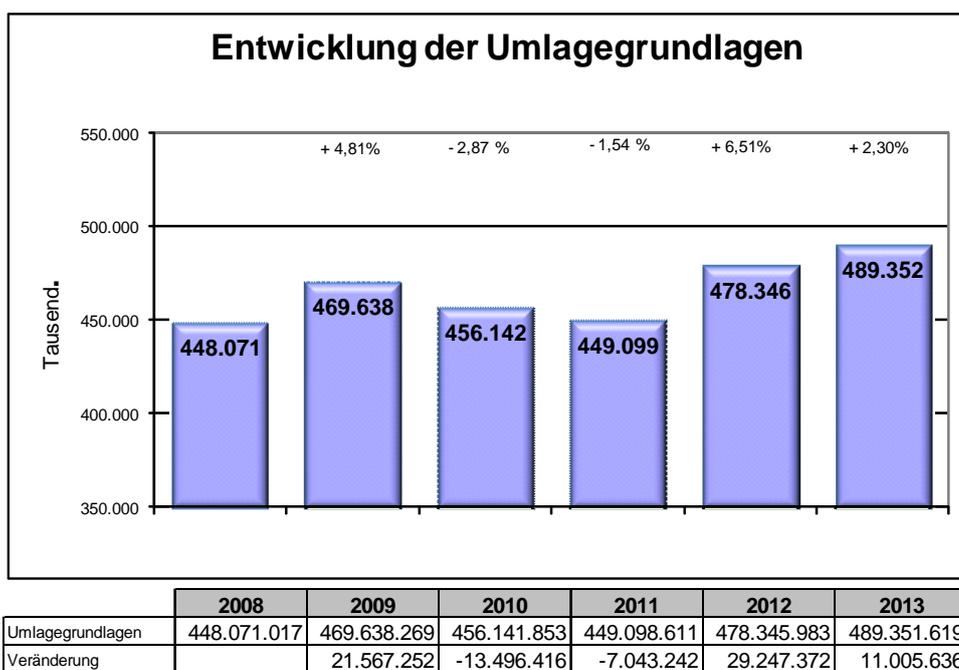
Schlüsselzuweisungen

Für die Städte und Gemeinden im Kreis Unna ergibt sich jedoch ein **Rückgang** der gemeindlichen Schlüsselzuweisungen um rd. **23,2 Mio. €** (- 13,9 v.H.) insbesondere, weil der Zuwachs an Steuerkraft im Vergleich zum Landesdurchschnitt NRW überproportional hoch ist. Dies weicht deutlich von den im letzten Jahr noch angenommenen Planzahlen ab.



Umlagegrundlagen

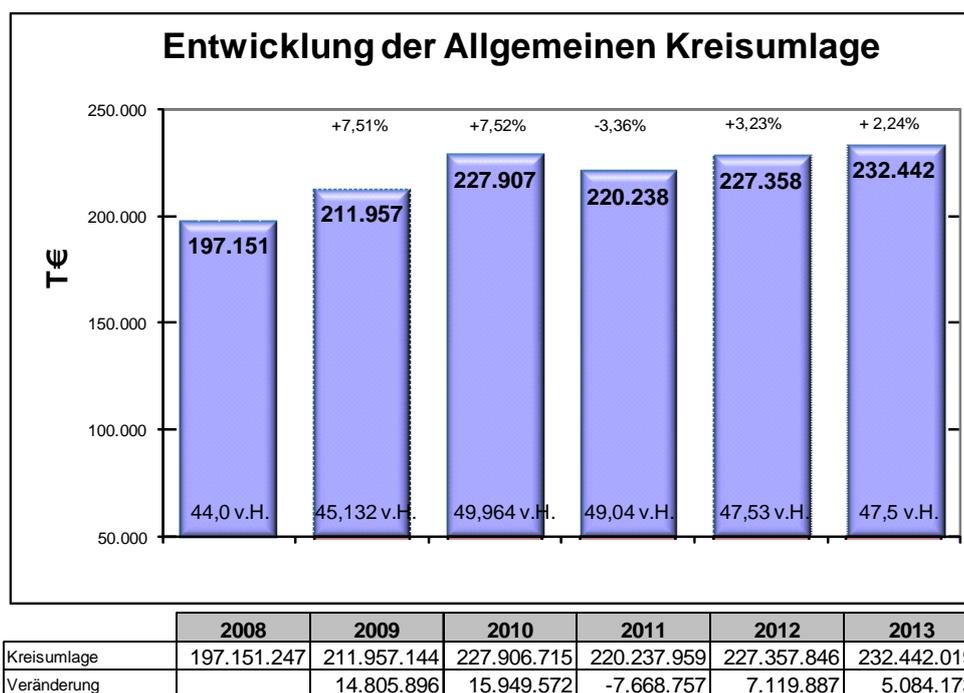
Aufgrund der überproportional gestiegenen Steuerkraft und der geringeren Gemeindeschlüsselzuweisungen steigen die Umlagegrundlagen um rd. 11 Mio. €. Dies ist der bisher höchste Betrag im Zeitreihenvergleich für den Kreis Unna.



2.5 Erträge des Ergebnisplans

2.5.1 TEP 002 Zuwendungen und allgemeine Umlagen; Allgemeine Kreisumlage

Zur Deckung des nicht durch Schlüsselzuweisungen und sonstigen Erträgen gedeckten Finanzbedarfes ist der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage von bisher 47,53 v.H. um **+0,03 v.H.** gesenkt und auf einen neuen Wert von **47,5 v.H.** festgesetzt worden. Die Zahllast der Allgemeinen Kreisumlage steigt – aufgrund der höheren Umlagegrundlagen - damit insgesamt von bisher rd. 227,34 Mio. € um rd. **5,08 Mio. €** auf rd. **232,44 Mio. €** an.



Für die Städte und Gemeinden ergibt sich folgende Verteilung:

Stadt/ Gemeinde	2012			2013			Veränderung 2012 zu 2013 €
	Umlage- grundlagen	Hebesatz		Umlage- grundlagen	Hebesatz		
		47,53 v.H. €	Anteil %		47,5 v.H. €	Anteil %	
Bergkamen	61.263.279	29.118.437	12,53	62.576.193	29.723.692	12,79	605.255
Bönen	20.132.842	9.569.140	4,12	20.614.887	9.792.071	4,21	222.932
Fröndenberg	22.293.489	10.596.095	4,56	22.569.700	10.720.608	4,61	124.512
Holzwickede	18.569.856	8.826.253	3,80	20.123.354	9.558.593	4,11	732.341
Kamen	51.653.766	24.551.035	10,56	52.850.238	25.103.863	10,80	552.828
Lünen	114.002.558	54.185.416	23,31	116.950.814	55.551.637	23,90	1.366.221
Schwerte	53.055.775	25.217.410	10,85	54.102.995	25.698.923	11,06	481.513
Selm	28.201.093	13.403.980	5,77	28.513.089	13.543.717	5,83	139.738
Unna	77.940.236	37.044.994	15,94	80.041.955	38.019.929	16,36	974.934
Werne	31.233.089	14.845.087	6,39	31.008.394	14.728.987	6,34	-116.100
Summe	478.345.983	227.357.846		489.351.619	232.442.019		5.084.173

2.5.2 Mehrbelastungen zur Kreisumlage

Mehrbelastung zur Kreisumlage für die Jugendhilfe

Die Kreisordnung verpflichtet den Kreis, für die Gemeinden ohne eigenes Jugendamt bei der Kreisumlage eine einheitliche ausschließliche Belastung in Höhe der ihm durch die Aufgaben des Fachbereiches für Familie und Jugend verursachten ungedeckten Aufwendungen festzusetzen. Dies gilt auch für die Kosten, die dem Kreis durch Einrichtungen der Jugendhilfe für diese Gemeinden entstehen.

Seit dem Jahr 2009 wird in der Berechnung ein 10 %iger Zuschlag für den Verwaltungs-Overhead berücksichtigt. Investitionen werden über Abschreibungen (Planung 2013 = 7.904 €) bzw. bei den Festwertersatzbeschaffungen für Gebäude, Büroausstattung und Hardware (Planung 2013 = 24.550 €) direkt dem Aufwand der einzelnen Produktgruppen zugeordnet.

Das Ergebnis des Fachbereiches Familie und Jugend verringert sich jahresbezogen von rd. **-16,10 Mio. €** im Jahr 2012 um rd. **0,26 Mio. €** auf rd. **-15,84 Mio. €** für das Jahr 2013.

Teilergebnisplan des Fachbereichs für Familie und Jugend	Ergebnis 2011	HH-Ansatz 2012	HH-Ansatz 2013
	€		
51.00 Budgetebene	684.766	648.586	678.425
davon nicht umlagerelevant - Produkt 51.00.02 Betreuungsstelle einschl. Zuschüsse an Betreuungsvereine	-620.006	-580.846	-618.186
51.01 Kinder und Jugendförderung	1.280.306	1.391.183	1.431.152
davon nicht umlagerelevant			
- Zuschuss Kinderschutzbund	-130.000	-160.000	-160.000
- Zuschuss Kreisvorlesewettbewerb	-150	-500	-500
- 1 Stelle zu 10 % und 0,5 Stelle zu 15 % - Jugendarbeitsschutz einschl. Sachkosten	-12.059	-11.000	-11.000
51.02 Hilfen zur Erziehung	6.415.391	6.909.219	6.959.316
davon nicht umlagerelevant - 1 Stelle zu 75 % Allgemeiner Sozialdienst einschl. Sachkosten	-90.885	-75.000	-75.000
51.03 Verwaltung, Kindertagesbetreuung, Beistandschaften, UVG, BEEG	6.289.690	7.508.778	7.161.079
davon nicht umlagerelevant - Produkt 51.03.05 Elterngeld ohne Rückstellung Versorgungsaufwendungen	-4.009	-7.819	-30.196
- zzgl. zentral veranschlagte Personalaufwendungen (Beihilfen u.a)	-105.588	122.542	108.072
- zzgl. 10 % Verwaltungsgemeinkosten (Basis: Personal- und Versorgungsaufwendungen der umlagerelevanten Aufgaben)	369.322	356.183	395.593
Summen	14.287.955	16.101.326	15.838.755
Vergleich 2012 zu 2013		-262.571	
Veränderung in %		-1,63%	

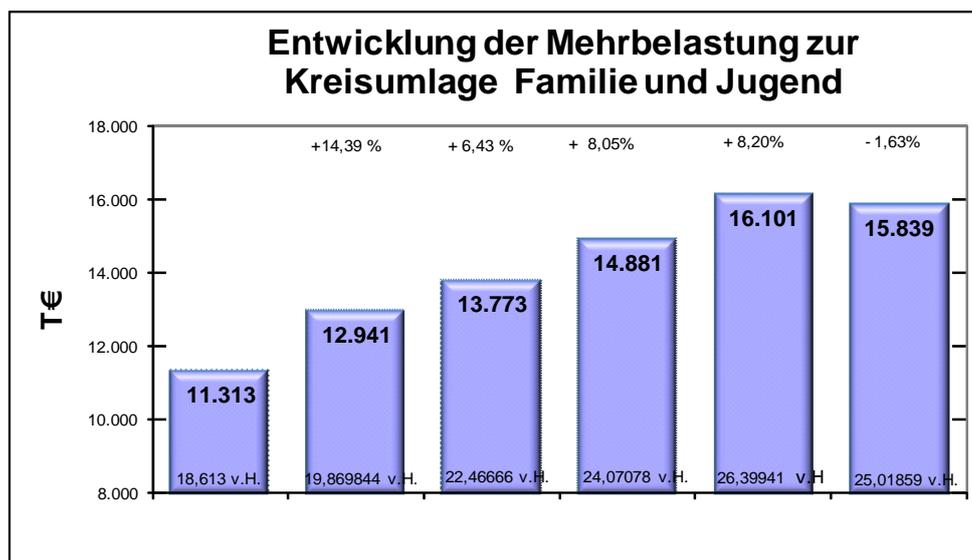
Die Mehrbelastung ist als Teil der Kreisumlage einheitlich in vom Hundertsätzen der Umlagegrundlagen festzusetzen. Für den Kreis ergibt sich aufgrund der Berechnungen ein umlagefähiger Aufwand von rd. **15,34 Mio. €**. Der Hebesatz der Mehrbelastung zur Kreisumlage für die Aufgaben der Jugendhilfe verringert sich unter Berücksichtigung der 2. Modellrechnung zu den Umlagegrundlagen zum GFG 2013 damit von bisher 26,39941 v.H. um -1,38082 v.H. auf **25,01859 v.H.**

In der Planung ist berücksichtigt, das aufgrund der Auswirkungen des Urteils des Verfassungsgerichtshofes NRW vom 12.10.2010 zur Verletzung des Konnexitätsprinzips durch das Land bei der Umsetzung des Kinderförderungsgesetzes des Bundes (KiföG) in 2013 ein zusätzlicher Ertrag in Höhe von **300 T€** erwartet wird.

Aus der nachstehenden Tabelle ist die Verteilung der Kreisumlage auf die Kommunen Bönen, Fröndenberg und Holzwickede ersichtlich.

	Umlage- grundlagen 2012	Kreisumlage 2012 Hebesatz v.H. 25,44279	GFG 2013 2. Modellrechnung		Umlage- grundlagen 2013	Kreisumlage 2013 Hebesatz v.H. 25,01859
	€		Steuerkraft- messzahl	Schlüssel- zuweisungen	€	
Bönen	20.131.210	5.314.521	15.627.950	4.986.937	20.614.887	5.157.554
Fröndenberg	22.291.657	5.884.867	15.949.488	6.620.212	22.569.700	5.646.622
Holzwickede	18.568.367	4.901.939	20.123.354		20.123.354	5.034.579
Summe:	60.991.234	16.101.327	51.700.792	11.607.149	63.307.941	15.838.755

Haushaltssystematisch wird die Mehrbelastung zur Kreisumlage im Budget Allgemeine Deckungsmittel (01 Zentrale Verwaltung) veranschlagt und hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Bönen	3.705.990	4.726.928	4.655.081	5.750.178	5.314.521	5.161.074
Fröndenberg	4.284.026	4.620.229	5.092.832	5.059.930	5.884.867	5.650.543
Holzwickede	3.322.843	3.593.515	4.025.185	4.071.371	4.901.939	5.027.138
Summe	11.312.859	12.940.672	13.773.098	14.881.479	16.101.327	15.838.755
Veränderung		1.627.813	832.426	1.108.381	1.219.848	-262.572

Mehrbelastung zur Kreisumlage der Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung (Regenbogenschule)

Zur Deckung der durch den Betrieb der Regenbogenschule entstehenden Aufwendungen wird von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden gem. § 56 Abs. 4 KrO NW eine einheitliche ausschließliche Belastung zur Kreisumlage festgesetzt.

In analoger Anwendung zur Berechnung der Mehrbelastung zur Kreisumlage Familie und Jugend sind die gleichen Maßstäbe für die Mehrbelastung zur Kreisumlage Regenbogenschule anzuwenden. Die Aufwendungen vermindern sich jahresbezogen von rd. 1,14 Mio. € um 0,03 Mio. € auf rd. **1,11 Mio. €**

Die Änderungen ergeben sich aus den Ansätzen und Erläuterungen im Budget 40 Schulen und Bildung im Produkt 40.02.04 Regenbogenschule.

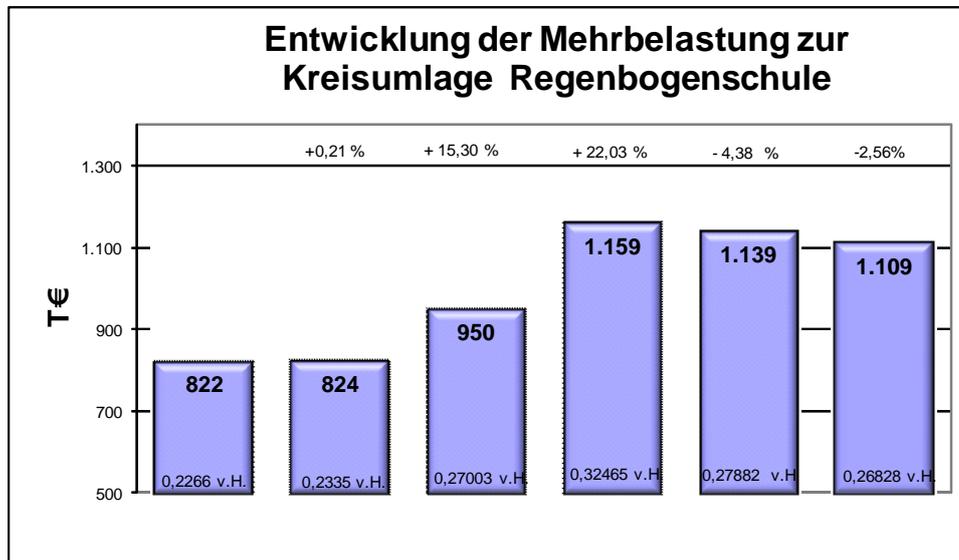
Teilergebnisplan Regenbogenschule	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013
	€		
40.02.04 Regenbogenschule	1.146.164	1.132.348	1.101.623
- einschl. der Sachkostenanteile für Arbeitsplätze im Schulbüro			
- abz. Anteilige Schulpauschale	-41.748	-44.756	-41.718
- zzgl. 10 % Gemeinkosten (Basis: Personal- und Versorgungsaufwendungen)	42.309	39.248	39.342
- zzgl. zentralveranschlagte Personalaufwendungen (Beihilfen u.a.)	12.598	11.703	10.168
Summe	1.159.322	1.138.543	1.109.415
Vergleich 2012 zu 2013		-29.128	
Veränderung in %		-2,56%	

Die Mehrbelastung ist als Teil der Kreisumlage einheitlich in vom Hundertsätzen der Umlagegrundlagen festzusetzen. Für den Kreis ergibt sich aufgrund der vorstehenden Berechnungen ein umlagefähiger Aufwand von rd. **1,1 Mio. €** Der Hebesatz der Mehrbelastung zur Kreisumlage für die Regenbogenschule verringert sich damit von bisher 0,28253 v.H. um -0,01425 v.H. auf **0,26828 v.H.**

Aus der nachstehenden Tabelle ist die Verteilung der Mehrbelastung zur Kreisumlage auf die einzelnen Kommunen ersichtlich:

	Umlage- grundlagen 2012	Kreisumlage 2012 Hebesatz 0,28253 v.H.	GFG 2013 1.vorläufige Modellrechnung		Umlage- grundlagen 2013	Kreisumlage 2013 Hebesatz 0,26828 v.H.
	€		Steuerkraft- messzahl	Schlüssel- zuweisungen	€	
Bergkamen	61.258.656	170.799	36.759.397	25.954.700	62.714.097	168.246
Bönen	20.131.210	56.129	15.627.950	5.031.544	20.659.494	55.424
Holzwickede	18.568.367	66.754	20.123.354		20.123.354	53.986
Kamen	51.649.480	144.007	34.619.242	18.346.629	52.965.871	142.094
Lünen	113.993.030	317.832	78.916.151	38.290.004	117.206.155	314.435
Selm	28.198.237	78.621	17.761.066	10.814.623	28.575.689	76.662
Unna	77.933.810	217.292	54.406.798	25.809.822	80.216.620	215.201
Werne	31.241.982	87.108	26.982.785	4.091.891	31.074.676	83.366
Summe:	402.974.772	1.138.543	285.196.743	128.339.213	413.535.956	1.109.415

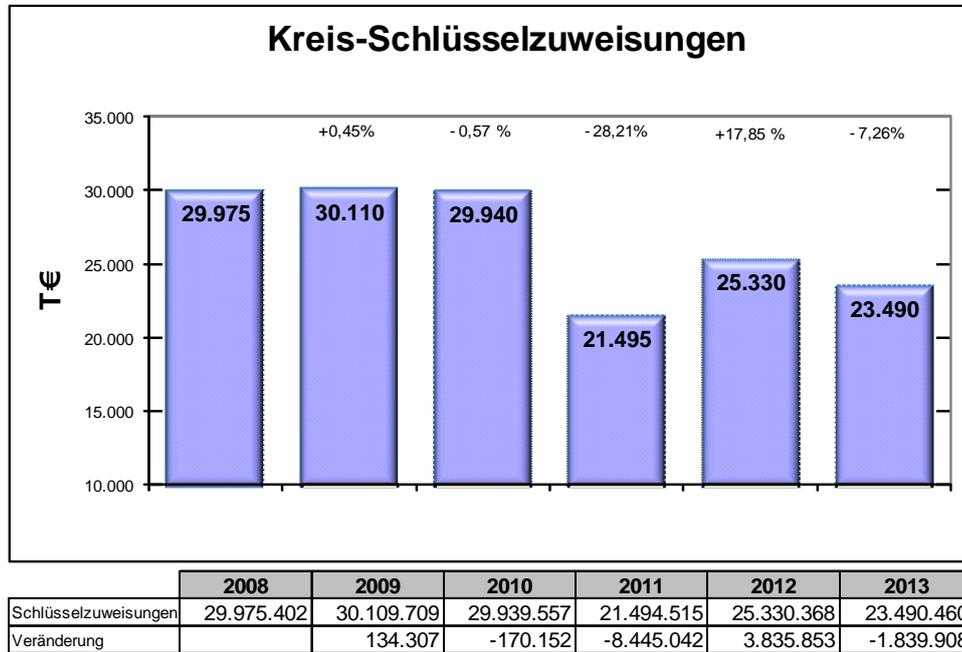
Haushaltssystematisch wird die Mehrbelastung zur Kreisumlage im Budget Allgemeine Deckungsmittel (01 Zentrale Verwaltung) veranschlagt.



	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Bergkamen	123.014	120.348	141.299	174.506	170.799	168.246
Bönen	42.866	49.948	51.884	73.222	56.129	55.424
Holzwickede	38.435	37.978	44.854	51.844	66.754	53.986
Kamen	106.784	105.917	122.911	146.400	144.007	142.094
Lünen	222.575	222.540	256.539	321.034	317.832	314.435
Selm	58.999	58.876	68.360	83.691	78.621	76.662
Unna	163.351	162.434	188.053	220.643	217.292	215.201
Werne	66.185	65.867	76.092	87.981	87.108	83.366
Summe	822.209	823.908	949.992	1.159.322	1.138.543	1.109.415
Veränderung		1.699	126.084	209.330	-20.779	-29.128

2.5.3 Schlüsselzuweisungen

Die eigenen Schlüsselzuweisungen des Kreises sinken im Vergleich zum Vorjahr um rd. **1,8 Mio. €**. Damit liegen sie weiterhin deutlich unter dem in früheren Jahren stabilen Niveau von rd. 30 Mio. €



Ausgehend von den Umlagegrundlagen der 2. Modellrechnung zum GFG 2013 ergeben sich folgende Veränderungen des Finanzausgleichs.

Finanzausgleich GFG 2012 und 2013

	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung 2012 zu 2013	
Umlagegrundlagen	478.345.983	489.351.619	11.005.636	2,30%
Kreisumlage (47,53 v.H./ 47,5 v.H.)	227.357.846	232.442.019	5.084.173	2,24%
Kreisschlüsselzuweisungen	25.330.368	23.490.460	-1.839.908	-7,26%
Investitionspauschale	1.121.661	1.198.057	76.396	6,81%
Wohngeldersparnis	7.500.000	8.500.000	1.000.000	13,33%
Summe Erträge	261.309.875	265.630.536	4.320.661	1,65%
LV- Umlage (16,1 / 16,4 v.H.)	81.092.853	84.106.101	3.013.248	3,72%
RVR-Umlage (0,6499 v.H.)	3.273.213	3.332.961	59.748	1,83%
Summe Aufwendungen	84.366.066	87.439.062	3.072.996	3,64%
Saldo	176.943.809	178.191.474	1.247.666	0,71%

2.5.4 TEP 003 Sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Erträge im Zusammenhang mit den Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch.

Sonstige Transfererträge	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung
	€	€	€	%
Kostenbeiträge und Aufwendersersatz	331.439	262.700	241.300	-8,15%
darunter u.a. Finanzierungsbeteiligung der ka. Gemeinden an				
- sozialen Leistungen nach dem SGB XII	141.729	150.500	150.500	0,00%
- Kostenersatz im Bereich der Jugendhilfe	172.191	50.000	20.000	-60,00%
Kostenerstattungen von and. Trägern sozialer Leistungen	1.181.544	956.500	1.023.500	7,00%
darunter für				
- soziale Leistungen nach dem SGB XII	561.757	576.500	506.500	-12,14%
- Jugendhilfeleistungen	612.127	380.000	517.000	36,05%
Sonstige Transfererträge	1.494.310	1.436.070	1.506.120	4,88%
darunter				
- übergeleitete Ansprüche gg. Unterhaltsverpflichtete	781.148	685.000	710.000	3,65%
- Rückzahlung gewährter Hilfen	237.456	233.270	209.920	-10,01%
- Erstattungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	332.383	350.000	285.000	-18,57%
Auflösung PARA Investitionszuwendungen		208.862	232.482	11,31%
Summe:	3.007.293	2.864.132	3.003.402	4,86%

2.5.5 TEP 004 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung
	€	€	€	%
Verwaltungsgebühren	8.470.394	8.457.750	8.121.150	-3,98%
darunter				
~ Straßenverkehr - Zulassung	3.057.650	2.970.000	3.020.000	1,68%
~ Straßenverkehr - Überwachung v. Halterpflichten	547.412	550.000	540.000	-1,82%
~ Straßenverkehr - Fahrerlaubnisse	759.676	685.000	710.000	3,65%
~ Straßenverkehr - Gewerblicher Kraftverkehr	179.808	150.000	180.000	20,00%
~ Gesundheit und Verbraucherschutz - Fleischhygiene	593.275	648.000	347.000	-46,45%
~ Arbeit und Soziales - Wohnungswesen	120.412	103.500	80.000	-22,71%
~ Vermessung und Kataster	835.017	886.500	797.000	-10,10%
~ Bauen - Bauordnungsangelegenheiten	514.606	380.000	390.000	2,63%
Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	22.207.256	21.686.755	22.628.836	4,34%
darunter				
~ Natur und Umwelt - Abfallentsorgungsentgelte von Kommunen	18.677.269	18.189.900	19.091.736	4,96%
~ Gesundheit und Verbraucherschutz - Verhütung von Tierkrankheiten	92.992	80.000	78.000	-2,50%
~ Familie und Jugend - Elternbeiträge Kindergärten	1.472.768	1.400.000	1.350.000	-3,57%
~ Öffentliche Sicherheit und Ordnung - Leitstelle	1.744.932	1.800.000	1.950.000	8,33%
Summe:	30.677.650	30.144.505	30.749.986	2,01%

Aufgrund eines Brandes im Schlachthof Lünen im Sept. 2011 wurde der Betrieb eingestellt. Die Gebührenerträge im Bereich der Fleischhygiene sind hierdurch erheblich gesunken. Einsparungen im Bereich der Personal- und Sachaufwendungen stehen dem gegenüber.

2.5.6 TEP 005 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung
	€	€	€	%
Erträge aus Verkauf	2.641.690	3.030.740	3.070.914	1,33%
darunter				
~ Verkaufserträge Altpapier	2.308.238	2.716.340	2.652.014	-2,37%
~ Verkaufserträge Museumsshops Cappenberg und Opherdicke	56.921	10.000	10.000	0,00%
Mieten und Pachten	224.116	187.500	180.000	-4,00%
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.052	55.000	118.750	115,91%
Summe:	2.876.857	3.273.240	3.369.664	2,95%

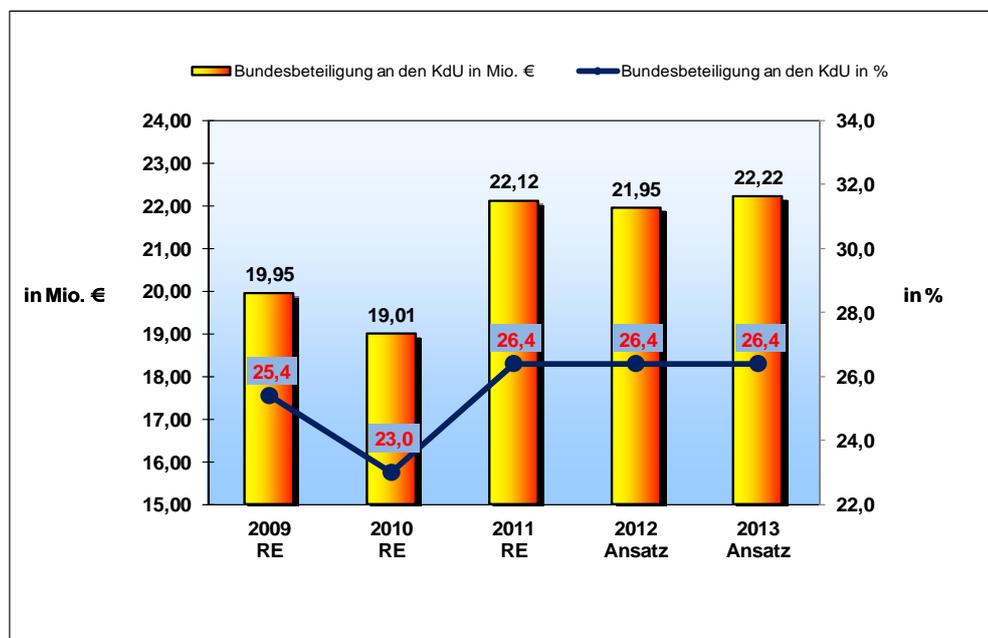
Aus der Erhebung von Eintrittsgeldern für den Besuch der Ausstellungen im Haus Opherdicke werden Erträge in Höhe von 40.000 Euro bei den Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten erwartet. Ab Mitte des Jahres 2013 ist beabsichtigt, für den Ausstellungsbetrieb auf Schloß Cappenberg ebenfalls Eintrittsgelder zu erheben.

2.5.7 TEP 006 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierbei handelt es sich um Erstattungen für erbrachte kommunale Leistungen von Bund, Land und den Kommunen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung
	€	€	€	%
Kostenerstattungen	5.215.817	4.617.565	8.245.385	78,57%
darunter				
~ Personal- und Gemeinkostenerstattung vom Bund -SGB II-			3.800.500	
~ Erstattung Notarzkosten durch die Kommunen	1.268.270	1.435.000	1.416.000	-1,32%
~ vom Land für die Versorgungs- und Umweltverwaltung	1.254.870	1.184.750	1.325.839	11,91%
~ vom Land für Versorgungsempfänger	579.125	69.715	240.396	244,83%
~ von den Gemeinden (RPA, übernommene Aufgaben)	182.830	182.000	182.000	0,00%
~ von den Gemeinden (u. a. Tierheim, FB 53)	575.081	580.700	619.700	6,72%
Erträge aus privat-rechtl. Kostenerstattungen u. -umlagen	4.749.658	5.365.250	4.936.810	-7,99%
darunter				
~ Beteiligung der Kommunen gem. Refinanzierungsvereinbarung ÖPNV	4.140.825	5.019.240	4.559.760	-9,15%
Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft	30.176.598	29.771.000	30.129.280	1,20%
Summe:	40.142.072	39.753.815	43.311.475	8,95%

Mit Inkrafttreten des Gesetzes zur Ermittlung von Regelbedarfen und zur Änderung des Zweiten und Zwölften Buches Sozialgesetzbuch sowie der damit verbundenen Einführung von Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket für Kinder aus einkommensschwachen Familien mit Wirkung vom 01.01.2011 wurde auch die Höhe der Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft auf einen Anteil von insgesamt **35,8 v.H.** neu festgesetzt. Hiervon ist ein Anteil von **26,4 v.H.** für die originäre Deckung der Unterkunfts- und Heizkosten vorgesehen.



Ein Anteil von **9,4 v.H.** der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft wird für Leistungen der **Bildung und Teilhabe** zur Verfügung gestellt. Hierzu gehören neben Anteilen für Verwaltungskosten insbesondere die Beteiligung an Kosten für das Mittagessen von Hortkindern, die Schulsozialarbeit sowie die Bildungs- und Teilhabeleistungen an SGB II-Empfänger, Empfänger von Kinderzuschlägen und Empfän-

ger von Wohngeld. Auf der Basis der kalkulierten laufenden KdU-Aufwendungen von 84,2 Mio. € macht dies insgesamt einen Anteil von rd. **7,9 Mio. €** im Kreis Unna aus.

Die Beteiligung an den Kosten für das Mittagessen von Hortkindern sowie die Schulsozialarbeit ist bis zum 31.12.2013 befristet. Dieser Anteil von rd. **2,3 Mio. €** wird aufgrund eines Kreistagbeschlusses direkt an die Schulträger im Kreis Unna ausgezahlt.

2.5.8 TEP 007 Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter werden u.a. Buß- und Zwangsgelder, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Erträge aus der Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens (über Buchwert) dargestellt.

Sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung
	€	€	€	%
Erträge a. d. Veräußerung v. Gegenständen d. Anlageverm.	58.071	2.000	2.600	30,00%
darunter				
~ Erträge aus dem Verkauf eines Unimog	27.500			
Ordnungsrechtliche Erträge	4.126.251	3.712.100	3.616.250	-2,58%
darunter				
~ Verwarnungs- und Bußgelder	4.095.959	3.692.750	3.596.250	-2,61%
Erstattung von Steuern	2.184	0	0	
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	5.242.422	17.000	11.200	-34,12%
darunter				
~ Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.027.340			
Andere sonstige ordentliche Erträge	1.512.584	1.013.244	978.968	-3,38%
darunter				
~ Beitreibungsgebühren und Säumniszuschläge	315.355	240.000	270.000	12,50%
~ Erträge zur Minderung von Personalaufwendungen	478.026	413.540	334.086	-19,21%
~ Ersatzgelder (FB 69)	342.062	255.000	255.000	0,00%
Summe:	10.941.511	4.744.344	4.609.018	-2,85%

Gegenüber dem Haushaltsansatz 2012 für Verwarnungs- und Bußgelder im Bereich der Produktgruppe 36.03 Bußgeldstelle und Verkehrserziehung ist aufgrund der Erkenntnisse aus den Rechnungsergebnissen der Vorjahre mit Mindererträgen in Höhe von rd. 100 T€ zu rechnen.

2.6 Aufwendungen des Ergebnisplans

2.6.1 TEP 011 und 012 Personal- und Versorgungsaufwendungen

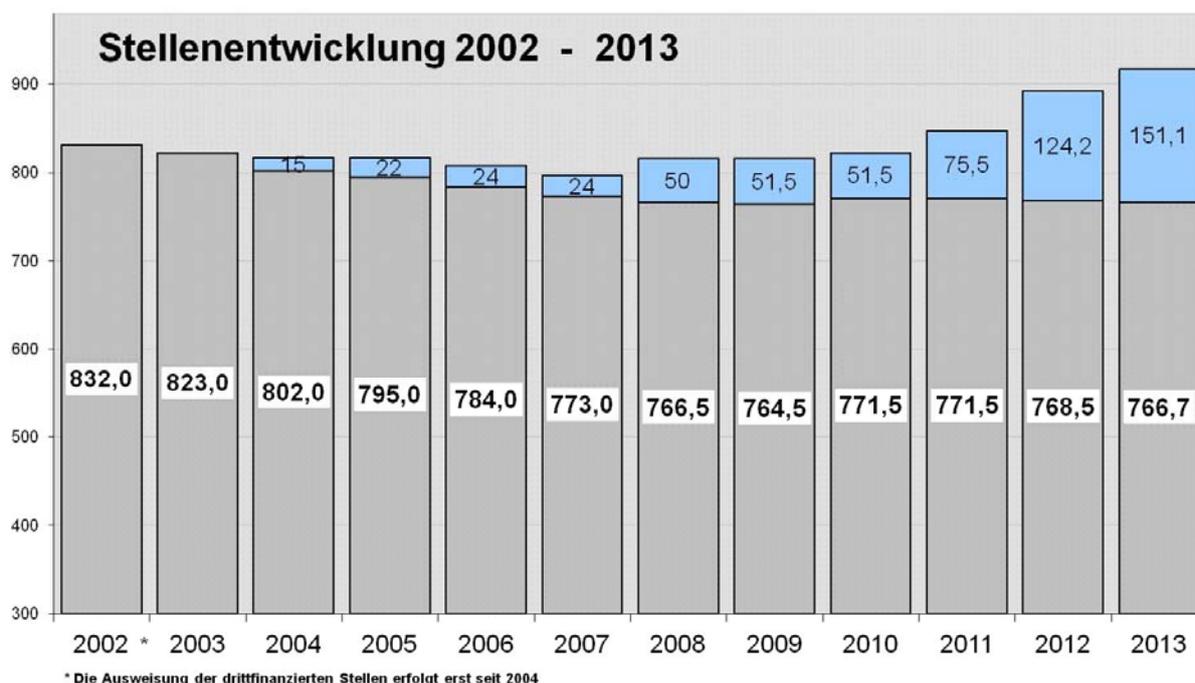
Die Planung der Personalaufwendungen berücksichtigt alle bekannten gesetzlichen und tariflichen Veränderungen für das Haushaltsjahr 2013. Hierbei waren bereits feststehende Tarifsteigerungen von +1,4 v.H. ab dem 01.01.2013 und weitere +1,4 v.H. ab dem 01.08.2013 zu berücksichtigen, die insgesamt eine Aufwandssteigerung von 0,65 Mio. € ausmachen. Für die Beamten wurde eine Besoldungsanpassung von insgesamt +2,0 v.H. eingeplant. Dies macht eine Aufwandssteigerung von 0,24 Mio. € aus.

Mit dem Entwurf des Stellenplanes 2013 schlägt der Landrat dem Kreistag im Saldo eine Reduzierung der über die Kreisumlagen finanzierten 768,5 Planstellen um **1,8** Planstellen auf **766,7** Planstellen im Vergleich zum Vorjahr vor.

Der Gesamtstellenplan unter Einbeziehung der Stellen im Jobcenter Kreis Unna wird allerdings deutlich ausgeweitet. Insgesamt wird im Stellenplan 2013 die Anzahl der vollzeitverrechneten Stellen im Saldo von 892,7 um **25,2** auf **917,8** Stellen erhöht. Dabei steigt die Anzahl der unmittelbar drittfinanzierten Stellen von 124,2 um 26,9 auf **151,1** Stellen an.

Die hohe Steigerung bei den drittfinanzierten Stellen geht maßgeblich auf Stelleneinrichtungen im Jobcenter zurück. Hier ist ein Zuwachs von 23,09 Stellen zu verzeichnen. Da mittelfristig eine paritätische Personalausstattung des Jobcenters aus kommunalen Mitarbeiter(innen) und Mitarbeiter(innen) der Bundesagentur erreicht werden soll, wird sich der Trend der deutlich steigenden Anzahl der drittfinanzierten Stellen im Stellenplan des Kreises Unna voraussichtlich auch in den nächsten Jahren fortsetzen.

Die nachstehende Grafik stellt die Stellenplanentwicklung der letzten Jahre dar.



Die Haushaltsansätze für Personal- und Versorgungsaufwendungen steigen in Summe von bisher rd. 55,8 Mio. € um rd. **5,9 Mio. €** auf **61,7 Mio. €** an. Von diesem Mehraufwand sind rd. 1,2 Mio. € durch Kostenerstattungen gedeckt und belasten nicht die Kreisumlage, da es sich um Stelleneinrichtungen des JobCenters handelt.

Die nachstehende Tabelle stellt zunächst die Abweichung zwischen dem Haushaltsansatz 2012 und dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2012 in Höhe von rd. **1,2 Mio. €** dar. Ein Anteil von rd. 0,65 Mio. € hiervon ist auf nicht eingeplante Tarifierhöhungen zurückzuführen und kann voraussichtlich im Jahresergebnis 2012 aufgefangen werden. Ein Anteil von 0,55 Mio. € ist durch zusätzliches Personal des JobCenters bedingt, der durch entsprechende Kostenerstattungen gedeckt ist.

Bezeichnung	Ansatz 2012	vorauss. Ergebnis 2012	Abweichung	Abweichung
	€			%
Personalaufwendungen	50.290.174	51.552.274	1.262.100	
- davon Dienstaufwendungen	47.167.281	48.068.800	901.519	1,91%
- davon Rückstellungen	2.860.000	3.220.474	360.474	12,60%
Versorgungsaufwendungen	5.520.000	5.487.800	-32.200	-0,58%
Zwischensumme	55.810.174	57.040.074	1.229.900	2,20%
abzgl. Erträge	-483.255	-483.540	285	0,06%
Differenz zwischen Ansatz 2012 und vorauss. Ergebnis 2012	55.326.919	56.556.534	1.230.185	2,22%

Auf Basis des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2012 sind die Ansätze für das Haushaltsjahr 2013 geplant worden.

An **Personal- und Versorgungsaufwendungen** wird unter Berücksichtigung aller bekannten gesetzlichen und tariflichen Änderungen für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt ein Betrag in Höhe von rd. **61,7 Mio. €** eingeplant. Dabei schlagen die Besoldungserhöhungen auf die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen durch, die für die aktiven Beamten um rd. 2,5 Mio. € und für die Versorgungsempfänger um 0,2 Mio. € aufzustocken sind. Hierbei wurde für das Jahr 2013 ebenfalls mit einer Steigerung in Höhe von +2,0 v.H. geplant.

Die Planansätze der Personalaufwendungen verteilen sich wie folgt:

Personalaufwendungen	vorauss. Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Abweichung	
	€		%	
Dienstaufwendungen für Beamte	12.233.000	12.868.046	635.046	5,19%
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	27.366.000	28.623.357	1.257.357	4,59%
Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	175.000	214.103	39.103	22,34%
Schule acht bis eins	55.000	55.000		
Versorgung tariflich Beschäftigte	2.079.000	2.129.883	50.883	2,45%
Versorgung sonstige Beschäftigte	5.800	7.361	1.561	26,91%
Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	5.379.000	5.595.611	216.611	4,03%
Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	31.000	35.511	4.511	14,55%
Beihilfen Unterstützungsleistungen für Beamte	745.000	745.000		
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.682.093	4.914.000	2.231.907	83,22%
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beamte	538.381	794.000	255.619	47,48%
Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	263.000	36.926	-226.074	-85,96%
Summe	51.552.274	56.018.798	4.466.524	8,66%

Die Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger beinhaltet im Haushalt 2013 ausschließlich die Umlagezahlungen an die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse (wvk) für die Pensionsleistungen an die Ruhestandsbeamten (4,84 Mio. €) und die direkt vom Kreis an die Versorgungsempfänger zu leistenden Beihilfezahlungen (0,86 Mio. €).

Die Planansätze der Versorgungsaufwendungen verteilen sich wie folgt:

Versorgungsaufwendungen	vorauss. Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Abweichung	Abweichung
	€			%
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.587.800	4.840.000	252.200	5,50%
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	900.000	860.000	-40.000	-4,44%
Summe	5.487.800	5.700.000	212.200	3,87%

Ausgehend vom vorauss. Rechnungsergebnis 2012 und der Berücksichtigung der Erträge aus der Minderung von Personalaufwendungen von rd. 0,65 Mio. € wird somit eine Erhöhung der Aufwendungen in einer Größenordnung von rd. 4,85 Mio. € (rd. 8 v.H. Steigerung) veranschlagt.

Bezeichnung	vorauss. Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Abweichung	Abweichung
	€			%
Personalaufwendungen	51.552.274	56.018.798	4.466.524	
- davon Dienstaufwendungen	48.068.800	50.470.700	2.401.900	5,00%
- davon Rückstellungen	3.220.474	6.772.926	3.552.452	110,31%
Versorgungsaufwendungen	5.487.800	5.700.000	212.200	3,87%
Zwischensumme	57.040.074	61.718.798	4.678.724	8,20%
abzgl. Erträge	-483.255	-653.936	170.681	35,32%
Differenz zwischen vorauss. Ergebnis 2012 und Ansatz 2013	56.556.819	61.064.862	4.849.405	7,97%

Zusammengefasst stellen sich die Veränderungen wie folgt dar:

Unterschiede zwischen 2012 und 2013

- Stelleneinrichtungen im Jobcenter + 0,9 Mio. €
- höhere Tarifierhöhung als geplant ab März 2012 + 0,7 Mio. €
- höhere Tarifierhöhung ab 01.01.2013 + 0,6 Mio. €
- Besoldungserhöhung ab 01.01.2013 + 0,2 Mio. €
- Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte (2,0 v.H.) + 2,5 Mio. €
- Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (2,0 v.H.) + 0,2 Mio. €

2.6.2 TEP 013 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die im Ergebnisplan ausgewiesenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden in der nachstehenden Tabelle mit den wesentlichen Positionen dargestellt:

Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung
	€	€	€	%
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	276.501,10	298.460	308.110	3,23%
Aufwendungen für Unterhaltung	4.959.294,22	5.782.595	5.456.570	-5,64%
darunter Aufwendungen				
~ für Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	2.922.715,59	2.606.800	2.650.800	1,69%
~ für Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	1.443.335,07	1.857.000	1.466.000	-21,06%
Aufwendungen für Bewirtschaftung	5.797.658,12	5.849.660	5.867.520	0,31%
darunter Aufwendungen				
~ für Mietnebenkosten im Rahmen von PPP	2.316.692,89	2.452.000	2.490.000	1,55%
~ für Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	3.480.965,23	3.397.660	3.377.520	-0,59%
Schülerbeförderung, Lernmittel	2.523.590,56	2.979.360	3.017.730	1,29%
zu leistende Kostenerstattungen	6.831.909,89	7.883.590	8.040.680	1,99%
darunter				
~ Kommunalen Finanzierungsanteil an d. Verwaltungskosten des Jobcenters	3.633.103,71	3.510.000	3.556.500	1,32%
~ Erstattung Notarzkosten an Krankenhäuser und Ärzte	1.241.865,00	1.435.000	1.416.000	-1,32%
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	20.000	20.000	0,00%
Summe:	20.388.953,89	22.813.665	22.710.610	-0,45%

Die Reduzierung bei den Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens ist im Wesentlichen auf geringere Aufwendungen bei der Unterhaltung der Kreisstraßen im Bereich der Brücken und Durchlässe zurück zu führen.

2.6.3 TEP 014 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen spiegeln den Werteverzehr in einer Rechnungsperiode (Haushaltsjahr) wider. Für den Kreis Unna sind im Ergebnisplan des Jahres 2013 „Bilanzielle Abschreibungen“ in Höhe von **7.735.130 €** ausgewiesen worden. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Positionen:

	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung
	€	€	€	%
Abschreibung auf				
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	66.818	98.130	*	
- Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	7.259.291	7.733.097	7.628.750	-1,35%
- Sonderabschreibung auf Grund und Boden	85.320			
Summe Bilanzielle Abschreibungen	7.411.429	7.831.227	7.628.750	-2,59%

* GWG werden nach Wahlrecht aus NKFWG ab 2013 direkt als Aufwand verbucht

Korrespondierend zur Höhe der Abschreibungen sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zu sehen, die im Ergebnisplan unter TEP 002 enthalten sind. Für das Haushaltsjahr 2013 ist hier eine Summe von **3.267.616 €** veranschlagt worden.

2.6.4 TEP 015 Transferaufwendungen

Die bis einschl. 2012 veranschlagte Verlustabdeckung für die VKU in Höhe von rd. 8 Mio. € wird ab 2013 nicht mehr in der TEP 015, sondern in der TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen veranschlagt. Diese Änderung der Zuordnung erfolgt im Kontenplan aufgrund eines Runderlasses des Innenministeriums NRW.

Budget	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung
	€			%
01 Zentrale Verwaltung	80.685.832	96.444.603	91.325.252	-5,31%
darunter				
- Landschaftsumlage	73.883.121	81.087.450	84.106.101	3,72%
- Umlage Regionalverband Ruhr	3.058.385	3.273.213	3.332.961	1,83%
50 Arbeit und Soziales	62.191.413	63.283.490	69.520.610	9,86%
darunter				
- Soziale Sicherung	34.675.196	34.426.490	38.710.110	12,44%
- Stationäre Hilfe zur Pflege	23.389.922	24.332.000	26.393.000	8,47%
- Ambulante Hilfe zur Pflege	4.126.295	4.525.000	4.417.500	-2,38%
51 Familie und Jugend	16.665.402	18.975.718	19.275.441	1,58%
darunter				
- Betriebskostenzuschüsse Kita	10.733.736	11.400.000	11.700.000	2,63%
- Hilfen zur Erziehung	5.047.521	5.623.000	5.783.000	2,85%
sonstige Bereiche	2.091.168	2.140.620	2.236.661	4,49%
Summe:	161.633.815	180.844.431	182.357.964	0,84%

Nachstehend werden die wesentlichen Änderungen für die einzelnen Budgets dargestellt

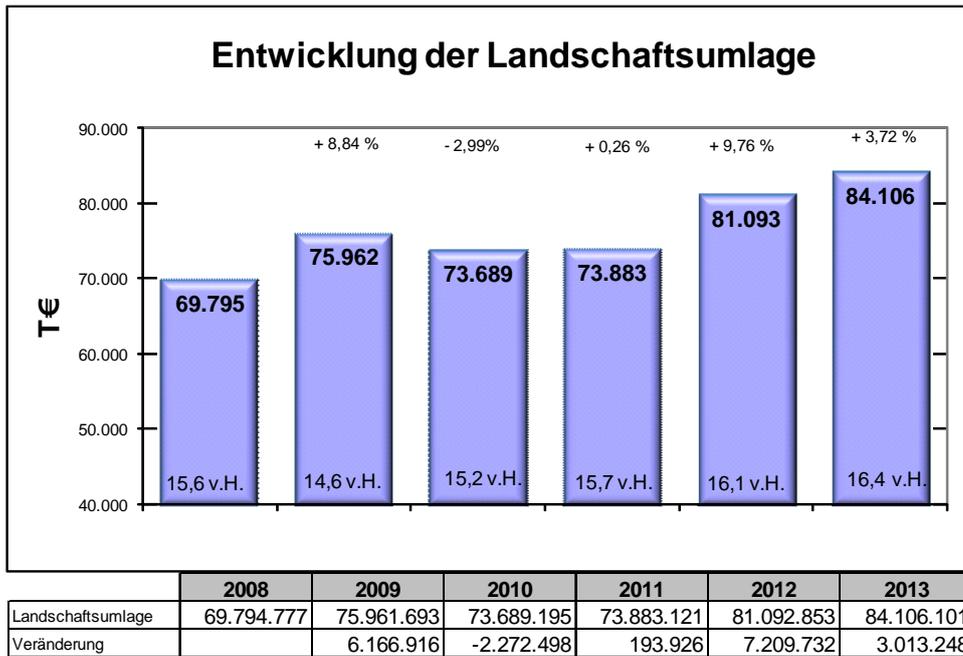
2.6.4.1 Budget 01 – Zentrale Verwaltung

Umlage Landschaftsverband Westfalen Lippe (LWL)

Die verbesserten Umlagegrundlagen schlagen in vollem Umfang auch auf die Umlage des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) durch und führen bei Annahme eines gleichbleibenden Hebesatzes von 16,1 v.H. bereits zu einer höheren Zahllast für den Kreis Unna in Höhe von rd. 1,5 Mio. €.

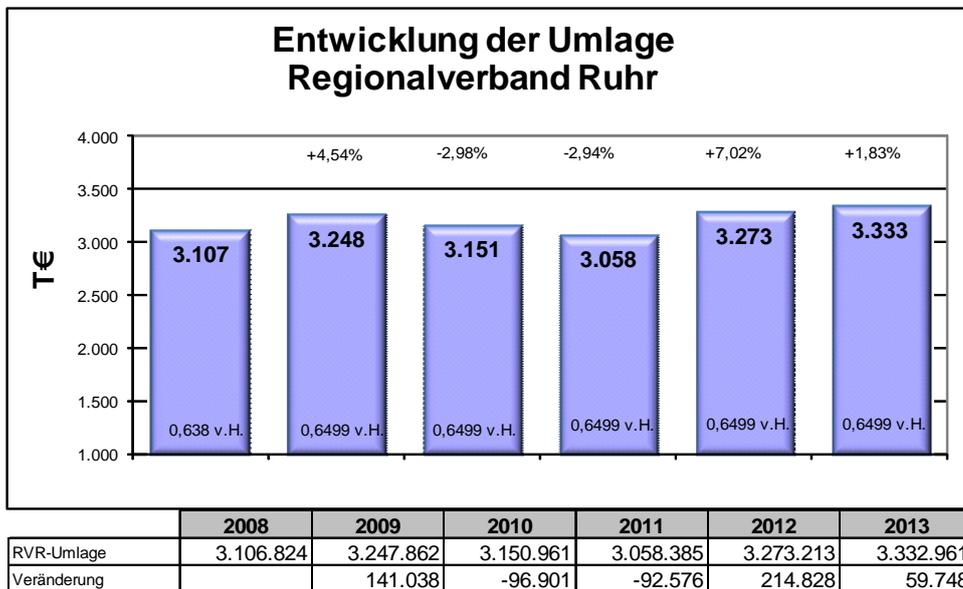
Das Planungsdefizit des LWL für das Haushaltsjahr 2013 bei konstantem Hebesatz liegt jedoch bei rd. 55 Mio. €, so dass auf Basis der bekannten Umlagegrundlagen eine Anhebung des Hebesatzes der Landschaftsumlage um **0,5 v.H.** auf dann **16,6 v.H.** erforderlich wäre.

Es wird davon ausgegangen, dass eine politische Mehrheit in der Landschaftsversammlung die bisher vom Landesdirektor geplante Erhöhung des Hebesatzes der Landschaftsumlage um 0,5 v.H. Hebesatzpunkte voraussichtlich nicht mittragen will, sondern eine Anhebung von bisher 16,1 v.H. um **0,3 v.H.** auf dann **16,4 v.H.** für ausreichend hält.



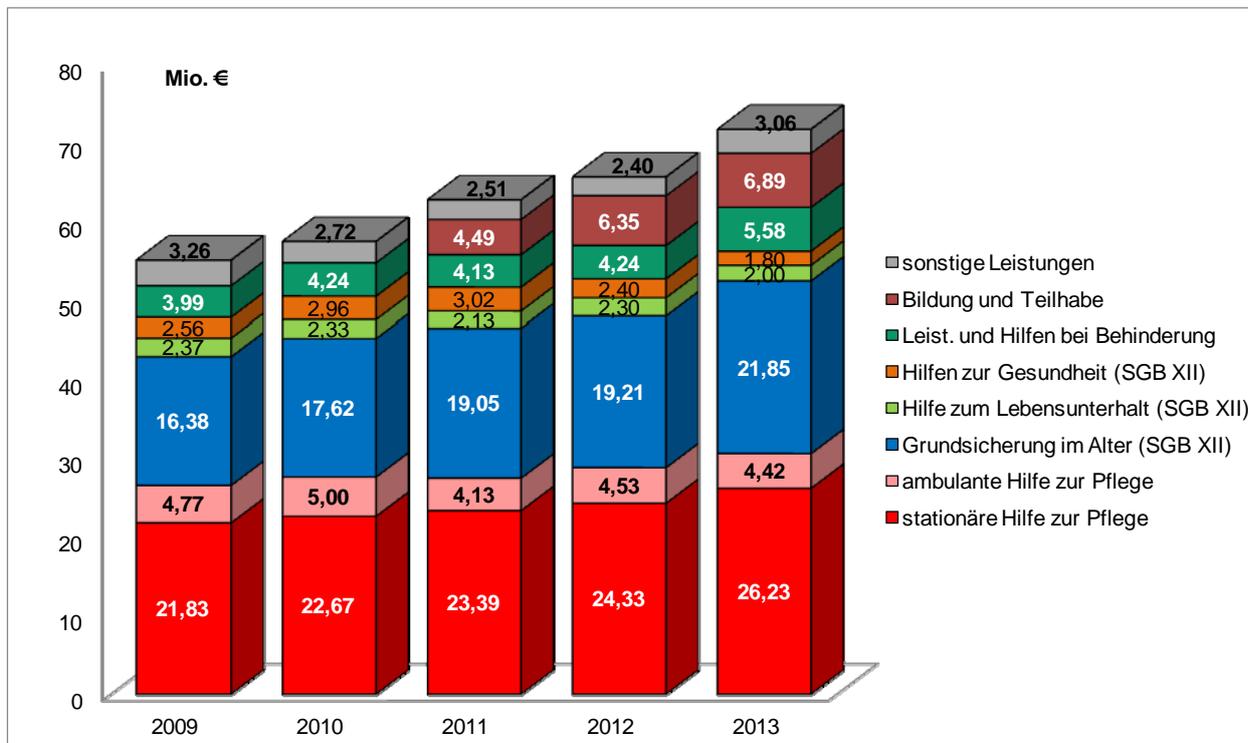
Umlage Regionalverband Ruhr (RVR)

Es wird davon ausgegangen, dass der RVR weiterhin einen Hebesatz von 0,6499 v.H. festsetzt. Demnach ergibt sich eine Umlageverpflichtung des Kreises Unna in Höhe von rd. 3,33 Mio. €



2.6.4.2 Budget 50 – Arbeit und Soziales

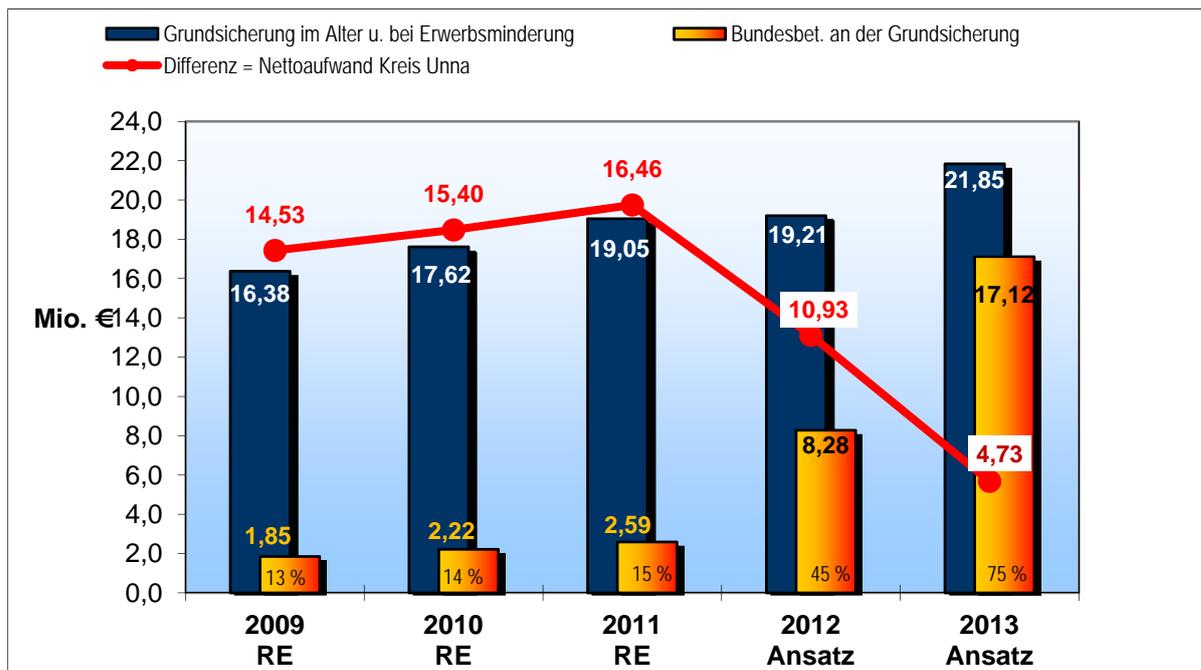
Die Entwicklung der einzelnen Hilfearten in den vergangenen Jahren werden in der nachstehenden Grafik dargestellt:



Die Gründe für die wesentlichen Steigerungen werden nachstehend dargestellt:

- Grundsicherung im Alter und bei dauernder Erwerbsminderung
Der seit Jahren zu beobachtende Anstieg der Empfängerzahlen von „Hilfen zur Grundsicherung im Alter und bei dauernder Erwerbsminderung“ hat sich auch im Jahr 2012 fortgesetzt. Inzwischen erhalten im Kreis Unna etwa 4.000 Personen Leistungen in einem Umfang von rund **21,85 Mio. €** jährlich. Der Ansatz liegt damit um rd. + **2,64 Mio. €** über dem Ansatz von 2012.

Im Haushaltsjahr 2013 steigt die Quote der Bundesbeteiligung an den Nettoaufwendungen der Grundsicherung von 45 v.H. auf **75 v.H.** an. Darüber hinaus wird lt. vorliegendem „Entwurf eines Gesetzes zur Änderung des SGB XII“ ab dem Haushaltsjahr 2013 die Abrechnungsmethode geändert. Für den Kreis Unna bringen die höhere Quote und die geänderte Abrechnungsmethode einen Mehrertrag im Vergleich zum Vorjahr von insgesamt rd. + **8,84 Mio. €**. Der über die Kreisumlage zu finanzierende Eigenanteil des Kreises sinkt von rd. 11,0 Mio. € um **-6,2 Mio. €** auf rd. 4,8 Mio. € im Jahr 2013 ab. Die nachstehende Grafik stellt die Entwicklung im Einzelnen dar.



Grafik: Abrechnung der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

- Leistungen und Hilfen bei Behinderung

Die vom Kreis Unna zu gewährenden Leistungen und Hilfen bei Behinderung betreffen die sog. „Eingliederungshilfe außerhalb von Einrichtungen“. Während bei den heilpädagogischen Maßnahmen für Kinder in Frühförderstellen der Haushaltsansatz im Vergleich zum Vorjahr um - 0,1 Mio. € gesenkt werden kann, ist bei den sonstigen heilpädagogischen Maßnahmen eine Kostensteigerung um rund + 0,1 Mio. € zu verzeichnen. Bei den Hilfen zur angemessenen Schulbildung außerhalb von Einrichtungen ist eine Steigerung von rd. + 1,0 Mio. € zu erwarten. Dies liegt u.a. in den Fallzahlensteigerungen von rd. 20 v.H. pro Jahr begründet, die sich voraussichtlich auch in den nächsten Jahren fortsetzen werden.

Insgesamt steigen die „Transferaufwendungen“ des Produktes von rd. 4,24 Mio. € um rd. + 1,34 Mio. € auf rd. 5,58 Mio. € im Haushaltsjahr 2013 an.

- Leistungen für Bildung und Teilhabe

Seit dem Haushaltsjahr 2011 erstattet der Bund 5,4 v.H. der angefallenen Kosten der Unterkunft und Heizung zur Finanzierung der Teilhabe an der Bildung und dem kulturellen Leben für Familien mit geringem Einkommen. Ein weiterer Anteil von 2,8 v.H. für Schulsozialarbeit und die Kosten für das Mittagessen von Hortkindern ist bis zum 31.12.2013 befristet.

Darüber hinaus erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2013 voraussichtlich im Wege der Rechtsverordnung eine Anpassung des o.g. Prozentsatzes von 5,4 v.H., und zwar auf Basis der tatsächlichen Aufwendungen für das Bildungspaket des Vorjahres jeweils für das Folgejahr sowie rückwirkend für das laufende Jahr. Evtl. überschüssige Beträge aus dem bis dahin noch geltenden Prozentsatz von 5,4 v.H. sind im laufenden Jahr 2013 zu erstatten bzw. zu verrechnen.

Die überschüssigen Mittel im Haushaltsjahr 2011 sind im Kreishaushalt verblieben und haben zum Ausgleich des Jahresergebnisses beigetragen. Ob der Bund dies auch für das Jahr 2012 weiterhin akzeptiert, bleibt abzuwarten. In Bezug auf die Haushaltsplanung 2013 bedeutet dies

jedoch, dass ein im Vorjahr noch geplanter und die Allgemeine Kreisumlage entlastender Überschuss im Teilergebnisplan 50.01.07 „Bildung und Teilhabe“ in Höhe von rd. **0,53 Mio. €** nicht mehr ausgewiesen werden kann.

- Leistungen im ambulanten Pflegefall

Bei der ambulanten Hilfe zur Pflege sind Aufwandssteigerungen durch die regelmäßige Anhebung der Vergütungssätze aber auch durch die Einführung eines Umlageverfahrens zur Finanzierung der Ausbildung in der Altenpflege durch das Land NRW begründet. Zusammen mit leichten Aufwandsenkungen insbesondere durch Nutzung von Synergien bei der inzwischen vollständig durch den Kreis übernommenen Fallbearbeitung führt dies dazu, dass sich die „Transferaufwendungen“ für das Jahr 2013 im Vergleich zum Vorjahr um rd. **-0,1 Mio. €** verringern.

- Leistungen im stationären Pflegefall

Die Aufwendungen der stationären Hilfe zur Pflege werden maßgeblich durch die Fallzahlen sowie die Vergütungssätze der Einrichtungen beeinflusst und steigen kontinuierlich an. Zusätzlich ist zum 01.07.2012 eine Umlage zur Finanzierung der Ausbildungsvergütungen in der Altenpflege hinzugekommen, die sich z.Zt. auf 2,18 € pro Pflege tag beläuft.

Noch unklar sind die Auswirkungen von vier grundlegenden Urteilen des Bundessozialgerichts vom 08.09.2011, in denen die bisherige Praxis der Berechnung von Investitionskosten teilweise beanstandet und Neuregelungen bis zum 01.01.2013 gefordert wurden.

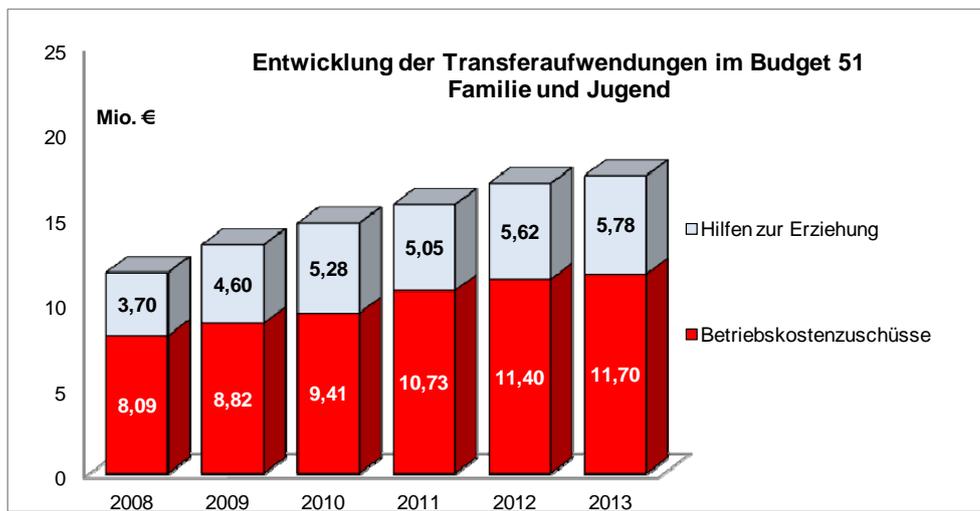
Insgesamt ist von einer zusätzlichen Belastung des Kreishaushaltes im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von rd. **+ 1,9 Mio. €** auszugehen.

Die Kosten der Unterkunft als größte Aufwandsposition des Budgets findet sich in der TEP 016 wieder. Weitere Erläuterungen zu allen Hilfearten finden sich im Budget 50 Arbeit und Soziales wieder.

2.6.4.3 Budget 51 - Familie und Jugend

Betriebskostenzuschüsse an Kindertageseinrichtungen

Mit Inkrafttreten des Kinderbildungsgesetzes (**KiBiz**) zum 01.08.2008 erfolgte die Bezuschussung der Kindertageseinrichtungen auf der Grundlage von Kindpauschalen. Die Erhöhung des Gesamtansatzes ist auf die Höhe der Kindpauschalen, das Buchungsverhalten der Eltern und den weiteren U3-Ausbau zurückzuführen.



Hilfen zur Erziehung

Die Aufwendungen für die Hilfen zur Erziehung sind in den letzten Jahren, insbesondere durch die höheren Fallzahlen, stark angestiegen. Hierzu wird auf die Erläuterungen im Budget 51 Familie und Jugend verwiesen.

Das Aufkommen der Mehrbelastung zur Kreisumlage im Vergleich zum Haushalt 2012 konnte leicht von bisher 16,10 Mio. € um **0,26 Mio. €** auf **15,84 Mio. €** gesenkt werden.

2.6.5 TEP 016 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die im Gesamtergebnisplan unter der TEP 016 dargestellten „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ werden in der nachstehenden Tabelle mit ihren wesentlichen Positionen genannt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Veränderung
	€			%
Personalnebenaufwendungen	787.463	1.006.807	1.056.887	4,97%
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten darunter	1.749.707	1.903.554	2.024.619	6,36%
~ Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Leasing	683.660	682.014	650.320	-4,65%
~ Ehrenamtliche Tätigkeit (Kreistagsmitglieder u.a.)	581.800	615.120	615.120	0,00%
~ Supportleistungen	483.497	597.420	750.179	25,57%
Geschäftsaufwendungen darunter	33.048.884	27.677.336	35.684.278	28,93%
~ Aufwendungen für Verbrennung	11.603.001	11.807.970	12.409.470	5,09%
~ Kompostierung, Schadstoffsammlung, Abfallberatung	8.584.781	8.806.130	9.043.230	2,69%
~ Planungsaufwand für Baumaßnahmen	15.866	150.000	40.000	-73,33%
~ Dienstleistungsvertrag ÖPNV	7.010.625		7.115.500	
Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen	112.494	0	0	
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	1.193.592	1.226.230	1.249.400	1,89%
Aufwendungen aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen darunter	88.004.033	88.279.900	88.780.000	0,57%
~ Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft	85.239.607	84.060.000	84.960.000	1,07%
~ Leistungsbeteiligung b. Leistung, z. Eingliederung v. Arbeitssuchenden	116.273	410.000	560.000	36,59%
~ Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende	1.393.275	1.350.000	1.350.000	0,00%
~ Leistungsbet. f. BuT-Leistungen an Arbeitssuchende	1.254.878	2.459.900	1.910.000	-22,35%
Wertberichtigungen, Zuführungen zu Rückstellungen, Verlustübernahmen darunter	1.185.820	854.881	834.090	-2,43%
~ Rückstellungszuführung - Nachsorgeverpflichtung Zentraldep. Frdbg.	528.607	555.100	582.790	4,99%
~ Wertberichtigungen zu Abfallgebühren	104.792			
~ Wertberichtigungen zu Forderungen	552.421	299.781	251.300	-16,17%
Festwert-Ersatzbeschaffungen (Ersatzinvestitionen) darunter	459.436	850.290	715.560	-15,85%
~ Hardware	95.834	124.540	60.000	-51,82%
~ Büroausstattung	106.672	124.510	127.060	2,05%
~ technischer Medienbestand	0	10.000	5.000	-50,00%
~ Gebäudeinventar	256.930	591.240	523.500	-11,46%
weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit darunter	1.026.185	735.035	674.360	-8,25%
~ Fraktionszuwendungen	413.644	421.500	421.500	0,00%
~ Verfügungsmittel des Landrates	1.137	6.000	6.000	0,00%
Summe:	127.567.614	122.534.033	131.019.194	6,92%

Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem SGB II

- Kosten der Unterkunft und Heizung sowie einmalige Leistungen an Arbeitssuchende

Im ersten Halbjahr 2012 lag die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im Kreis Unna aufgrund der guten konjunkturellen Entwicklung mit durchschnittlich rd. 19.900 regelmäßig unterhalb der Vergleichszahlen des Vorjahres. Nach einer leichten Steigerung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften seit Beginn des Jahres ist im Monat Mai 2012 erstmalig wieder ein kleiner Rückgang eingetreten.

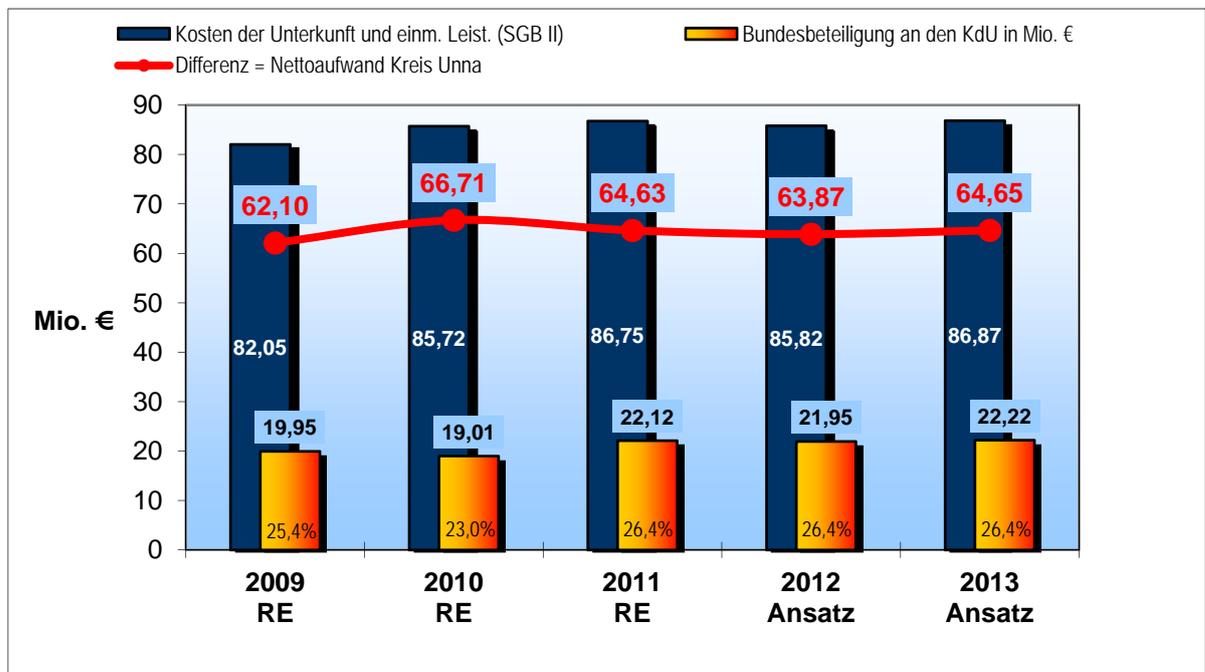
Unmittelbar mit der Zahl der Bedarfsgemeinschaften korrespondiert die Entwicklung der monatlichen Aufwendungen für die **laufenden Kosten** der Unterkunft und Heizung. Bis zum Oktober 2012 lagen die Leistungen regelmäßig knapp unterhalb der geplanten monatlichen Sollwerte, so

dass der bisherige Planansatz als relativ sichere Basis für die Planung 2013 zugrundegelegt werden kann. Aufgrund der nachstehenden, nicht zu beeinflussenden Faktoren ist der Planansatz für 2013 jedoch um insgesamt **1,0 Mio. €** zu erhöhen:

- Mit Grundsatzurteil vom 16.05.2012 hat das Bundessozialgericht (BSG) entschieden, dass bei der Bestimmung der angemessenen Wohnfläche im Rahmen der Ermittlung der KdU ab dem 01.01.2010 auf die in den Wohnraumnutzungsbestimmungen des Landes NRW (WNB) festgesetzten Werte zurückzugreifen ist. Die Neuregelung führt voraussichtlich zu einem zusätzlichen Aufwand im Haushaltsjahr 2013 von rd. **0,5 Mio. €** für die Fälle, in denen bisher die Leistungen wegen zu großer Wohnflächen gekürzt wurden.
- Nach einem Verordnungsentwurf des Bundesministeriums für Arbeit und Soziales (BMAS) sollen die Regelbedarfssätze zum 01.01.2013 um 2,26 % erhöht werden. Je nach Regelbedarfsstufe ist eine Erhöhung zwischen 2 und 8 Euro vorgesehen. Da sich das für die kommunalen Leistungen anrechenbare Einkommen entsprechend vermindert, ist nach einer Hochrechnung des Jobcenters hierfür mit Mehraufwendungen in Höhe von rd. **0,5 Mio. €** zu rechnen.

Die zu erwartenden **laufenden und einmaligen Leistungen** nach dem SGB II werden sich insgesamt somit für das Jahr 2013 von 85,82 Mio. € um + **1,17 Mio. €** auf rd. **86,99 Mio. €** erhöhen. Im Saldo der entsprechend höheren Bundesbeteiligung an der KdU errechnet sich eine um + 0,89 Mio. € höhere Belastung des Kreishaushaltes.

Die nachstehende Grafik stellt die Entwicklung der KdU und der Bundesbeteiligung sowie des verbleibenden Nettoaufwandes für den Kreis Unna dar:



Grafik: Kosten der Unterkunft und Heizung nach dem SGB II

Finanzplan

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.858.394	7.533.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275.991.559	298.657.126	305.953.175	315.365.248	319.755.638	325.010.216
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.018.757	2.655.270	2.770.920	2.656.350	2.661.770	2.667.240
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.663.435	30.144.505	30.749.986	30.750.986	30.791.986	30.752.986
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.160.712	3.273.240	3.369.664	3.369.714	3.369.986	3.369.814
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.212.854	39.753.815	43.311.475	42.032.160	42.024.060	42.584.460
07	Sonstige Einzahlungen	15.667.491	4.835.004	4.698.918	4.511.350	4.512.350	4.513.350
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	323.357	4.377.900	4.524.580	4.298.220	4.320.330	4.336.800
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.896.559	391.229.860	403.878.718	411.484.028	415.936.120	421.734.866
10	Personalauszahlungen	-46.118.054	-47.167.281	-50.273.872	-50.776.116	-51.283.301	-51.795.491
11	Versorgungsauszahlungen	-4.880.798	-5.520.000	-4.840.000	-4.840.000	-4.840.000	-4.840.000
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.749.890	-22.733.665	-22.710.610	-23.243.640	-23.463.900	-23.442.750
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.218.539	-3.495.800	-3.340.100	-3.340.100	-3.340.100	-3.340.100
14	Transferauszahlungen	-163.294.182	-183.032.067	-182.125.533	-185.436.729	-189.054.871	-192.920.021
15	Sonstige Auszahlungen	-121.235.610	-120.942.692	-129.546.044	-131.632.633	-131.902.053	-132.872.319
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-359.497.073	-382.891.505	-392.836.159	-399.269.218	-403.884.225	-409.210.681
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.399.486	8.338.355	11.042.559	12.214.810	12.051.895	12.524.185
18	Einzgl. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.522.985	4.512.640	3.108.800	3.689.200	3.764.200	9.023.800
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	97.938	2.000	1.600			
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	283					
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	669	620	620			
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.621.875	4.515.260	3.111.020	3.689.200	3.764.200	9.023.800
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-100.559	-190.000	-310.000	-360.000	-310.000	-310.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-10.297.686	-5.420.000	-7.934.000	-14.424.000	-10.225.000	-2.300.000
					(-5.812.000)		(-500.000)
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-1.848.444	-1.833.120	-2.635.120	-1.147.990	-705.680	-661.150
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-191.451	-232.000	-242.000	-245.000	-248.000	-251.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-884.718					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)	-411.531	-390.200	-358.050	-223.000	-150.000	-150.000
					(-73.000)		
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.734.388	-8.065.320	-11.479.170	-16.399.990	-11.638.680	-3.672.150
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.112.513	-3.550.060	-8.368.150	-12.710.790	-7.874.480	5.351.650
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.286.972	4.488.295	2.674.409	-588.450	4.085.793	17.784.505

Finanzplan

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.220.404	8.211.705	7.165.591	9.418.450	4.744.207	
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	63.000.000					
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3.252.268	-3.515.000	-3.560.000	-3.590.000	-3.620.000	-3.650.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-68.000.000					
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.031.864	4.696.705	3.605.591	5.828.450	1.124.207	-3.650.000
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.255.108	9.185.000	6.280.000	5.240.000	5.210.000	14.134.505
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	416.778	5.294.392				
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.885.000)		(-500.000)
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-760.324					
41	Liquide Mittel	917.517	14.479.392	6.280.000	5.240.000	5.210.000	14.134.505

Teilfinanzplan - Teil A
01 Zentrale Verwaltung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzlg. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.848					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	283					
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.131					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-166.588	-412.880	-755.600	-87.500	-87.500	-87.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-191.451	-232.000	-242.000	-245.000	-248.000	-251.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-105.122	-154.000	-151.800	-73.000		
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-463.161	-798.880	-1.149.400	-405.500	-335.500	-338.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-460.030	-798.880	-1.149.400	-405.500	-335.500	-338.500

Teilfinanzplan - Teil A
32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzig. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.856		1.600			
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.856		1.600			
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-492.992					
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-489.347	-397.560	-929.500	-146.000	-6.000	-6.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-154.284		-13.500			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.136.623	-397.560	-943.000	-146.000	-6.000	-6.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.123.767	-397.560	-941.400	-146.000	-6.000	-6.000

Teilfinanzplan - Teil A
36 Straßenverkehr

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzlg. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-36.413	-78.400	-117.410	-115.500	-44.250	-44.250
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.123	-11.800	-5.000			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.536	-90.200	-122.410	-115.500	-44.250	-44.250
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.536	-90.200	-122.410	-115.500	-44.250	-44.250

Teilfinanzplan - Teil A 40 Schulen und Bildung

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzig. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.220.866	598.740	554.500			
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.220.866	598.740	554.500			
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-7.337					
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-4.287.728	-2.000.000	-4.852.000	-7.110.000	-1.025.000	-1.150.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-407.334	-649.640	-533.000	-663.820	-473.020	-463.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-50.000					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-45.968	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.798.367	-2.674.640	-5.415.000	-7.803.820	-1.528.020	-1.643.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-760.000)		
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.577.501	-2.075.900	-4.860.500	-7.803.820	-1.528.020	-1.643.000

Teilfinanzplan - Teil A
41 Kultur

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzlg. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.236.161					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.236.161					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-973.136	-320.000	-402.000	-24.000 (-12.000)		
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-119.176	-28.550	-27.550	-8.800	-2.550	-2.550
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.092.312	-348.550	-429.550	-32.800	-2.550	-2.550
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-12.000)		
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	143.849	-348.550	-429.550	-32.800	-2.550	-2.550

Teilfinanzplan - Teil A 50 Arbeit und Soziales

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzig. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	535					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	223					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	699					
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.457					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-47.946	-35.700	-24.320	-11.040	-11.060	-11.080
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-18.743					
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.689	-35.700	-24.320	-11.040	-11.060	-11.080
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-65.232	-35.700	-24.320	-11.040	-11.060	-11.080

Teilfinanzplan - Teil A 51 Familie und Jugend

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzig. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	645.861					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	645.861					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-33.757	-73.550	-49.550	-22.550	-22.550	-22.550
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-834.718					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-868.475	-73.550	-49.550	-22.550	-22.550	-22.550
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-222.614	-73.550	-49.550	-22.550	-22.550	-22.550

Teilfinanzplan - Teil A
53 Gesundheit und Verbraucherschutz

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzig. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.824					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen		620	620			
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.824	620	620			
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-42.649	-42.180	-56.290	-6.510	-6.510	-6.510
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-17.400	-6.750			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.649	-59.580	-63.040	-6.510	-6.510	-6.510
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.825	-58.960	-62.420	-6.510	-6.510	-6.510

Teilfinanzplan - Teil A 60 Bauen

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzig. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.550.300	3.542.900	2.283.300	3.318.200	3.393.200	8.652.800
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	94.366	2.000				
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.644.666	3.544.900	2.283.300	3.318.200	3.393.200	8.652.800
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	82.518	-180.000		-50.000		
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.375.288	-3.100.000	-2.680.000	-7.290.000	-9.200.000	-1.150.000
					(-5.040.000)		(-500.000)
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-382.982	-78.700	-58.300	-4.500	-4.500	-4.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.940	-44.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.677.692	-3.402.700	-2.738.300	-7.344.500	-9.204.500	-1.154.500
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.040.000)		(-500.000)
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.033.026	142.200	-455.000	-4.026.300	-5.811.300	7.498.300

Teilfinanzplan - Teil A
62 Vermessung und Kataster

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzlg. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-55.122	-65.200	-78.800	-76.670	-42.340	-7.510
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-31.773	-40.000	-31.000			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.895	-105.200	-109.800	-76.670	-42.340	-7.510
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-86.895	-105.200	-109.800	-76.670	-42.340	-7.510

Teilfinanzplan - Teil A 69 Natur und Umwelt

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
18	Einzig. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.818.582	359.000	271.000	371.000	371.000	371.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.819.082	359.000	271.000	371.000	371.000	371.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-175.740	-430.000	-310.000	-310.000	-310.000	-310.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.168.542					
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-67.130	-11.240	-4.800	-5.100	-5.400	-5.700
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-41.579		-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.452.991	-441.240	-434.800	-435.100	-435.400	-435.700
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.366.091	-82.240	-163.800	-64.100	-64.400	-64.700

2.7.1 Investitionen

Verwaltungsentwurf				
Budget		Investitionen über 50 T€	Investitionen unter 50 T€	Festwerte
01	Zentrale Verwaltung	888.800 €	174.700 €	85.900 €
32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	860.000 €	77.000 €	6.000 €
36	Straßenverkehr	73.160 €	43.000 €	6.250 €
40	Schulen und Bildung	4.852.000 €	30.000 €	533.000 €
41	Kultur	390.000 €	37.000 €	2.550 €
50	Arbeit und Soziales		800 €	23.520 €
51	Familie und Jugend		25.000 €	24.550 €
53	Gesundheit und Verbraucherschutz		49.050 €	13.990 €
60	Bauen	2.680.000 €	50.300 €	8.000 €
62	Vermessung und Kataster		102.800 €	7.000 €
69	Natur und Umwelt	420.000 €	10.000 €	4.800 €
Gesamt		10.163.960 €	599.650 €	715.560 €
Zuwendungen von Dritten		2.549.300 €	5.000 €	533.000 €
Zuwendungen insgesamt		3.087.300 €		
Finanzierungsbedarf		8.391.870 €		

Die Schwerpunkte der Investitionstätigkeit im Jahr 2013 liegen im Bereich Öffentliche Sicherheit und Ordnung, im Bereich Schulen und Bildung sowie im Bereich Bauen.

Zu nennende Maßnahmen sind beispielhaft:

- Energetische Sanierung des NTZ 2,5 Mio. Euro
- Erweiterungsbau am NTZ 2,2 Mio. Euro
- Radweg an stillgel. Bahnstrecke Kgbn. 1,4 Mio. Euro
- K44n Neubau Südumgehung Selm 1,2 Mio. Euro
- Einführung Digitalfunk 0,9 Mio. Euro

Übersicht der für 2013 geplanten Investitionen unter Berücksichtigung der Wertgrenze

Budget 01			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-01	Festwert Hardware	60.000 €	
FW-02	Festwert Büroausstattung	25.900 €	
0102-12-01	Anschaffung eines Dokumentenmanagementsystems	55.800 €	
0105-13-02	Erweiterung der Telefonanlage	60.000 €	
0105-13-03	Einrichtung Server-Raum im Erweiterungsbau NTZ	531.000 €	
0107-07-01	Versorgungsfonds WVK	242.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		174.700 €	
Summe		1.149.400 €	0 €

Budget 32			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	6.000 €	
3203-12-01	Einführung Digitalfunk	860.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		77.000 €	
Summe		943.000 €	0 €

Budget 36			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	6.250 €	
3603-13-02	Kauf einer mobilen Geschwindigkeitsmessanlage	73.160 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		43.000 €	
Summe		122.410 €	0 €

Budget 40			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	18.000 €	
FW-03	Gerätebestand Medienzentrum	5.000 €	533.000 €
FW-05	Gebäudeinventar Schulen	510.000 €	
4001-11-01	NTZ-Energetische Sanierung	2.500.000 €	
4001-11-02	Freiherr-vom-Stein Berufskolleg, Werne	200.000 €	
4001-12-01	Erweiterungsbau am NTZ	2.152.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		30.000 €	
Summe		5.415.000 €	533.000 €

Übersicht der für 2013 geplanten Investitionen unter Berücksichtigung der Wertgrenze

Budget 41			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	2.550 €	
4101-11-01	Gestaltung Garten & Innenhof Opherdicke	390.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		37.000 €	
		Summe	429.550 €
			0 €

Budget 50			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	23.520 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		800 €	
		Summe	24.320 €
			0 €

Budget 51			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	11.050 €	
FW-05	Gebäudeinventar	13.500 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		25.000 €	
		Summe	49.550 €
			0 €

Budget 53			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	13.990 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		49.050 €	
		Summe	63.040 €
			0 €

Budget 60			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	8.000 €	
6002-07-02	K40n Südkamener Straße / Kamen (AiB)		200.000 €
6002-07-07	K10n Neubau / Schwerte (AiB)		541.700 €
6002-07-08	K 27 Radweg Holzwickede		53.300 €
6002-08-04	K39n Neubau Afferder Weg/Unna	100.000 €	
6002-09-04	Radweg a.stillgel.Bahnstrecke Kgbn. (AiB)	1.425.000 €	600.000 €
6002-09-05	K44n Neubau Südumgehung Selm	1.155.000 €	818.300 €
6002-12-03	K41 Radweg zw. Seseke und B61/Kamen		70.000 €
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		50.300 €	
		Summe	2.283.300 €
			2.283.300 €

Übersicht der für 2013 geplanten Investitionen unter Berücksichtigung der Wertgrenze

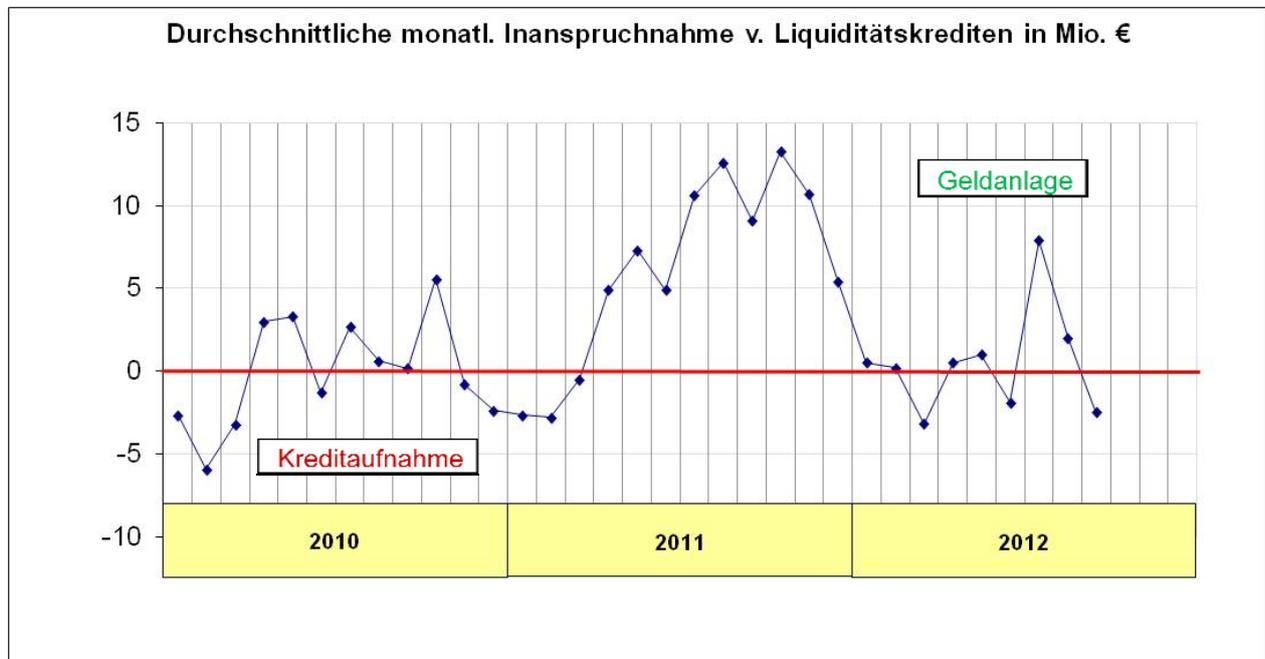
Budget 62			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	7.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		102.800 €	
Summe		109.800 €	0 €

Budget 69			
Investitionsnummer	Investive Maßnahmen	Betrag	Zuwendungen von Dritten
FW-02	Festwert Büroausstattung	4.800 €	
6901-07-01	Grund u. Boden f. Ausgleichs- u. Ersatzmaßn.	200.000 €	170.000 €
6901-07-02	Grund u. Boden f. Entschädig. nach d. LSchG	120.000 €	96.000 €
6901-07-03	Grund u. Boden i. R. d. ökol. Grundstücksfonds	100.000 €	
Summe Beschaffung kleinerer Investitionen unter 50 T€ (ohne FW)		10.000 €	5.000 €
Summe		434.800 €	271.000 €

2.7.2 Liquiditätslage, Zinsaufwand

In der Regel ist jeweils nur zum Monatswechsel eine Liquiditätsaufnahme zur Aufrechterhaltung der Zahlungsabwicklung erforderlich.

Für das Jahr 2013 sind Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite in Höhe von 0,05 Mio. € eingeplant.



2.7.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 2011	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres 2013	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres 2013
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	47.206.063,30	47.304.399,25	44.792.471,38
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	47.206.063,30	47.304.399,25	44.792.471,38
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	47.206.063,30	47.304.399,25	44.792.471,38
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	21.897.838,00	21.897.838,00	21.897.838,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.689.687,39	3.689.687,39	3.689.687,39
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.381.738,09	4.381.738,09	4.381.738,09
7. Sonstige Verbindlichkeiten	12.913.712,67	12.913.712,67	12.913.712,67
8. Summe aller Verbindlichkeiten	95.089.039,45	95.187.375,40	92.675.447,53

Im Jahresabschluss 2011 wurde kein Kreditbedarf ausgewiesen, weshalb für 2013 zunächst keine Aufnahme von Investitionskrediten am Markt vorgesehen ist.

2.7.4 Kreditbedarfsberechnung

Ermittlung des tatsächlichen Kreditbedarfs für Investitionen für 2013		
1. Auszug aus dem Finanzplan:		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013
		€
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	403.878.718
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-392.836.159
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.042.559
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.108.800
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.600
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	620
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.111.020
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-310.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.934.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	-2.635.120
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-242.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-358.050
30	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.479.170
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.368.150
2. Ermittlung des Kreditbedarfs nach § 86 GO NRW (bei negativem Saldo aus Investitionstätigkeit)		
-	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.042.559
+	Tilgung von Darlehen	3.560.000
+	Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren für Investitionen	6.310.000
	<i>4001-11-01 NTZ-Sanierung</i>	35.000
	<i>4001-11-01 NTZ Erweiterungsbau</i>	800.000
	<i>6002-07-01 K 11 Radweg</i>	50.000
	<i>6002-07-02 K 40n Kamen</i>	1.050.000
	<i>6002-07-03 K 35 Bönen</i>	60.000
	<i>6002-07-04 K 10n Schwerte</i>	500.000
	<i>6002-07-10 K 10 Holzw.</i>	60.000
	<i>6002-08-04 K 39n Afferde</i>	110.000
	<i>6002-09-04 K 4n</i>	250.000
	<i>6002-09-04 Radweg Königsborn Welver</i>	75.000
	<i>6002-09-05 K44n Selm</i>	3.000.000
	<i>6002-12-03 K41 Radweg zw. Seseke und B61/Kamen</i>	200.000
	<i>6002-12-06 K28 Unna-Billmerich Straßenseitengraben</i>	120.000
-	Rückflüsse aus Darlehensgewährungen (soweit nicht zur Tilgung von Krediten)	30.000
	ermittelter Kreditbedarf	-7.165.591

Anlagen

- Stellenplan
- Bilanz des Vorjahres
- Entwicklung des Eigenkapitals
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen
- Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen
- Haushalt nach normierten Produktbereichen

Stellenplan 2013

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2013		Zahl der Stellen 2012	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2012	Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	davon mit Zulage			
1	2	3	5	6	8	10
Wahlbeamte						
Landrat	B 7	1,000	-	1,000	1,000	
Kreisdirektor	B 5	1,000	-	1,000	1,000	
	B 2	3,000	-	3,000	3,000	
	A 16	7,000	-	7,000	7,000	
Höherer Dienst	A 15	11,000	-	12,000	12,000	
	A 14	13,402	-	13,151	13,151	
	A 13	18,000	-	17,634	17,634	1 x ku
	A 13 g.D.	9,000	-	9,000	9,000	
	A 12	28,000	-	26,000	26,000	
Gehobener Dienst	A 11	51,067	-	50,362	48,362	4,23 x ku
	A 10	39,232	-	39,232	39,232	
	A 9	9,938	-	7,232	7,232	
	A 9 m.D.	28,000	8,000	28,000	28,000	1 x ku
	A 8	24,439	-	22,329	22,329	0,5 x kw; 1,5 x ku
Mittlerer Dienst	A 7	15,500	-	16,250	14,250	1,5 x ku
	A 6	1,000	-	1,000	1,000	
Stellen insgesamt		260,578	8,000	254,190	250,190	0,5 x kw; 9,23 x ku

Stellenplan 2013
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2013		Zahl der Stellen 2012		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2012	Vermerke, Erläuterungen	Entgeltgruppe nach TVöD
	1	2	3	4			
I							
I a		1,000	1,000	1,000	1,000		15
I b/a		8,390	7,339	7,339	7,339		14
I b		4,000	4,000	4,000	4,000		13
III/ I b		11,690	11,328	11,328	10,328		12
III/ II Z		3,000	3,000	3,000	3,000		11
II		5,000	5,000	5,000	5,000		
III/ II		19,649	22,649	22,649	22,649	1 x kw; 1 x ku	
S 18		1,000	1,000	1,000	1,000		
III							
IV a/III		40,448	37,948	37,948	37,948	2,23 x kw	
S 17		3,000	3,000	3,000	3,000		
IV a		21,069	22,569	22,569	22,569	1 x ku	
S 15		3,909	3,909	3,909	3,909		
IV b/IV a		4,000	2,000	2,000	2,000		
V b/IV b/IV a		17,500	18,000	18,000	18,000	1 x kw; 1 x ku	
S 14		24,078	20,578	20,578	20,578		
IV b Z							
IV b/IV b Z		1,000	1,000	1,000	1,000		
S 13		0,740	0,740	0,740	0,740		
V b/IV b/IV b Z							
S 12		5,428	6,149	6,149	5,649		
IV b		49,798	37,798	37,798	37,798		
S 11		20,899	23,678	23,678	23,678		
V b/IV b		52,436	49,808	49,808	48,808	1 x kw	
V b Z		1,000	1,000	1,000	1,000		
V b/IV b Z		6,000	6,000	6,000	6,000		
V b		11,800	12,300	12,300	12,300		
Zwischensumme		316,834	301,793	301,793	299,293		

Stellenplan 2013

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2013		Zahl der Stellen 2012		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2012	Vermerke, Erläuterungen	Entgeltgruppe nach TVöD
	1	2	3	4			
Übertrag		316,834	301,793	299,293			
S 8		0,769	0,500	0,500			
V c/V b		61,736	65,036	59,036		2 x kw	8
V c Z							
VI b/V c/V b							
VI b/V c/V c Z							
V c		39,468	35,468	36,468		1 x kw; 2 x ku	
S 6		8,250	7,250	7,250			
VI b/V c		11,500	12,000	11,500			
VI b Z		2,000	2,000	2,000			6
VI b/VI b Z		3,000	3,000	3,000			
VI b		64,746	60,451	61,451		2 x ku	
VIII/VI b/V c		7,975	9,765	8,265		0,15 x kw	
S 4		2,509	2,740	1,740			
VIII/VI b		47,391	47,937	45,887			
VII		8,373	7,873	6,873			5
VIII/VI/VI b		1,000	1,000	1,000			
S 3		0,467	0,467	0,467		0,47 x kw	
VIII/VI		8,467	8,467	8,467			4
VIII							
IX-VII		5,645	6,248	6,248		1,0 x kw	
IX/VIII/VII							2
IX							
Stellen insgesamt		590,130	571,995	559,445		9,85 x kw; 7,0 x ku	

Stellenplan 2013

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Lohngruppe	Zahl der Stellen 2013	Zahl der Stellen 2012	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2012	Vermerke, Erläuterungen	Entgeltgruppe nach TVöD
1	2	3	4	5	
7 Z/7a Z					
7a					7
6/7/7a	1,000	1,000	1,000		
6a Z					
6 Z/6a Z	4,000	4,000	4,000		6
6a					
6 Z					
5/6/6a	22,000	23,000	22,000	2,0 x kw	
6					
5a					5
2-4/5/5a	5,000	4,000	4,000		
5					
3/4/4a	0,850	0,850	0,850		4
2-3/4/4a	0,831	0,831	0,831		
4					
3a	1,000	1,000	1,000		3
2/3/3a	6,221	6,221	6,221		
3					
2/3					
2					
1a					2
1/1a	26,185	25,474	24,975		
1					
Pausch.					
Stellen insgesamt	67,087	66,376	64,877	2,0 x kw	

Stellenplan 2013 Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte		Höherer Dienst			Gehobener Dienst				
		B 7	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11
01	Innere Verwaltung	1	1	3	2,8	0,13	5	7,2	2	11	9,935
02	Sicherheit und Ordnung				0,2	4	1	3	2	3	10,5
03	Schulträgeraufgaben				0,06	1			1	2	2
04	Kultur und Wissenschaft					0,85		0,8			0,3
05	Soziale Leistungen				0,85	0,21	1	1	1	5,35	10,5
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe					0,79	1			0,65	1
07	Gesundheitsdienste				0,8	3	3,402	1		1	2
08	Sportförderung					0,02					0,5
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				0,5	1		2,4	1	3	6,35
10	Bauen und Wohnen				0,35				1	2	3
11	Ver- und Entsorgung				0,4		0,4	0,5			2,1
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				0,44			1	1		
13	Natur- und Landschaftspflege						0,6	0,4			1,15
14	Umweltschutz				0,6		1	0,7			1,732
15	Wirtschaft und Tourismus										
16	Allgemeine Finanzwirtschaft										
17	Stiftungen										
Gesamt		1,000	1,000	3,000	7,000	11,000	13,402	18,000	9,000	28,000	51,067

Stellenplan 2013 Beamte Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung	Gehobener Dienst		Mittlerer Dienst					Summen	Erläuterungen
		A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5		
01	Innere Verwaltung	5	4	3	3,5	1,125	1		60,690	
02	Sicherheit und Ordnung	7	1,353	19	10,5	11			72,553	
03	Schulträgeraufgaben	2			4,012				12,072	
04	Kultur und Wissenschaft			0,55					2,500	
05	Soziale Leistungen	14	3,585	2	5,427	3			47,922	
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	3							6,440	
07	Gesundheitsdienste	2,5		1					14,702	
08	Sportförderung			0,45					0,970	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1,3				0,25			15,800	
10	Bauen und Wohnen	1	1						8,350	
11	Ver- und Entsorgung	1,4			0,8				5,600	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					0,125			2,565	
13	Natur- und Landschaftspflege	0,3		1					3,450	
14	Umweltschutz	1,732		1	0,2				6,964	
15	Wirtschaft und Tourismus								0,000	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft								0,000	
17	Stiftungen									
Gesamt		39,232	9,938	28,000	24,439	15,500	1,000	0,000	260,578	

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	I	I a	I b/a	I b	II/I b	II/III Z	II	III/III	S 18	III	IV a/III	S 17
01	Innere Verwaltung		1		1,9	1			5			9,88	1
02	Sicherheit und Ordnung					5,5							
03	Schulträgeraufgaben					1		2	0,749				
04	Kultur und Wissenschaft								1				
05	Soziale Leistungen				1				0,9	1		1	
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe					1							2
07	Gesundheitsdienste			8,39	1	3,19						2,299	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				0,1		2,75	2	3,75			5,65	
10	Bauen und Wohnen							1	1			2,649	
11	Ver- und Entsorgung								1			4	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV											2,67	
13	Natur- und Landschaftspflege						0,25		2,25			7,3	
14	Umweltschutz								4			5	
15	Wirtschaft und Tourismus												
16	Allgemeine Finanzwirtschaft												
17	Stiftungen												
Gesamt		0,000	1,000	8,390	4,000	11,690	3,000	5,000	19,649	1,000	0,000	40,448	3,000

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	IV a	S 15	IV b/IV a	V b/IV b/ IV a	S 14	IV b/ IV bZ	S 13	V b/IV b/ IV bZ	S 12	IV b	S 11	V b/IV b
01	Innere Verwaltung	5		4	2						1		22,9
02	Sicherheit und Ordnung	3									1		9,5
03	Schulträgeraufgaben											6,5	1,769
04	Kultur und Wissenschaft												
05	Soziale Leistungen	11,069									47,798	2,5	10
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	1	3,909			13,078		0,74		4,428		9,082	1,5
07	Gesundheitsdienste					11				1		2,817	0,519
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				13,25								0,7104
10	Bauen und Wohnen												1,497
11	Ver- und Entsorgung												1
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						1						0,65
13	Natur- und Landschaftspflege				0,75								2,3906
14	Umweltschutz	1			0,5								
15	Wirtschaft und Tourismus												
16	Allgemeine Finanzwirtschaft												
17	Stiftungen												
Gesamt		21,069	3,909	4,000	17,500	24,078	1,000	0,740	0,000	5,428	49,798	20,899	52,436

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	VbZ	V b/V bZ	V b	S 8	V c/V b	VI b/V c/ V b	VI b/V c/ V cZ	V c	S 6	VI b/V c	VI bZ	VI b/ VI bZ
01	Innere Verwaltung		1	2		5,941			7,379		2,1		
02	Sicherheit und Ordnung	1		4		15,951			21,548		1		
03	Schulträgeraufgaben					0,745			1			2	3
04	Kultur und Wissenschaft										0,9		
05	Soziale Leistungen		0,25	5,8	0,769	15,969			6,5				
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe									8,25			
07	Gesundheitsdienste					7,63			1,641		1		
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					14,5			1		6,5		
10	Bauen und Wohnen		2,75			1							
11	Ver- und Entsorgung												
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		2						0,4				
13	Natur- und Landschaftspflege												
14	Umweltschutz												
15	Wirtschaft und Tourismus												
16	Allgemeine Finanzwirtschaft												
17	Stiftungen												
Gesamt		1,000	6,000	11,800	0,769	61,736	0,000	0,000	39,468	8,250	11,500	2,000	3,000

Produktbereich	Bezeichnung	VI b	VII/VI b V c	S 4	VIII/VI b	VII	VIII/VI VI b	S 3	VIII/VII	IX-VII	Summen	Erläuterungen
01	Innere Verwaltung	11,165			9,217	4,5	1				98,982	
02	Sicherheit und Ordnung	29,928			2,549				2,5		97,476	
03	Schulträger-aufgaben	9,153	1		11,664			0,467	2	2,876	45,923	
04	Kultur und Wissenschaft				0,5						2,400	
05	Soziale Leistungen	9			5,769	3,873					123,197	
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	2		2,509	1,603						51,099	
07	Gesundheitsdienste	1	6,975		12,476				3,967	1,769	66,673	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				2						52,210	
10	Bauen und Wohnen	1								1	11,896	
11	Ver- und Entsorgung										6,000	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					0,1					7,820	
13	Natur- und Landschaftspflege	1,5			0,4						14,841	
14	Umweltschutz				1,113						11,613	
15	Wirtschaft und Tourismus										0,000	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft										0,000	
17	Stiftungen										0,000	
Gesamt		64,746	7,975	2,509	47,391	8,373	1,000	0,467	8,467	5,645	590,130	

Stellenplan 2013
Tariflich Beschäftigte

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung	67/7a	6 Z/6a Z	5/6/6a	2-4/5/5a	3/4/4a	2-3/4/4a	3a	2/3/3a	1/1a	Summen	Erläuterungen
01	Innere Verwaltung	1		2						3,907	6,907	
02	Sicherheit und Ordnung			1	3						4,000	
03	Schulträgeraufgaben					0,85			3,837	20,915	25,602	
04	Kultur und Wissenschaft								2,384		2,384	
05	Soziale Leistungen						0,831	1			1,831	
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe									1,363	1,363	
07	Gesundheitsdienste										0,000	
08	Sportförderung										0,000	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			4	2						6,000	
10	Bauen und Wohnen										0,000	
11	Ver- und Entsorgung										0,000	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		4	15							19,000	
13	Natur- und Landschaftspflege										0,000	
14	Umweltschutz										0,000	
15	Wirtschaft und Tourismus										0,000	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft										0,000	
17	Stiftungen										0,000	
Gesamt		1,000	4,000	22,000	5,000	0,850	0,831	1,000	6,221	26,185	67,087	

Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	2013			2012			beschäftigt am 30.06.2012			Erläuterungen
		1	2	3	4	5	1	2	3	4	
Räte z. A.	A 13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
techn. Oberinsp. z. A.	A 10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inspektoren z. A.	A 9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sekretäre z. A.	A 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	0	0						

II. Nachwuchskräfte und informativisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	2013			beschäftigt am 01.10.2012			Erläuterungen	
		1	2	3	4	5	1		2
Kreisinspektoranwärter/-innen	Anwärterbezüge	11	7	7	7	7	ohne Aufstiegsbeamte		
Kreisvermessungsinspektoranwärter/-innen	Anwärterbezüge	-	-	-	-	-			
Kreissekretäranwärter/-innen	Anwärterbezüge	6	5	5	5	5			
Auszubildende Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	9	9	9	9	9			
Auszubildende Vermessungstechniker/-innen	Ausbildungsvergütung	6	6	6	6	6			
Auszubildende Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	3	3	3	3	3			
Auszubildende Fachinformatiker/-innen	Ausbildungsvergütung	5	4	4	4	4			
Auszubildende Informatikkaufmann/-frau	Ausbildungsvergütung	1	1	1	1	1			
Auszubildende Drucker/-innen	Ausbildungsvergütung	0	0	0	0	0			
Auszubildende Koch/Köchin	Ausbildungsvergütung	1	1	1	1	1			
Auszubildende Tierpfleger/-innen	Ausbildungsvergütung	1	1	1	1	1			
Auszubildende Lebensmittelkontrolleur/-innen	Tarif-Entgelt	1	1	1	1	1			
Auszubildende Hygienekontrolleur/-innen	Tarif-Entgelt	0	0	0	0	0			
insgesamt		44	40	40	40	40			

Bilanz des Kreiseses Unna per 31.12.2011

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	PASSIVA
AKTIVA					
1. Anlagevermögen					
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.254.772,92	1.246.134,92			1.387.047,44
1.2. Sachanlagen					
1.2.1. Unabebaute Grundstücke und grundsückslechte Rechte					
1.2.1.1. Grünflächen	4.804.229,32	7.488.516,81	2.654.287,49		
1.2.1.2. Ackerland	1.922.161,28	1.979.676,07	57.514,79		
1.2.1.3. Wald, Forsten	1.326.220,66	1.569.962,08	233.741,42		
1.2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke	1.723.399,40	2.041.619,02	316.219,62		
Summe	9.786.010,66	13.049.773,98	3.263.763,32		
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundsückslechte Rechte					
1.2.2.1. Kinder- und Jugendeinrichtungen	51.144.283,32	54.348.969,32	3.204.586,00		
1.2.2.2. Schulen	773.198,53	372.215,00	-400.983,53		
1.2.2.3. Wohnbauten	52.346.722,31	52.834.342,48	487.620,17		
1.2.2.4. Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	104.264.204,16	107.555.426,80	3.291.222,64		
Summe	104.264.204,16	107.555.426,80	3.291.222,64		
1.2.3. Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	14.577.667,16	15.052.347,41	474.680,25		
1.2.3.2. Brücken und Tunnel	8.735.279,89	8.549.949,16	-185.330,73		
1.2.3.3. Gleisanlagen mit Streckenabschnitten und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00		
1.2.3.4. Eisenbahnen mit Streckenabschnitten und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00		
1.2.3.5. Entwässerungs- und Abwasserbehandlungsanlagen	62.592.787,90	64.191.205,91	1.438.418,01		
1.2.3.6. Straßenetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.432.510,69	3.442.047,88	9.537,19		
1.2.3.6. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	89.438.245,64	91.175.550,36	1.737.304,72		
Summe	10.141.590,04	9.840.097,29	-301.492,75		
1.2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	452.730,00	452.730,00	0,00		
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.117.286,31	4.118.690,01	1.403,70		
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.446.358,63	10.665.376,56	219.017,93		
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.664.769,99	9.056.993,94	-3.207.800,45		
1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	37.522.754,97	34.133.862,80	-3.388.892,17		
Summe	62.823.747,18	65.867.003,02	3.043.255,84		
1.3. Finanzanlagen	23.360.388,28	21.283.860,39	-2.076.527,89		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00		
1.3.2. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00		
1.3.3. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00		
1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens	12.270.968,15	12.928.768,94	657.800,79		
Summe	98.455.103,61	100.079.632,35	1.624.528,74		
1.3.5. Ausleihungen					
1.3.5.1. an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00		
1.3.5.2. an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00		
1.3.5.3. an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00		
1.3.5.4. an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00		
1.3.5.5. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00		
Summe	0,00	0,00	0,00		
Summe Anlagevermögen	340.721.091,36	347.240.401,21	6.519.309,85		
2. Umlaufvermögen					
2.1. Vorräte					
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	156.334,85	705.948,73	549.613,88		
2.1.2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00		
Summe	156.334,85	705.948,73	549.613,88		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
2.2.1.1. Gebühren	1.944.823,27	1.733.743,87	-211.079,40		
2.2.1.2. Beiträge	0,00	0,00	0,00		
2.2.1.3. Steuern	5.543,66	2.507,31	-3.036,35		
2.2.1.4. Forderungen aus Transferleistungen	77.109,45	198.114,31	121.004,86		
2.2.1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.389.100,29	7.631.971,42	1.242.871,13		
Summe	8.416.576,67	9.566.336,91	1.149.760,24		
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen					
2.2.2.1. gegenüber dem privaten Bereich	1.378.558,78	1.261.220,37	-117.338,41		
2.2.2.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	40.853,45	30.469,16	-10.384,29		
2.2.2.3. gegen verbundene Unternehmen	698,45	3.798.000,00	3.797.301,55		
2.2.2.4. gegen Beteiligungen	970.720,12	1.483,46	-969.236,66		
2.2.2.5. gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00		
Summe	2.390.830,80	5.091.172,99	2.700.342,19		
2.3. Sonstige Vermögensgegenstände					
2.3.1. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00		
2.3.2. Liquidität	416.777,95	1.353.944,23	937.166,65		
Summe Umlaufvermögen	11.380.519,90	16.717.402,86	5.336.862,96		
3. Aktive Rechnungsabgrenzung					
	9.398.893,80	10.522.226,03	1.123.332,23		
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	0,00	0,00	0,00		
Summe Aktiva	361.500.505,06	374.460.030,10	12.979.525,04		
1. Eigenkapital					
1.1. Allgemeine Rücklage	984.911,54	2.371.959,98	1.387.047,44		
1.2. Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00		
1.3. Ausleiherrücklage	76.798,15	76.798,15	0,00		
1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.387.047,44	294.206,10	-1.092.841,34		
Summe	2.448.697,13	2.742.903,23	294.206,10		
2. Sonderposten					
2.1. für Zuwendungen	113.990.572,56	116.845.891,40	2.855.318,84		
2.2. für Beiträge	0,00	0,00	0,00		
2.3. für den Gewinnerausgleich	237.578,79	2.616.635,11	2.379.056,32		
2.4. Sonstige Sonderposten	114.278.151,35	119.479.839,27	5.201.686,92		
Summe	114.278.151,35	119.479.839,27	5.201.686,92		
3. Rückstellungen					
3.1. Pensionsrückstellungen	118.897.547,00	125.293.262,00	6.395.715,00		
3.2. Rückstellungen für Deponien und Allasten	14.986.207,05	11.863.558,96	-2.522.648,09		
3.3. Instandhaltungsrückstellungen	1.713.451,31	499.752,74	-1.213.698,57		
3.4. Sonstige Rückstellungen	15.448.739,96	15.996.758,11	448.018,25		
Summe	150.445.945,22	153.553.331,81	3.107.386,69		
4. Verbindlichkeiten					
4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00		
4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
4.2.1. von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00		
4.2.2. von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00		
4.2.3. von Sondervermögen	28.434.860,89	0,00	-28.434.860,89		
4.2.4. vom öffentlichen Bereich	14.248.061,50	47.205.063,30	32.956.001,80		
4.2.5. vom privaten Kreditmarkt	42.682.922,39	47.205.063,30	4.523.140,91		
Summe	42.682.922,39	47.205.063,30	4.523.140,91		
4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	10.000.314,63	5.000.000,00	-5.000.314,63		
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	22.526.923,00	21.897.837,05	-629.085,95		
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.862.646,32	3.689.687,39	827.041,07		
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.321.267,17	4.381.738,09	2.060.470,92		
4.7. Sonstige Verbindlichkeiten	11.428.429,13	12.913.712,67	1.485.283,54		
Summe	91.822.502,64	95.089.038,50	3.266.535,86		
5. Passive Rechnungsabgrenzung					
	2.505.208,72	3.614.918,29	1.109.709,57		

Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzdaten	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
	€					
Allgemeine Rücklage	2.371.958,98	2.666.165,08	2.666.165,08	2.666.165,08	2.666.165,08	2.666.165,08
Ausgleichsrücklage	76.738,15	76.738,15	76.738,15	76.738,15	76.738,15	76.738,15
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	294.206,10					
Gesamt Eigenkapital	2.742.903,23	2.742.903,23	2.742.903,23	2.742.903,23	2.742.903,23	2.742.903,23

Übersicht Verpflichtungsermächtigungen (VE)

Budget	Investition-Nr.	VE-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	VE	Daraus voraussichtlich fällige Auszahlungen in		
				gesamt	2014	2015	2016
				€			
01	0102-12-01	VE-13-01	Anschaffung eines Dokumentenmanagement-systems	23.000	23.000		
01	0105-13-02	VE-13-06	Archivsystem	50.000	50.000		
40	4001-11-01	VE-13-08	NTZ Energetische Sanierung	760.000	760.000		
41	4101-13-02	VE-13-07	Touristische Wegweiser	12.000	12.000		
60	6002-08-04	VE-13-02	Neubau K39n Afferder Weg/Unna	2.040.000	2.040.000		
60	6002-09-04	VE-13-03	Radweg Bahnstrecke Königsborn-Welver	1.000.000	1.000.000		
60	6002-09-05	VE-13-04	K44 Südumgehung Selm	2.000.000	2.000.000		
60	6002-07-14	VE-13-05	K 16 Beseitigung Bahnübergang Bergkamen	500.000			500.000
Summe:				6.385.000	5.885.000		500.000

Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen/Gruppen

Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen					
Teil A: Geldleistungen					
(Anlage gemäß § 40 Abs. 3 KrO NW)					
Nr.	Fraktion/ Gruppe	Im Haushaltsplan	Im Haushaltsplan	Ergebnis aus Jahres- rechnung 2011	Erläuterungen
		enthalten 2013*	enthalten 2012		
		EURO			
1	2	3	4	5	6
1	SPD	39.537	39.537	39.537	Verteilungsmaßstab ist die Zahl der Fraktions-/ Gruppenmitglieder
2	CDU	26.358	26.358	26.358	
3	BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	10.543	10.543	10.543	
4	FDP	6.590	6.590	6.590	
5	DIE LINKE.	3.954	3.954	3.954	
6	FWG	2.636	2.636	2.636	
7	GFL	2.636	2.636	2.636	
Summe:		92.254	92.254	92.254	

Zuwendungen für Personalkosten für die Geschäftsführung der Fraktionen/Gruppen					
1	SPD	82.133	82.133	82.133	
2	CDU	82.133	82.133	82.133	
3	BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	65.766	65.766	65.766	
4	FDP	41.216	41.216	41.216	
5	DIE LINKE.	24.850	24.850	24.850	
6	FWG	16.567	16.567	8.727	
7	GFL	16.567	16.567	16.567	
Summe:		329.232	329.232	321.392	

* vorbehaltlich anderer Regelungen im Rahmen der
HH-Verabschiedung 2013 / Haushaltskonsolidierung

Erläuterungen:

- **Finanzielle Zuwendungen zu sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung**

Grundlage hierfür sind die Regelungen der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW). Gemäß § 40 Abs. 3 KrO NRW gewährt der Kreis den Fraktionen und Gruppen aus Haushaltsmitteln Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung. Dabei erhält eine Kreistagsgruppe mindestens eine proportionale Ausstattung, die zwei Dritteln der Zuwendung entspricht, die die kleinste Fraktion nach § 40 Abs. 1 Satz 2 erhält oder erhalten würde (3 Mitglieder). Dem Kreistag des Kreises Unna gehören in der Wahlzeit 2009 bis 2014 insgesamt 5 Fraktionen und 2 Gruppen an. Über die Höhe der Zuwendungen entscheidet der Kreistag.

Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen

Teil B: Geldwerte Leistungen

(Anlage gemäß § 40 Abs. 3 KrO NW)

Zweckbestimmung	Gesamt		SPD-Fraktion		CDU-Fraktion		BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	
	2013	2012 + / -	2013	2012 + / -	2013	2012 + / -	2013	2012 + / -
	Euro		Euro		Euro		Euro	
1. Gestaltung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit								
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dinge (Geschäftsstellenbetrieb)*								
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)								
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen								
2. Bereitstellung von Fahrzeugen								
3. Bereitstellung von Räumen								
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle		siehe Punkt 5						siehe Punkt 5
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen								
4. Bereitstellung einer Büroausstattung								
4.1 Büromöbel und -maschinen								
4.2 sonstiges Büromaterial								
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für ...	65.066	62.915	17.696	17.123	17.198	16.633	10.782	10.423
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)**	62.466	60.315	16.550	15.977	16.434	15.869	10.474	10.115
Kostenerstattung Räume		2.151						
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften								
5.3 Telefon, Telefax, Porto, Datenübertragungsleitungen	2.600	2.600	1.146	1.146	764	764	308	308
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage								
6. Sonstiges								
Summe:	65.066	62.915	17.696	17.123	17.198	16.633	10.782	10.423
		2.151		573		565		359

Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen

Teil B: Geldwerte Leistungen

(Anlage gemäß § 40 Abs. 3 KrO NW)

Zweckbestimmung	Geldwert			FDP - Fraktion			DIE LINKE.			FWG		
	2013	2012	+ / -	2013	2012	+ / -	2013	2012	+ / -	2013	2012	+ / -
	Euro			Euro			Euro			Euro		
1. Gestaltung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit												
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dinge (Geschäftsstellenbetrieb)*												
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)												
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen												
2. Bereitstellung von Fahrzeugen												
3. Bereitstellung von Räumen												
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle												
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen												
4. Bereitstellung einer Büroausstattung												
4.1 Büromöbel und -maschinen												
4.2 sonstiges Büromaterial												
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für ...												
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)**	9.697	9.367	330	5.841	5.645	196	3.852	3.724	128	3.852	3.724	128
	9.504	9.174	330	5.727	5.531	196	3.777	3.649	128			
5.2 Kostenerstattung Räume												
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften												
5.3 Telefon, Telefax, Porto, Datenübertragungsleitungen	193	193		114	114		75	75				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage												
6. Sonstiges												
Summe:	9.697	9.367	330	5.841	5.645	196	3.852	3.724	128	3.852	3.724	128

Erläuterungen zu Teil B: Geldwerte Leistungen / HH-Jahr 2013

a) Kostenübernahme für bereitgestellte Räume

Grundlage für die Berechnung sind die vom FD 11 im Rahmen der HH-Planungen für 2013 eingestellten Beträge für die Gebäudebewirtschaftung und -unterhaltung – bezogen auf das Produkt 01.03.01 – Kreisverfassung und Sitzungsdienst.

Nicht berücksichtigt wird die Gruppe „GFL – Gemeinsam für Lünen“, da diese gemeinsam mit der Ratsfraktion in Lünen Räumlichkeiten angemietet hat.

Gesamtkosten Büroräume:	84.653,00 €
Gesamtfläche Fraktionen, Gruppen, Parteien und LK:	356,10 m²
davon	
Fraktionen, Gruppen, Parteien	262,77 m ² (= 73,79 %)
LK	93,33 m ² (= 26,21 %)

Änderungen gegenüber 2011: Umzug der Stabsstelle LK innerhalb des Haupthauses in die Räume B.216-B.219

Auf die Fraktionen entfällt nunmehr ein Teilbetrag in Höhe von 62.466,00 € und auf den Bereich LK in Höhe von 22.187,00 €.

Unter Berücksichtigung der jeweiligen Büroflächen für die Fraktionen, Gruppen und Parteien wurde anschließend der entsprechende Kostenanteil berechnet.

	Bürofläche in m ²	Anteil in %	anteilige Kosten in €
SPD	69,62	26,49	16.550
CDU	69,13	26,31	16.434
Bündnis 90 / DIE GRÜNEN	44,06	16,77	10.474
FDP	39,98	15,21	9.504
DIE LINKE.	24,09	9,17	5.727
FWG	15,89	6,05	3.777
Gesamt	262,77	100	62.466

b) Kostenübernahme für Telefon, Telefax, Porto, Datenübertragungsleitungen

Aktuelle Zahlen für die Quartale des Jahres 2012 liegen bisher nicht vor und somit werden die Kosten für die Fraktionen und Gruppen, wie im Jahr 2012, auf 2.600,00 € festgesetzt. Hierbei handelt es sich fast ausschließlich um anfallende Telefonkosten. Anders als bei der Berechnung der anteiligen Kosten für die Büroräume wird die jeweilige Anzahl der Fraktions- bzw. Gruppenmitglieder als Berechnungsgrundlage genommen.

	Anzahl Abgeordnete	Anteil in %	anteilige Kosten in €
SPD	30	44,1	1146
CDU	20	29,4	764
Bündnis 90 / DIE GRÜNEN	8	11,8	308
FDP	5	7,4	193
DIE LINKE.	3	4,4	114
FWG	2	2,9	75
Gesamt	68 (ohne GFL)	100	2.600

Erläuterungen:

*) Seit dem Haushaltsjahr 2000 werden den Fraktionen Zuwendungen für Personalkosten für die Geschäftsführung zur Verfügung gestellt.

(s. Tabelle „Zuwendungen an die Fraktionen - Teil A: Geldleistungen“)

***) Die Raumkosten sind nach dem aktuellen Verteilungsmaßstab „qm“ zugeordnet worden, die Sachkosten nach der Zahl der Fraktions- bzw. Gruppenmitglieder.

Die Gruppe „Gemeinsam für Lünen – GFL“ hat zusammen mit der Ratsfraktion im Rat der Stadt Lünen Räumlichkeiten in Lünen angemietet und erhält keine weiteren geldwerten Leistungen.

	2013 Dienstgebäude Kreishaus Unna, Friedrich-Ebert-Straße 17
SPD – Fraktion	
Bürofläche	69,62 qm (Raum B.101 und B.102)
Fraktionsmitglieder	30
CDU – Fraktion	
Bürofläche	69,13 qm (Raum B.108 und B.110)
Fraktionsmitglieder	20
Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	
Bürofläche	44,06 qm (Raum B.116 und B.117)
Fraktionsmitglieder	8
FDP – Fraktion	
Bürofläche	39,98 qm (Raum B.104 und B.105)
Fraktionsmitglieder	5
Fraktion DIE LINKE.	
Bürofläche	24,09 qm (Raum B.106)
Fraktionsmitglieder	3
FWG-Kreistagsgruppe	
Bürofläche	15,89 qm (Raum B.107)
Gruppenmitglieder	2

Anlage

Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen

Die Anlage zum Vorbericht gem. § 108 Abs. 2 Satz 2 GO i.V.m. § 1 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO NRW (n.F.) enthält eine Übersicht über die Wirtschaftslage (**Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**) und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden.

Folgende Beteiligungen des Kreises Unna mit mehr als 50 v.H. Beteiligung des Kreises Unna werden dargestellt:

- **Verwaltungs- u. Beteiligungsgesellschaft Kreis Unna mbH (VBU)**

- **Abfallvermeidungsagentur (AVA)**

- **Gesellschaft für Wertstoff- und Abfallwirtschaft mbH (GWA)**

- **GWA Logistik GmbH**

- **Auftragsgesellschaft für Abfallentsorgung Kreis Unna mbH (AKU)**

- **Boden und Bauschuttverwertungsgesellschaft Kreis Unna mbH (BBKU)**

- **Verkehrsgesellschaft des Kreises Unna mbH (VKU)**

- **VKU Verkehrsdienst GmbH**

- **Gemeinnützige Gesellschaft für Suchthilfe Kreis Unna mbH**

Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft Kreis Unna mbH (VBU)

Bilanz	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Aktiva					
A. Anlagevermögen	8.584.698	8.293.627	7.957.849	-335.778	-4,0
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0,0
II. Sachanlagen	1.316.541	1.227.907	1.153.167	-74.740	-6,1
III. Finanzanlagen	7.268.157	7.065.720	6.804.682	-261.038	-3,7
B. Umlaufvermögen	3.761.230	4.069.377	7.702.602	3.633.225	89,3
I. Grundstücke	0	0	0	0	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.218.966	2.379.350	2.061.757	-317.593	-13,3
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0,0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.542.265	1.690.027	5.640.845	3.950.818	233,8
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.309	2.648	2.648	0	0,0
Bilanzsumme	12.350.237	12.365.652	15.663.098	3.297.447	26,7
Passiva					
A. Eigenkapital	11.198.863	11.306.838	10.883.553	-423.285	-3,7
I. gezeichnetes Kapital	3.444.062	3.444.062	3.444.062	0	0,0
II. Kapitalrücklage	1.766.955	1.564.518	1.303.480	-261.038	-16,7
III. Gewinnrücklagen	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0	0,0
IV. Bilanzgewinn	3.487.846	3.798.258	3.636.011	-162.247	-4,3
B. Rückstellungen	33.700	25.200	24.800	-400	-1,6
C. Verbindlichkeiten	1.117.674	1.004.529	4.691.524	3.686.995	367,0
D. Latente Steuern	0	29.084	63.221	34.136	117,4
Bilanzsumme	12.350.237	12.365.652	15.663.098	3.297.447	26,7

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Erlöse	0	0	0	0	0,0
Veränderungen des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0,0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	180.744	177.265	180.736	3.471	2,0
Erträge aus Beteiligungen	3.799.029	3.752.655	3.368.378	-384.278	-10,2
Zinsen u.ä. Erträge	50.149	46.397	66.658	20.261	43,7
Erträge	4.029.923	3.976.318	3.615.772	-360.546	-9,1
Materialaufwand	0	0	0	0	0,0
Personalaufwand	0	0	0	0	0,0
Abschreibungen	187.285	92.588	74.740	-17.848	-19,3
Sonstige betriebliche Aufwendungen	208.714	190.598	206.835	16.237	8,5
Zinsen u.ä. Aufwendungen	64.616	59.713	52.070	-7.644	-12,8
Aufwendungen	460.615	342.899	333.645	-9.255	-2,7
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.569.308	3.633.419	3.282.127	-351.291	-9,7
Steuern	-179.118	-40.443	92.588	-133.031	-328,9
Jahresergebnis	3.390.190	3.592.976	3.374.715	-218.260	-6,1
Gewinnvortrag	1.918.226	2.846	258	-2.588	-90,9
Ausschüttung (jeweils fürs Vorjahr bzw. + Vorabausschüttung)	1.910.000	0	0	0	0,0
Entnahme aus der Kapitalrücklage	89.430	202.437	261.038	58.601	28,9
Einstellung in die Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0,0
Bilanzgewinn	3.487.846	3.798.258	3.636.011	-162.247	-4,3

Der Bilanzgewinn des Geschäftsjahres 2010 wurde zunächst auf neue Rechnung vorgetragen. In der Gesellschafterversammlung im Dezember 2011 wurde eine Ausschüttung aus dem Bilanzgewinn in Höhe von 3.798.000 € beschlossen. Die Ausschüttung erfolgte am 05.04.2012. Entsprechend werden zum 31.12.2011 Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter ausgewiesen.

Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft Kreis Unna mbH, Unna

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

A.1 Allgemeines

Die Gesellschaft ist in das Handelsregister des Amtsgerichts Hamm unter der HRB-Nr. 3797 eingetragen. Alleingesellschafter ist der Kreis Unna.

Gegenstand des Unternehmens ist die Wahrnehmung von abfallwirtschaftlichen Aufgaben im Kreis Unna sowie von Management- und Verwaltungsaufgaben für Gesellschaften, an denen die VBU beteiligt ist.

Die VBU ist zum Stichtag 31. Dezember 2011 an folgenden Gesellschaften direkt beteiligt:

1. GWA - Gesellschaft für Wertstoff- und Abfallwirtschaft Kreis Unna mbH, Unna	Stammeinlage	4.601,6 T€	100,00 %
2. MVA Hamm Eigentümer-GmbH, Hamm	Stammeinlage	837,0 T€	16,26 %
3. MVA Hamm Betreiber-GmbH, Hamm	Stammeinlage	137,8 T€	26,50 %
4. MVA Hamm Betreiber Holding GmbH, Hamm	Stammeinlage	2,1 T€	1,00 %

Auf der Grundlage des Beschlusses des Kreistages des Kreises Unna vom 8. Dezember 2003 zur Umstrukturierung der Kreisentsorgungswirtschaft hat sich die VBU ab 1. September 2005 von den eigenen operativen Geschäftstätigkeiten in der Abfallwirtschaft getrennt und beschränkt sich seither auf die Wahrnehmung typischer Holdingfunktionen, insbesondere auf die unternehmenspolitische/strategische Steuerung der Gruppe sowie auf das Bewirtschaften der Unternehmensbeteiligungen und sonstigen Vermögenswerte.

Die VBU bewirtschaftet die Immobilie „Altes Amtshaus Königsborn“ in Unna, Friedrich-Ebert-Straße 59, die nach Erwerb, Sanierung und Ausbau durch die VBU seit April 2002 an die VBU-Tochter und abfallwirtschaftliche Führungsgesellschaft GWA langfristig vermietet ist.

Seit dem 16. Dezember 2006 hält die VBU außerdem einen langfristigen Mietvertrag mit der kommunalen Wohnungsbaugesellschaft UKBS über die an das vorgenannte GWA-Verwaltungsgebäude angrenzende Büroimmobilie „Siedeinspectorhaus“

(Unna, Friedrich-Ebert-Straße 61), deren 3 Büroeinheiten von der VBU wiederum vollständig an die GWA sowie an private Dritte auskömmlich untervermietet worden sind.

A.2 Beteiligungen

A.2.1 Beteiligung an der GWA – Gesellschaft für Wertstoff- und Abfallwirtschaft Kreis Unna mbH

Die GWA erwirtschaftete in 2011 einen Umsatz von T€ 18.366 und liegt damit um T€ 1.297 über dem Umsatz des Vorjahres (T€ 17.069). Das Ergebnis vor Steuern liegt mit T€ 2.383 geringfügig über dem Niveau des Vorjahres (T€ 2.347), allerdings wurde das für 2011 geplante Vorsteuerergebnis in Höhe von T€ 2.063 deutlich um T€ 320 übertroffen. Der Jahresüberschuss nach Steuern liegt auch auf Grund von steuerlichen Einflüssen mit T€ 1.701 um T€ 127 unter dem Vorjahresergebnis (T€ 1.828). Das Planergebnis für das abgeschlossene Geschäftsjahr in Höhe von T€ 1.477 konnte allerdings um T€ 224 gesteigert werden. Zur Mitfinanzierung der für 2012 geplanten Investitionen der GWA thesauriert die Gesellschaft 20 % (= T€ 340) des Jahresergebnisses und wird somit einen Betrag von T€ 1.361 an die VBU ausschütten.

Die GWA kalkuliert für 2012 wiederum mit einem positiven und guten Ergebnis auf dem Niveau des abgeschlossenen Geschäftsjahres und plant wie in 2011 zur Mitfinanzierung anstehender Investitionen eine anteilige Gewinnthesaurierung in Höhe von 20 % des Jahresüberschusses.

A.2.2 Beteiligung am MVA-Hamm-Verbund

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der drei Gesellschaften des MVA-Hamm-Verbundes, an denen die VBU (wie unter A.1. dargestellt) beteiligt ist, ist gut. Risiken sind auch für die Zukunft nicht erkennbar, da die Erträge aus abgesicherten Verträgen auch langfristig gewährleistet sind.

Die von der VBU im Jahresabschluss 2011 zu bilanzierenden Beteiligungserträge aus dem MVA-Hamm-Verbund, die dort im Geschäftsjahr 2010 erwirtschaftet worden sind, belaufen sich auf T€ 2.008 und liegen damit um T€ 87 über dem Vorjahr (T€ 1.921).

A.2.3 Beteiligungserträge insgesamt

Die Beteiligungserträge der VBU für 2011 betragen insgesamt T€ 3.369 und liegen damit um T€ 384 unter dem Ergebnis des Vorjahres (T€ 3.753).

A.3 Investitionen

Im abgelaufenen Geschäftsjahr hat die Gesellschaft keine Investitionen getätigt.

B. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die VBU erwirtschaftete in 2011 einen Jahresüberschuss nach Steuern von T€ 3.375 und liegt damit um T€ 218 unter dem Ergebnis des Vorjahres (T€ 3.593). Das Planergebnis für das abgeschlossene Geschäftsjahr in Höhe von T€ 3.061 konnte allerdings deutlich um T€ 314 übertroffen werden.

Die Liquidität der Gesellschaft war auch im abgeschlossenen Geschäftsjahr auf Grund des Cash-Flows jederzeit gewährleistet. Die Bilanzsumme bewegt sich auf dem Niveau des Vorjahres.

C. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung gem. § 289 Abs. 1 HGB

Die Gesellschaft sieht sich keinen bestandsgefährdenden oder entwicklungsbeeinträchtigenden Risiken ausgesetzt, da die gute Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der drei Beteiligungsunternehmen des MVA-Hamm-Verbundes beständig ist. Auch bei der GWA werden sich aufgrund der positiven Geschäftsentwicklung zukünftig weiterhin gute Ergebnisse planmäßig erzielen lassen

Geschäftsübliche Risiken werden im Rahmen des Berichtswesens erfasst, bewertet und analysiert. Aufkommende Risiken und Probleme werden innerhalb der Geschäftsführung im direkten Dialog und in regelmäßigen Besprechungen aufgezeigt und Problemlösungen erarbeitet.

D. Ausblick und sonstige Angaben nach § 289 Abs. 2 HGB

Für das Jahr 2012 kalkuliert die VBU mit einem Ergebnis geringfügig unter dem Niveau des abgeschlossenen Geschäftsjahres. Der Cash-Flow sorgt dafür, dass die Gesellschaft in 2012 mit einer angemessenen Liquidität ausgestattet ist.

Zwischenzeitlich sind die Verhandlungen zur Fortsetzung des MVA-Hamm-Verbundes über den 31. Dezember 2017 hinaus mit dem sehr positiven Verhandlungsergebnis abgeschlossen worden, so dass die Kosten für die Verbrennung der kommunalen Siedlungsabfälle ab dem 1. Januar 2018 für den Kreis Unna sowie für die Städte und Gemeinden und damit auch für die Bürger und Bürgerinnen des Kreises Unna deutlich sinken werden. Darüber hinaus wird die VBU aufgrund zukünftig veränderter Beteiligungsquoten die Erträge aus dem MVA-Hamm-Verbund, die an den Kreis Unna ausgeschüttet werden, basierend auf den aktuellen Planungen auf dem gegenwärtigen Niveau halten können.

Im Bereich Forschung und Entwicklung ist die VBU nicht aktiv.

Unna, im Mai 2012

Geschäftsführung

Abfallvermeidungsagentur GmbH (AVA)

Bilanz	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Aktiva					
A. Anlagevermögen	6.716	5.576	4.825	-751	-13,5
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.493	2.691	1.349	-1.342	-49,9
II. Sachanlagen	3.223	2.885	3.476	591	20,5
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0,0
B. Umlaufvermögen	82.993	117.970	171.669	53.700	45,5
I. Vorräte	0	0	0	0	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.173	50.366	44.950	-5.415	-10,8
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0,0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	50.819	67.604	126.719	59.115	87,4
C. Rechnungsabgrenzungsposten	588	349	597	248	71,0
D. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	21.346	0	0	0	0,0
Bilanzsumme	111.643	123.895	177.092	53.197	42,9
Passiva					
A. Eigenkapital	0	3.667	57.263	53.596	0,0
I. gezeichnetes Kapital	31.000	31.000	31.000	0	0,0
II. Kapitalrücklage	0	0	0	0	0,0
III. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0,0
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-69.552	-52.346	-27.333	25.013	47,8
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	17.206	25.013	53.596	28.583	114,3
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	21.346	0	0	0	0,0
B. Rückstellungen	15.883	27.265	27.450	185	0,7
C. Verbindlichkeiten	95.760	92.963	92.379	-584	-0,6
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0,0
Bilanzsumme	111.643	123.895	177.092	53.197	42,9

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Erlöse	417.456	454.283	493.590	39.307	8,7
Veränderungen des Bestandes an unfertigen Leistungen	-3.500	0	0	0	0,0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	4.499	4.822	5.274	452	9,4
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0,0
Zinsen u.ä. Erträge	0	0	521	521	0,0
Erträge	418.455	459.105	499.385	40.280	8,8
Materialaufwand	0	0	0	0	0,0
Personalaufwand	276.554	299.642	308.857	9.215	3,1
Abschreibungen	1.552	3.476	3.779	303	8,7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	121.464	129.416	131.075	1.659	1,3
Zinsen u.ä. Aufwendungen	1.372	1.277	1.849	571	44,7
Aufwendungen	400.941	433.811	445.560	11.749	2,7
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	17.514	25.294	53.825	28.531	112,8
Steuern	308	281	229	-52	-18,4
Jahresergebnis	17.206	25.013	53.596	28.583	114,3

AVA- Abfallvermeidungsagentur GmbH, Lünen

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1. Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

Wirtschaftliches Umfeld

Der im Vorjahr zu verzeichnende wirtschaftliche Aufwärtstrend setzt sich fort und hat auch die Unternehmen erreicht, die die AVA zu ihrem Kundenkreis zählt. Die notwendigen Kernkompetenzen werden in den Unternehmen beibehalten und gestützt; dagegen werden unternehmensnahe Dienstleistungen verstärkt an Spezialisten wie die AVA extern vergeben. Die AVA unterstützt Unternehmen beim Erwerb von Qualifikationen, die bei dem zunehmenden Wettbewerb und knapper werdenden Märkten von entscheidender Bedeutung sind. Dieser positive Trend hat sich in 2011 unvermindert fortgesetzt.

Diese Entwicklung hält nach der Einschätzung zum bisherigen Verlauf auch in 2012 weiter an.

Entwicklung AVA

Das Engagement der AVA ist seit der Gründung 1991/92 deutlich erweitert worden. Die AVA folgt den veränderten Anforderungen, mit denen der Gesetzgeber und die Marktanforderungen die Unternehmen heute konfrontieren.

Eine eindeutige Zuordnung der AVA Abfallvermeidungsagentur GmbH zu einer bestimmten Dienstleistungsbranche ist nicht möglich.

Ursprünglich stellte die Abfallberatung den zentralen Baustein des AVA-Angebotes dar. Inzwischen ist umfangreiches Fachwissen angesammelt worden, das eine umfassende Beratung von Unternehmen in Fragen des Umweltschutzes, der betrieblichen Organisation, des Qualitätsmanagements, der Arbeitssicherheit und der Mitarbeiterqualifizierung möglich macht. Zunehmend nutzen auch öffentliche Verwaltungen und kommunal nahe Unternehmen die Instrumente moderner Managementsysteme zu ihrer Weiterentwicklung und Restrukturierung. Maßgeblich wurde die positive Entwicklung der AVA in den vergangenen Jahren durch die kontinuierlich zunehmende Über-

nahme von Beauftragtenfunktionen und das steigende Schulungsangebot beeinflusst. In 2011 wurde das Energiemanagement erstmalig angeboten und ist erfolgreich gestartet worden. Für 2012 wird hier ein weiterer Zuwachs erwartet.

2. Auftragsentwicklung und Werbung

Stellungnahme zur Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und zur Zweckerreichung.

Projekte

Die Streuung der AVA-Dienstleistungen in die Beratungssegmente Umwelt, Qualität und Arbeitssicherheit sowie die Durchführung von Schulungsmaßnahmen hat sich bewährt. Es werden zahlreiche Unternehmen bei der Implementierung und Weiterentwicklung von Managementsystemen betreut. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um längerfristige und intensive Kooperationen. In vielen Fällen kommt es nach einer erfolgreichen Erstberatung zu einer dauerhaften Kunden/Lieferanten-Beziehung mit Übernahme einer Beauftragtenfunktion.

Gewerbliche Umweltberatung

Im Auftrag des Kreises Unna wurde in 2011 die gewerbliche Umweltberatung fortgesetzt. Im Einzelnen wurden dabei zahlreiche betriebliche Einzel- bzw. Anschlussberatungen und mehrere Informationsveranstaltungen für gewerbliche Unternehmen durchgeführt. Der „Öko-Check“ wird in Unna und in Lünen weitergeführt. Es nimmt an beiden Standorten eine Vielzahl von Unternehmen teil.

In 2011 wurde der Energiecheck nach der Einführung in 2010 weitergeführt. Das Interesse und die Akzeptanz an dieser Beratung war sehr groß, so dass dieser in 2012 fortgesetzt werden soll. Die Umsetzung erfolgt mit Unterstützung des Kreises Unna und der ansässigen Stadtwerke.

Die rege Teilnahme an Seminaren, das Interesse zur betrieblichen Initialberatung und Inanspruchnahme der Informationsbörse AVA ist unverändert hoch.

Übernahme von Beauftragtenfunktionen

Zahlreiche Unternehmen werden von der AVA dauerhaft betreut. Verschiedene Beauftragtenfunktionen werden dabei von der AVA übernommen (Umwelt-, Qualitäts-, Abfall-, Gewässerschutz-, Brandschutz-, Gefahrgutbeauftragter, Sicherheitsingenieur).

Öffentlichkeitsarbeit und Akquisition

Die verstärkte Akquisition im Hinblick auf Projekte zur Einführung der Managementsysteme wurde auch in 2011 unvermindert fortgeführt. Es besteht nach wie vor großes Interesse zur Beratung und Einführung der Managementsysteme durch die AVA. In 2011 konnte eine große Anzahl neuer Kunden im Bereich sicherheitstechnische Betreuung, SCC und SCP gewonnen werden.

In Zusammenarbeit mit dem Kommunikationsbüro MediaKom erzielt die AVA eine gute und konstante Aufmerksamkeit durch die regionalen Medien in der Öffentlichkeit.

Seit Juni 2001 ist die AVA im Internet vertreten. Die intensive Kundenansprache erfolgt insbesondere nach Kundenempfehlungen und im Rahmen der Kontaktaufnahme anlässlich durchgeführter Informations- und Schulungsveranstaltungen.

Personal- und Sozialbereich

Im Stellenplan sind neben der haupt- und nebenamtlichen Geschäftsführung noch zwei wissenschaftliche Mitarbeiter und eine Sekretariatsstelle ausgewiesen. Darüber hinaus beschäftigt die AVA noch Aushilfskräfte.

B. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Die AVA verfügt über keine besonderen langfristigen Vermögenswerte. Die Betriebsausstattung beschränkt sich auf Geschäfts- und Büroräume im Technologiezentrum (LÜNTEC). Die EDV-Ausstattung (Hard- und Software) ist geschäftsüblich. Im Berichtsjahr wurden ausschließlich Erhaltungsinvestitionen für EDV Hardware betrieben.

Die Rangrücktrittsvereinbarung der Gesellschafterin für das bestehende Darlehen besteht weiterhin.

2. Finanzlage

Die Liquiditätsentwicklung ist als konstant zu bewerten. Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag TEUR 127.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin betragen unverändert TEUR 72.

3. Ertragslage

Die AVA konnte im Geschäftsjahr 2011 den Jahresüberschuss auf TEUR 54 (Vj. TEUR 25) insbesondere auf Grund einer höheren Umsatzrentabilität steigern. Bei einem um rd. 8,7 % auf TEUR 494 (Vj. TEUR 454) gestiegenen Umsatz im Geschäftsjahr 2011 wurde der Planumsatz erreicht.

Der Personalaufwand ist mit TEUR 309 im Vergleich zu TEUR 300 im Vorjahr leicht angestiegen. Auch die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich geringfügig von TEUR 129 auf TEUR 131 im Vergleich zum Vorjahr.

C. Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Die Ausweitung des Geschäftsbetriebs auf weitere Beratungsfelder bietet der AVA die Möglichkeit von innen heraus zu wachsen.

Die generellen Risiken der AVA bestehen während der Beratungstätigkeit und bei der Beendigung eines Projekts in Form der Zahlungsverweigerung oder bei Insolvenz des Kunden. Insolvenzen halten wir jedoch auf Grund der Kundenstruktur für nahezu ausgeschlossen.

Auch sind Zahlungsausfälle durch nicht vergütete Leistung bzw. Minderung wegen vorzeitiger Beendigung der Geschäftsbeziehung durch z.B. Streitfälle, Misserfolg oder Kundenunzufriedenheit bisher nicht aufgetreten.

Für alle Aufträge werden detaillierte Projektbeschreibungen und Projektziele mit dem Kunden vereinbart (Angebot und Auftrag). Im Rahmen des Projektcontrollings wird der Stand der Projektbearbeitung bezüglich der Zielvereinbarungen regelmäßig überprüft (z.B. durch Projektbesprechungen und Projektberichte).

Die positive Geschäftsentwicklung der zurückliegenden drei Geschäftsjahre führt dazu, dass die Gesellschaft die bestehende bilanzielle Überschuldung bzw. den hälftigen Aufzehr des Stammkapitals bis zum 31.12.2011 beseitigen konnte und bei einem Stammkapital von TEUR 31 nunmehr ein Eigenkapital von TEUR 58 (EK-Quote 32 %) zum Bilanzstichtag ausweist. Insoweit ist eine weitere Überwachung der bilanziellen Überschuldung durch den bestehenden Rangrücktritt derzeit nicht notwendig. Die Entwicklung des Eigenkapitals wird jedoch auch im Jahr 2012 kritisch beobachtet.

Die Gesellschaft ist auch weiterhin von der finanziellen Unterstützung des Gesellschafters sowie zukünftiger Jahresüberschüsse abhängig.

Finanzinstrumente

Wesentliche originäre Finanzinstrumente für die Gesellschaft stellen die kurzfristigen Forderungen und die liquiden Mittel dar. Derivative Finanzinstrumente werden von der Gesellschaft nicht genutzt. Das Bonitäts- oder Ausfallrisiko ergibt sich aus der Gefahr, dass Geschäftspartner bei einem Geschäft über ein Finanzinstrument ihren Verpflichtungen nicht nachkommen können und dadurch Vermögensverluste entstehen. Wesentliche Ausfall- und Liquiditätsrisiken sowie Risiken aus Zahlungseinschränkungen sehen wir derzeit nicht. Ein Zinsänderungsrisiko, d.h. mögliche Wertschwankungen eines Finanzinstruments auf Grund von Bewegungen des Marktzinssatzes liegt vor allem bei Forderungen und Verbindlichkeiten mit Laufzeiten über einem Jahr vor. Solche längeren Laufzeiten sind im operativen Bereich nicht von materieller Bedeutung, jedoch bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter. Bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter sind feste Verzinsungen vereinbart.

D. Sonstige Angaben

1. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach dem Schluss des Geschäftsjahres nicht eingetreten.

2. Voraussichtliche Entwicklung

Die Perspektive für das Geschäftsjahr 2012 ist positiv zu bewerten. Nach dem verabschiedeten Wirtschaftsplan erwarten wir ein positives Jahresergebnis. Die gesamte bestätigte Auftragslage beträgt zum Ende des Geschäftsjahres 2011 bereits ca. TEUR 340. Für 2012 sind bereits Angebote abgegeben worden, deren Beauftragung in Kürze erwartet wird.

Unter anderem wird in 2012 im Auftrag des Kreises Unna der „Energiecheck“ fortgeführt. Darüber hinaus wird in 2012 die Akquisition im Bereich der Managementsysteme fortgesetzt, um für die nachfolgenden Jahre weitere Aufträge in diesem Segment zu erzielen.

Die Gesellschaft betreibt keine eigene Forschung und Entwicklung.

Lünen, im April 2012


Dipl. Ing. Jürgen Berau
Geschäftsführer


Dr. Ing. Detlef Timpe
Geschäftsführer

Gesellschaft für Wertstoff- und Abfallwirtschaft Kreis Unna mbH (GWA)

Bilanz	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Aktiva					
A. Anlagevermögen	12.546.763	12.327.772	10.821.111	-1.506.661	-12,2
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	82.865	276.357	239.460	-36.896	-13,4
II. Sachanlagen	11.360.988	10.901.740	9.983.108	-918.632	-8,4
III. Finanzanlagen	1.102.910	1.149.676	598.543	-551.133	-47,9
B. Umlaufvermögen	3.187.690	3.027.510	3.159.222	131.712	4,4
I. Vorräte	57.096	97.378	171.294	73.916	75,9
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.926.581	2.652.764	2.095.125	-557.640	-21,0
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0,0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	204.013	277.367	892.803	615.436	221,9
C. Rechnungsabgrenzungsposten	60.048	43.126	52.337	9.211	21,4
Bilanzsumme	15.794.501	15.398.408	14.032.670	-1.365.738	-8,9
Passiva					
A. Eigenkapital	6.571.909	6.530.125	6.403.046	-127.080	-1,9
I. gezeichnetes Kapital	4.601.627	4.601.627	4.601.627	0	0,0
II. Kapitalrücklage	0	0	0	0	0,0
III. Gewinnrücklagen	100.000	100.000	100.000	0	0,0
IV. Bilanzgewinn	1.870.282	1.828.499	1.701.419	-127.080	-6,9
B. Rückstellungen	4.272.354	4.281.820	3.251.150	-1.030.670	-24,1
C. Verbindlichkeiten	4.950.237	4.513.388	4.307.944	-205.444	-4,6
D. Latente Steuern	0	73.075	70.531	-2.544	-3,5
Bilanzsumme	15.794.501	15.398.408	14.032.670	-1.365.738	-8,9

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Erlöse	16.892.511	17.069.092	18.365.917	1.296.826	7,6
Veränderungen des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0,0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	925.205	860.274	728.736	-131.538	-15,3
Erträge aus Beteiligungen	280.191	232.582	386.500	153.919	66,2
Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0,0
Zinsen u.ä. Erträge	81.631	41.701	39.519	-2.182	-5,2
Erträge	18.179.539	18.203.649	19.520.673	1.317.025	7,2
Materialaufwand	7.216.295	7.836.228	8.418.240	582.012	7,4
Personalaufwand	4.349.944	4.357.248	4.425.360	68.112	1,6
Abschreibungen	1.572.109	1.574.870	1.655.327	80.458	5,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.157.292	2.205.265	2.492.394	287.128	13,0
Zinsen u.ä. Aufwendungen	169.368	184.238	124.161	-60.077	-32,6
Aufwendungen	15.465.008	16.157.849	17.115.482	957.633	5,9
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.714.531	2.045.799	2.405.191	359.392	17,6
Außerordentl. Erträge	0	325.347	0	-325.347	-100,0
Außerordentl. Aufwendungen	0	18.510	18.510	0	0,0
Steuern	847.996	524.420	685.761	161.342	30,8
Jahresergebnis	1.866.535	1.828.217	1.700.920	198.050	10,8
Gewinnvortrag	1.178.747	1.870.282	1.828.499	-41.783	-2,2
Einstellung in Gewinnrücklage	100.000	0	0	0	0,0
Ausschüttung (jeweils fürs Vorjahr bzw. + Vorabausschüttung)	1.075.000	1.870.000	1.828.000	-42.000	-2,2
Bilanzgewinn	1.870.282	1.828.499	1.701.419	198.267	10,8

Aus dem Jahresüberschuss 2011 i.H.v. 1.700.920,24 € wird nach Hinzurechnung des vorjährigen Ergebnisvortrags von 498,52 € ein Betrag von 1.360.737,00 € (= 80 %) in 2012 ausgeschüttet und ein Betrag von 340.000,00 € in die Gewinnrücklage eingestellt. Der verbleibende Betrag von 681,76 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

GWA – Gesellschaft für Wertstoff- und Abfallwirtschaft Kreis Unna mbH, Unna

Lagebericht 2011

A Darstellung des Geschäftsverlaufs

A1. Allgemeines

Die Gesellschaft ist in das Handelsregister des Amtsgerichts Hamm unter der HRB-Nr. 3536 eingetragen. Die Gesellschaftsanteile werden zu 100 % von der Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft Kreis Unna mbH (VBU) gehalten, die wiederum eine Eigen-gesellschaft der Gebietskörperschaft Kreis Unna ist.

Unternehmensgegenstand der GWA ist die Abfallwirtschaft. Die GWA nimmt insbeson- dere die Aufgaben des Kreises Unna im Bereich der Abfallverwertung und -beseitigung einschließlich der Produktion und Vermarktung von Sekundärrohstoffen sowie der Abfall- beratung und Öffentlichkeitsarbeit wahr. Grundlage ist ein umfassender Entsorgungs- vertrag mit dem Kreis Unna, dessen Laufzeit nach einem Beschluss des Kreistages des Kreises Unna im Jahr 2009 um 10 Jahre bis zum 31. Dezember 2027 verlängert worden ist. Hierbei handelt es sich um einen Vertrag zur Drittbeauftragung gemäß § 16 Abs. 1 KrW-/AbfG. Der GWA obliegt ferner die Zuständigkeit für die Entsorgung von Abfällen zur Beseitigung aus anderen Herkunftsbereichen als privaten Haushaltungen - also insbesondere aus Industrie- und Gewerbebetrieben - als so genanntes Beliehenes Unternehmen auf Grund einer Pflichtenübertragung gemäß § 16 Abs. 2 KrW-/AbfG.

Nicht zuständig ist die GWA für die Entsorgung des Altpapiers (Verwertung/Vermarktung) und des Restmülls (Verbrennung) aus den kommunalen Sammlungen im Kreis Unna. Diese Aufgaben werden auf Grund besonderer Drittbeauftragungen durch den Kreis Unna seit dem 14.01.2004 bzw. 01.09.2005 durch die GWA-Tochter Auftragsgesellschaft für Abfallentsorgung Kreis Unna mbH (AKU) durchgeführt. Auch die Laufzeit dieser Verträge wurde zwischenzeitlich um 10 Jahre bis zum 31. Dezember 2027 verlängert.

Die GWA ist an folgenden Gesellschaften direkt beteiligt:

1. Auftragsgesellschaft für Abfallentsorgung Kreis Unna mbH (AKU)	100,00 %
2. GWA Logistik GmbH (GWL)	100,00 %
3. Abfallvermeidungsagentur GmbH (AVA)	100,00 %
4. BBKU - Boden- und Bauschuttverwertungsgesellschaft für den Kreis Unna mbH (BBKU)	100,00 %

Neben der Durchführung von Entsorgungsaufgaben im Rahmen der Drittbeauftragung gemäß § 16 Abs. 1 KrW-/AbfG und der Pflichtenübertragung gemäß § 16 Abs. 2 KrW-/AbfG beteiligt sich die GWA aktiv am Wettbewerb um die nicht überlassungspflichtigen Abfälle im allgemeinen Entsorgungsmarkt.

Die GWA plant, finanziert, errichtet und betreibt die notwendigen Anlagen und Einrichtungen grundsätzlich selbst.

A2. Dienstleistungssparten / Betriebsstellen der GWA

A2.1 Standort Kamen

Die Betriebsstelle „Kamen-Heeren-Werve“ verzeichnete für das abgelaufene Wirtschaftsjahr einen Umsatzanstieg um T€ 456 (= 40 %) auf T€ 1.606 (Vorjahr: T€ 1.150).

Der Umsatzanstieg ist ausschließlich auf die Integration des Geschäftsbetriebes der BBKU als zusätzliche Sparte Boden- und Bauschuttzubereitung der GWA am Standort Kamen-Heeren-Werve zurückzuführen. Diese wurde zum 1. Juli 2010 umgesetzt, so dass sich die Integration dieser Sparte im Geschäftsjahr 2011 erstmalig vollständig auswirkt.

A2.2 Wertstoffhöfe

Die von der GWA im Kreis Unna betriebenen Wertstoffhöfe besitzen auf Grund ihrer Benutzerfreundlichkeit eine hohe öffentliche Akzeptanz; sie haben bei einem Gesamtumsatz von T€ 1.594 (= 5 %) (Vorjahr: T€ 1.564) auch in 2011 insgesamt zum positiven Unternehmensergebnis der GWA beigetragen. Im Einzelnen handelt es sich um die Wertstoffhöfe in Bergkamen, Bönen, Fröndenberg-Ostbüren, Holzwickede, Kamen-Heeren-Werve und Kamen-Hemsack.

A2.3 Kompostwerk Fröndenberg-Ostbüren

Das Kompostwerk Fröndenberg-Ostbüren ist ein Eckpfeiler der Abfallwirtschaft des Kreises Unna und unternehmerisch von besonderer Bedeutung für die GWA. Der Umsatz ist im Vergleich zum Vorjahr von T€ 2.722 geringfügig um T€ 149 auf T€ 2.871 gestiegen.

A2.4 Schadstoffkleinmengensammlung

Die GWA bietet den Privathaushalten und dem Kleingewerbe besondere Entsorgungsmöglichkeiten für Problemabfälle durch regelmäßige mobile Sammlungen im Kreisgebiet sowie an den fünf stationären Sammelstellen in Fröndenberg-Ostbüren, Holzwickede, Kamen-Heeren-Werve, Lünen-Brückenkamp und Bergkamen. Diese Sparte erwirtschaftete im abgelaufenen Geschäftsjahr mit T€ 534 einen Umsatz auf dem Niveau des Vorjahres (T€ 537).

A2.5 Wertstoffaufbereitungsanlage Bönen

Der Umsatz der Betriebsstelle „WA Bönen“ ist in 2011 von T€ 5.211 um T€ 351 (= 6,7 %) auf T€ 5.562 gestiegen. Damit bleibt die WA Bönen weiterhin die umsatzstärkste Betriebsstelle der GWA und erwirtschaftete auch in 2011 rund 30 % des Gesamtumsatzes des Unternehmens.

A2.6 Umladeanlage Lünen-Brückenkamp

An dem Standort Lünen-Brückenkamp führt die GWA auch den Umschlag des Hausmülls aus dem Nordkreis zur MVA Hamm sowie den Umschlag des Bioabfalls aus dem Nordkreis zum Kompostwerk Fröndenberg-Ostbüren durch. Außerdem bewirtschaftet die GWA über die „Umladeanlage Lünen-Brückenkamp“ Umsätze aus der dortigen Annahme von Gewerbeabfällen.

Diese Sparte erwirtschaftete im abgelaufenen Geschäftsjahr mit T€ 1.243 einen Gesamtumsatz, der um T€ 78 (= 6,7 %) über dem Niveau des Vorjahres (T€ 1.165) liegt.

A2.7 Hausmülltrennung Fröndenberg-Ostbüren

Seit April 2006 wird am Standort Fröndenberg-Ostbüren die jahrelange Praxis des Umschlags der Hausmüllmengen aus dem Südkreis zur MVA Hamm ergänzt um eine vorgeschaltete Trennung und zweigeteilte Verwendung dieses Materials; etwa zwei Drittel der Hausmüllmenge wird in der MVA Hamm verbrannt, etwa ein Drittel einer Drittanlage mit alternativer Energieerzeugung zugeführt.

Im Ergebnis wird dadurch eine relevante Kostenentlastung bei den vom Kreisgebührenhaushalt getragenen Entsorgungseinrichtungen für die Hausmüllentsorgung sowie für den Unternehmensverbund eine größere Flexibilität für das Management der MVA-Verbrennungskontingente erzielt.

Der Gesamtumsatz des abgelaufenen Geschäftsjahres liegt mit T€ 1.309 geringfügig unter dem Niveau des Vorjahres (T€ 1.376).

A2.8 Vermarktung von Verbrennungskontingenten

Nach dem Ausbau der Verbrennungskapazität der MVA Hamm verfügt die GWA seit 2006 eigenvertraglich über ein jährliches Verbrennungskontingent in der MVA Hamm von 13.455 t, welches von ihr ohne öffentlichen Auftrag im Entsorgungsmarkt frei bewirtschaftet wird. Zusätzlich vermarktet die GWA von Jahr zur Jahr die etwaige Überkapazität aus dem Verbrennungskontingent der AKU.

Die gravierenden Umsatzrückgänge der Geschäftsjahre 2008 bis 2010 infolge der deutlichen Reduzierung der Annahmepreise für die Gewerbeabfallentsorgung insbesondere auf Grund steigender Entsorgungskapazitäten setzten sich im abgeschlossenen Geschäftsjahr nicht fort. Der Gesamtumsatz dieser Sparte beläuft in 2011 auf T€ 1.133 und bewegt sich damit geringfügig über dem Niveau des Vorjahres (T€ 1.109).

A2.9 Ergänzende Stadtreinigung

Unter dem Titel „Sauberes Kamen“ befasst sich die GWA mit der Reinigung von öffentlichen Straßen, Plätzen und Grünanlagen der Stadt Kamen in Ergänzung zur städtischen Abfallentsorgung und Straßenreinigung. Es handelt sich um die Sonderreinigung stark

frequenter öffentlicher Bereiche, der regelmäßigen Reinigung der Altpapier-/Altglas-Depotcontainerstellplätze, die Entleerung der öffentlichen Abfallkörbe sowie um einen „48-Stunden-Service“ für die Beseitigung wilder Müllablagerungen. Der Spartenumsatz beläuft sich in 2011 auf T€ 200 (Vorjahr: T€ 199).

A2.10 Abfallberatung

Das mit dem Kreis Unna für 2011 abgerechnete Entgelt für die Abfallberatung entspricht mit T€ 400 der Höhe der Vorjahre.

A3. Investitionen

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden Investitionen in Höhe von T€ 739 getätigt (Vorjahr: T€ 1.279), und zwar im Wesentlichen für:

- den Kauf eines Baggers sowie für Personen- und Nutzfahrzeuge (T€ 332);
- Erwerb eines Sozialcontainers im Eingangsbereich Fröndenberg (T€ 111);
- die Ergänzung/Erneuerung von Soft-, Hardware und Telekommunikations-einrichtungen der GWA (T€ 92);
- die Anschaffung einer Hackgutheizungsanlage am Standort Bönen (T€ 30).

A4. Personal

Zum Stichtag 31.12.2011 beschäftigte die GWA 104 Personen in Voll- oder Teilzeitarbeit. Das waren 3 Personen mehr als zum Vorjahresstichtag.

Davon waren zum Stichtag 5 Auszubildende tätig; 2 im technischen Ausbildungsberuf „Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft“ sowie 3 im kaufmännischen Bereich bzw. in der EDV.

B. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die GWA erzielte in 2011 mit T€ 18.366 einen um T€ 1.297 (= 7,6 %) höheren Umsatz als im Vorjahr (T€ 17.069). Das Ergebnis vor Steuern liegt mit T€ 2.383 geringfügig über dem Niveau des Vorjahres (T€ 2.347), allerdings wurde das für 2011 geplante Vorsteuerergebnis in Höhe von T€ 2.063 deutlich um T€ 320 (= 15,5 %) übertroffen.

Der Jahresüberschuss nach Steuern liegt auch auf Grund von steuerlichen Einflüssen mit T€ 1.701 um T€ 127 unter dem Vorjahresergebnis (T€ 1.828). Das Planergebnis für das abgeschlossene Geschäftsjahr in Höhe von T€ 1.477 konnte allerdings um T€ 224 (= 15,2 %) gesteigert werden.

Die deutlich positive Abweichung vom Planergebnis begründet sich dabei im Wesentlichen in der positiven Geschäftsentwicklung und dem verbesserten Finanzergebnis, das sich insbesondere auf Grund höherer Erträge aus den beiden Tochterunternehmen AKU und GWA-Logistik – auf Grund einer deutlichen Ertragssteigerung dieser in 2011 – verbesserte.

Die Liquidität der Gesellschaft war auch im abgeschlossenen Geschäftsjahr auf Grund des Cash-Flows und der vorhandenen Kontokorrentlinie bei der Sparkasse Unna jederzeit gewährleistet. Die Investitionen konnten aus dem Cash-Flow und darüber hinaus aus Investitionsdarlehen finanziert werden.

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. T€ 1.365 verringert. Dies begründet sich insbesondere im Rückgang des Sachanlagevermögens sowie der Sonstigen Vermögensgegenstände auf der Aktivseite der Bilanz sowie dem Rückgang der Pensionsrückstellungen auf der Passivseite. Dabei werden die Ansprüche aus der Rückdeckungsversicherung (T€ 1.141, Vorjahr T€ 1.139) auf Grund der Erfüllung der Voraussetzungen des § 246 Abs. 2 S. 2 HGB zum Bilanzstichtag entgegen dem Vorjahresstichtag mit den Pensionsrückstellungen zum 31. Dezember 2011 (T€ 1.597, Vorjahr T€ 1.582) saldiert ausgewiesen.

C. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sowie Ausblick und sonstige Angaben

Die Gesellschaft kalkuliert für das Geschäftsjahr 2012 wiederum mit einem positiven und guten Ergebnis auf dem Niveau des abgelaufenen Geschäftsjahres.

Die GWA plant im Jahr 2012 Investitionen in Höhe von T€ 2.832. Der Cash-Flow aus der betrieblichen Tätigkeit, das vorhandene Investitionsdarlehen, eine anteilige Thesaurierung des Jahresüberschusses 2011 und die vorhandene Kreditlinie bei der Sparkasse Unna

reichen aus, um in 2012 genügend liquide Mittel für die laufenden Betriebsausgaben, für die geplanten Investitionen, für den Kapitaldienst aus den bestehenden Darlehen sowie für die geplante Ausschüttung zur Verfügung zu haben.

Die Gesellschaft sieht sich keinen bestandsgefährdenden Geschäftsentwicklungen ausgesetzt. Geschäftsübliche Risiken werden im Rahmen eines monatlichen Berichtswesens erfasst, bewertet und analysiert. Aufkommende Risiken und Probleme werden innerhalb der Geschäftsführung und mit den Profitcenterverantwortlichen im direkten Dialog und in regelmäßigen Gesprächen aufgezeigt und Problemlösungen erarbeitet.

Im Bereich Forschung und Entwicklung ist die GWA nicht aktiv.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres, über die gemäß § 286 Abs. 2 HGB zu berichten wäre, haben sich nicht ergeben.

Unna, im Mai 2012

Geschäftsführung

GWA Logistik GmbH, Unna

Anhang für das Geschäftsjahr 2011

1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss und zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

1.1. Allgemeine Hinweise

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Obwohl es sich bei der GWA Logistik GmbH nach den Größenkriterien des HGB um eine sog. „kleine“ Kapitalgesellschaft handelt, gelten nach den gesellschaftsvertraglichen Regelungen die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB gegliedert.

1.2 Sonstige Ausweisänderungen in der Gewinn- und Verlustrechnung

Zur sachgerechteren Darstellung der Ertragslage der Gesellschaft, erfolgten im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011 Ausweisänderungen innerhalb der Gewinn- und Verlustrechnung. Der Ausweis des Vorjahres wurde nicht angepasst. Um eine Vergleichbarkeit der Gewinn- und Verlustrechnung des Jahres 2011 mit dem Jahr 2010 zu ermöglichen, haben wir in der folgenden Darstellung die betreffenden GuV-Posten vergleichend dargestellt:

GuV-Posten	Ist-Ausweis GuV 2010 im Jahresabschluss 31.12.2010	Soll-Ausweis GuV 2010 in Jahresabschluss 31.12.2011	Anpassun- gen
	€	€	€
Umsatzerlöse	4.422.945,40	4.568.374,46	+145.429,06
Sonstige betriebliche Erträge	290.647,43	161.746,84	-128.900,59
Materialaufwand	1.781.749,99	1.798.682,15	-16.932,16
Sonst. betriebliche Aufwendungen	1.136.162,92	1.135.759,23	403,69
Gesamt			<u>0,00</u>

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** und das **Sachanlagevermögen** sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und werden, soweit abnutzbar, nach Maßgabe der voraussichtlichen Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Bewegliche Anlagegüter werden ab dem 1. Januar 2008 linear abgeschrieben. Für die vor dem 1. Januar 2008 angeschafften beweglichen Anlagegüter haben wir soweit steuerlich zulässig die degressive Abschreibungsmethode angewandt. Der Übergang zur linearen Methode erfolgt in dem Jahr, für welches die lineare Methode erstmals zu höheren Jahresabschreibungsbeträgen führt. Die übrigen Anlagegüter werden linear abgeschrieben. Für in den Geschäftsjahren 2008 und 2009 angeschaffte Anlagegüter mit einem Wert von € 150,00 bis € 1.000,00 wird im Jahr des Zugangs jeweils ein Sammelposten gebildet. Der Sammelposten wird über fünf Jahre linear abgeschrieben. Beim Abgang eines Anlagegutes aus dem Sammelposten wird der Sammelposten nicht vermindert. Anlagegüter bis zu einem Wert von € 150,00 werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Ab dem 1. Januar 2010 werden Anlagegüter mit einem Wert bis € 410,00 im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben.

Die **sonstigen Ausleihungen** sind mit dem abgezinsten Betrag bewertet.

Die **Vorräte** werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt bzw. zum niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Allen risikobehafteten Posten ist durch die Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen. Das allgemeine Kreditrisiko ist durch pauschale Abschläge berücksichtigt.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften. Sie sind in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagenspiegel dargestellt (Anlage 1 zum Anhang).

Finanzanlagen und Finanzinstrumente

Die Gesellschaft hat zur Gestaltung von Preisänderungsrisiken für Dieselkraftstoff ein Finanztermingeschäft (Rohwarengeschäft) für die Zeit vom 2. Januar 2009 bis 31. Dezember 2011 getätigt. Die Effekte des Finanztermingeschäftes sind bilanziell berücksichtigt worden. Eine Prolongation über das Jahr 2011 hinaus hat nicht stattgefunden.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Bei den Forderungen gegen verbundene Unternehmen handelt es sich um Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Die Forderungen bestehen in Höhe von T€ 101 gegen den Gesellschafter.

Eigenkapital

Der Bilanzgewinn setzt sich aus dem Gewinnvortrag in Höhe von T€ 4 und dem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 133 zusammen.

Der Gewinnvortrag entwickelt sich wie folgt:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
Gewinnvortrag 1. Januar	129.413,45	146.943,16
Einstellung in die Gewinnrücklagen	0,00	-40.000,00
Ausschüttung	<u>-125.087,89</u>	<u>-102.617,60</u>
Gewinnvortrag 31. Dezember	<u>4.325,56</u>	<u>4.325,56</u>

Der Gewinnvortrag zum 1. Januar 2011 (1. Januar 2010) enthält auch den Jahresüberschuss des Jahres 2010 (2009) in Höhe von € 125.087,89 (€ 102.617,60).

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen umfassen im Wesentlichen zukünftige Verpflichtungen gegenüber Mitarbeitern (T€ 128) und Jahresabschlusskosten (T€ 7).

Verbindlichkeiten in T€

Art der Verbindlichkeit	davon Restlaufzeit			
	Gesamtbetrag 31.12.2011	unter 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (31.12.2010)	964 (1.152)	302 (238)	600 (781)	62 (133)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (31.12.2010)	195 (202)	195 (202)	0 (0)	0 (0)
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (31.12.2010)	175 (50)	44 (50)	131 (0)	0 (0)
- davon gegenüber Gesellschafter (31.12.2010)	175 (50)	44 (50)	131 (0)	0 (0)
4. Sonstige Verbindlichkeiten (31.12.2010)	79 (29)	79 (29)	0 (0)	0 (0)
Summe (31.12.2010)	1.413 (1.433)	620 (519)	731 (781)	62 (133)

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse bestehen nicht.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag mit der GWA bestehen jährlich sonstige finanzielle Verpflichtungen in Höhe von T€ 114 zuzüglich einer Anpassung an den Verbraucherpreisindex für Deutschland. Des Weiteren besteht eine Mietverpflichtung mit der GWA für die Bereitstellung der Infrastruktur (z. B. Büroräume und Stellplätze) in Höhe von jährlich T€ 35.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** gliedern sich wie folgt:

Tätigkeitsfeld	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	T€	T€
Abroller	1.350	1.425
Absetzer	832	820
Handel	719	367
Walking-Floor	629	625
Sattel	602	663
Umleerer	388	376
Seitenlader	152	147
Kehrmaschine	<u>55</u>	<u>0</u>
Gesamt	<u><u>4.727</u></u>	<u><u>4.423</u></u>

5. Sonstige Angaben

Organe

Geschäftsführung und Vertretung

Bis zum 19. Dezember 2011 war Herr Johannes Borgmann, Ense-Waltringen zum allein vertretungsberechtigten Geschäftsführer bestellt. Mit Wirkung vom 27. März 2012 wurde Herr Ulrich W. Husemann, Mülheim an der Ruhr zum allein vertretungsberechtigten Geschäftsführer bestellt.

Der Geschäftsführer hat keine Bezüge erhalten.

Mitarbeiter

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Mitarbeiter:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Gewerbliche Arbeitnehmer	24	21
Angestellte	<u>3</u>	<u>3</u>
	<u><u>27</u></u>	<u><u>24</u></u>

Einbeziehung in den Konzernabschluss

Die GWA Logistik GmbH wird in den Konzernabschluss der Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft Kreis Unna mbH, Unna (VBU), einbezogen.

Honorar der Abschlussprüfer

Die Angaben zum Honorar der Abschlussprüfer erfolgen im Konzernabschluss der VBU.

Gewinnverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt vor, aus dem Bilanzgewinn in Höhe von € 137.318,35, € 132.992,79 auszuschütten. Der Restbetrag von € 4.325,56 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Unna, 4. April 2012

Geschäftsführung

Auftragsgesellschaft für Abfallentsorgung Kreis Unna mbH (AKU)

Bilanz	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Aktiva					
A. Anlagevermögen	446.739	374.532	302.325	-72.207	-19,3
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	446.739	374.532	302.325	-72.207	-19,3
II. Sachanlagen	0	0	0	0	0,0
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0,0
B. Umlaufvermögen	1.074.090	1.575.491	1.085.042	-490.449	-31,1
I. Vorräte	31.511	13.983	47.065	33.082	236,6
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.013.568	495.745	614.281	118.536	23,9
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0,0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	29.011	1.065.764	423.697	-642.067	-60,2
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0,0
Bilanzsumme	1.520.829	1.950.023	1.387.367	-562.656	-28,9
Passiva					
A. Eigenkapital	172.020	157.494	303.508	146.014	92,7
I. gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000	0	0,0
II. Kapitalrücklage	0	0	0	0	0,0
III. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0,0
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	0	0	0	0,0
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	122.020	107.494	253.508	146.014	135,8
B. Rückstellungen	90.367	155.443	195.113	39.670	25,5
C. Verbindlichkeiten	1.258.441	1.637.087	888.747	-748.340	-45,7
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0,0
Bilanzsumme	1.520.829	1.950.023	1.387.367	-562.656	-28,9

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Erlöse	14.448.681	14.703.344	15.381.934	678.591	4,6
Veränderungen des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0,0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	804	804	0,0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0,0
Zinsen u.ä. Erträge	5.776	48.410	7.756	-40.654	-84,0
Erträge	14.454.457	14.751.754	15.390.494	638.740	4,3
Materialaufwand	14.003.119	14.272.413	14.714.686	442.273	3,1
Personalaufwand	0	0	0	0	0,0
Abschreibungen	72.207	72.207	72.207	0	0,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	190.691	244.471	226.928	-17.542	-7,2
Zinsen u.ä. Aufwendungen	10.136	5.421	6.022	602	11,1
Aufwendungen	14.276.153	14.594.511	15.019.844	425.333	2,9
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	178.304	157.242	370.650	213.408	135,7
Steuern	56.283	49.748	117.143	67.394	135,5
Jahresergebnis	122.021	107.494	253.508	146.014	135,8

Auftragsgesellschaft für Abfallentsorgung Kreis Unna mbH, Unna

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

Die Gesellschaft ist seit dem 23.04.2004 im Handelsregister beim Amtsgericht Hamm unter HRB – Nr. 4420 mit einem Stammkapital von 50.000,00 € eingetragen.

Sie wurde durch den Alleingesellschafter GWA – Gesellschaft für Wertstoff- und Abfallwirtschaft Kreis Unna mbH als Enkelgesellschaft des Kreises Unna gegründet, um für den Kreis Unna hoheitliche Aufgaben der Abfallentsorgung nach den Kriterien der so genannten Inhouse-Beauftragung durchführen zu können.

Den ersten Inhouse-Auftrag erhielt die AKU am 14.01.2004 zur Entsorgung des im Kreisgebiet anfallenden Altpapiers aus kommunaler Sammlung. Die Laufzeit dieses Vertrages wurde am 28. April 2009 um 10 Jahre bis zum 31. Dezember 2027 verlängert.

2005 folgte die zweite Inhouse-Beauftragung der AKU durch den Kreis Unna, und zwar zur Durchführung der Entsorgung der Siedlungsabfälle aus den kommunalen Sammlungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinde, insbesondere bezüglich der Hausmüllverbrennung in der MVA Hamm. Hierzu hat die AKU einerseits den Entsorgungsvertrag zwischen dem Kreis Unna und der Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft Kreis Unna mbH (VBU) vom 29.12.1997 durch Vereinbarung vom 29.08.2005 übernommen. Andererseits sind auch die beiden Verbrennungsverträge zwischen der VBU und der MVA Hamm Betreiber-GmbH (vom 17.12.1997) sowie der MVA Hamm Betreiber Holding GmbH (vom 27.01.2000) über die Bereitstellung einer thermischen Entsorgungskapazität im Umfang vom 65.000 t/a und 1.000 t/a durch entsprechende Vertragsübernahmevereinbarungen im August 2005 auf die AKU übergeleitet worden. Sämtliche Überleitungen erfolgten mit Wirkung zum 01.09.2005 und jeweils mit Laufzeiten bis zum 31.12.2017.

Der Hausmüll-Entsorgungsvertrag mit dem Kreis Unna ist zwischenzeitlich – parallel zum Entsorgungsvertrag bezüglich des Altpapiers – um 10 Jahre bis zum 31. Dezember 2027 verlängert worden.

B. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Gesellschaft erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2011 einen Jahresüberschuss von T€254 (VJ: T€ 107) und erzielte damit ein deutlich um 153 T€ über dem prognostizierten Planergebnis von T€ 101 liegendes Ergebnis.

In der Sparte „Altpapierentsorgung“ hat die AKU im Geschäftsjahr 2011 25.796 to kommunales Altpapier (VJ: 25.401 to) entsorgt. Die für das abgeschlossene Geschäftsjahr geplante Menge von 24.890 to ist damit um 906 to überschritten worden. Für den Absatz des kommunalen Altpapiers hat die AKU im Rahmen von zwei europaweiten Ausschreibungen jeweils Verwertungsaufträge an Altpapierverwerter erteilt. Diese Verträge sicherten feste Mindest-Altpapiervergütungen für die Jahre 2009 bis 2011.

In 2011 hat die AKU ebenfalls im Rahmen von zwei europaweiten Ausschreibungen Verwertungsaufträge für den Zeitraum ab 2012 erteilt, die mindestens bis einschließlich 2013 vertraglich garantierte Altpapiervergütungen zu Gunsten des Kreisgebührenhaushaltes sicherstellen.

In der zweiten Sparte hat die AKU im abgeschlossenen Geschäftsjahr insgesamt 59.672 t Siedlungsabfälle aus den kommunalen Sammlungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden entsorgt (Vorjahr: 59.559 to) und liegt um 82 to über dem geplanten Ansatz von 59.590 t.

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 562 T€ reduziert. Dies liegt insbesondere am Abbau der liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz sowie der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen auf der Passivseite.

C. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung gem. § 289 Abs. 1 HGB

Die Gesellschaft hat keine bestandsgefährdenden oder beeinträchtigenden Risiken. Geschäftsübliche Sachverhalte werden im Rahmen des monatlichen bzw. quartalsweisen Berichtswesens erfasst, bewertet und analysiert. Aufkommende Fragestellungen und Probleme werden innerhalb der Geschäftsführung im direkten Dialog und in regelmäßigen Besprechungen aufgezeigt und Problemlösungen erarbeitet.

D. Ausblick und sonstige Angaben nach § 289 Abs. 2 HGB

Da die AKU am Wettbewerb der privatwirtschaftlichen Kreislauf- und Entsorgungswirtschaft nicht teilnimmt, sondern sich auf die Durchführung öffentlicher Aufträge des Kreises Unna beschränkt, ist sowohl die Ertragslage als auch die Liquidität der Gesellschaft unter den derzeitigen Rahmenbedingungen mittelfristig gesichert.

Im Bereich Forschung und Entwicklung ist die AKU nicht aktiv.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres, über die gemäß § 289 Abs. 2 Nr.1 HGB zu berichten wäre, haben sich nicht ergeben.

Unna, im April 2012

Geschäftsführung

Boden- und Bauschuttverwertungsgesellschaft für den Kreis Unna mbH (BBKU)

Bilanz	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Aktiva					
A. Anlagevermögen	1.031.340	0	0	0	0,0
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.008	0	0	0	0,0
II. Sachanlagen	1.028.332	0	0	0	0,0
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0,0
B. Umlaufvermögen	430.510	730.331	313.674	-416.656	-57,1
I. Vorräte	29.017	0	0	0	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	368.946	611.173	45.906	-565.267	-92,5
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0,0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	32.547	119.157	267.769	148.611	124,7
C. Rechnungsabgrenzungsposten	795	0	0	0	0,0
Bilanzsumme	1.462.645	730.331	313.674	-416.656	-57,1
Passiva					
A. Eigenkapital	96.491	77.733	81.813	4.080	5,2
I. gezeichnetes Kapital	110.000	110.000	110.000	0	0,0
II. Kapitalrücklage	0	0	0	0	0,0
III. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0,0
IV. Bilanzgewinn/-verlust	-13.509	-32.267	-28.187	4.080	-12,6
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	47.110	0	0	0	0,0
C. Rückstellungen	174.500	15.800	8.150	-7.650	-48,4
D. Verbindlichkeiten	1.144.544	636.798	223.711	-413.087	-64,9
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0,0
Bilanzsumme	1.462.645	730.331	313.674	-416.656	-57,1

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Erlöse	3.120.790	2.260.988	23.889	-2.237.099	-98,9
Veränderungen des Bestandes an unfertigen Leistungen	-137.477	-29.017	0	29.017	100,0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	207.437	589.619	31.430	-558.189	-94,7
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0,0
Zinsen u.ä. Erträge	564	192	1.939	1.747	908,5
Erträge	3.191.314	2.821.782	57.258	-2.764.524	-98,0
Materialaufwand	1.628.497	1.696.991	25.197	-1.671.794	-98,5
Personalaufwand	653.456	414.084	0	-414.084	-100,0
Abschreibungen	168.857	168.965	0	-168.965	-100,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	740.513	536.819	17.443	-519.377	-96,8
Zinsen u.ä. Aufwendungen	14.731	24.909	10.539	-14.370	-57,7
Aufwendungen	3.206.054	2.841.768	53.178	-2.788.589	-98,1
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-14.740	-19.986	4.079	24.065	120,4
Steuern	790	-1.228	-1	-1.227	-99,9
Jahresergebnis	-15.530	-18.758	4.080	25.292	-134,8
Gewinn-/Verlustvortrag	114.021	-13.509	-32.267	-18.758	-138,9
Ausschüttung	112.000	0	0	0	0,0
Bilanzgewinn/-verlust	-13.509	-32.267	-28.187	4.080	-12,6

**Boden- und Bauschuttverwertungsgesellschaft
für den Kreis Unna mit beschränkter Haftung,
Kamen**

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011

A. Darstellung des Geschäftsverlaufes

Die Gesellschaft ist in das Handelsregister des Amtsgerichts Hamm unter der HRB-Nr. 5110 eingetragen. Bis zum 31. Dezember 2009 waren die Baugewerke-Innung Unna mit 50,4 % und die GWA – Gesellschaft für Wertstoff- und Abfallwirtschaft Kreis Unna mbH mit 49,6 % Gesellschafter der BBKU. Mit notarieller Urkunde vom 30. März 2010 hat die GWA den BBKU – Anteil des Gesellschafters Baugewerke-Innung rückwirkend zum 1. Januar 2010 übernommen.

Die GWA führt seit dem 1. Juli 2010 den wesentlichen Geschäftsbereich (Bauschuttaufbereitung und Bodenentsorgung) der BBKU als eigenständige Sparte innerhalb der GWA am Standort Kamen-Heeren-Werve weiter. Dazu wurden die hierfür benötigten Mitarbeiter sowie das notwendige Anlagevermögen durch die GWA übernommen. Die Sparte Abbruchgeschäft wurde nicht von der GWA weitergeführt, sondern ist im Jahr 2010 an ein von dem ehemaligen Betriebsleiter der BBKU neu gegründetes Unternehmen übertragen worden.

Damit verfügt die BBKU aktuell über kein operatives Geschäft mehr. Es findet deshalb nur noch die kaufmännische Endabwicklung offener Geschäftsvorfälle statt. Die Gesellschaft soll nach aktuellen Planungen der Gesellschafterin nach der dargestellten Abwicklung der offenen Geschäftsvorfälle jedoch für sich gegebenenfalls noch entwickelnde Themenfelder als Vorratsgesellschaft stehen bleiben.

B. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die BBKU erwirtschaftete in 2011 einen Jahresüberschuss von TEUR 4 und liegt damit um T€ 23 über dem Ergebnis des Vorjahres von -T€ 19.

Die Liquidität der Gesellschaft war im abgeschlossenen Geschäftsjahr jederzeit gewährleistet, so dass die Gesellschaft die bestehenden Kreditverbindlichkeiten tilgen konnte. Neben der planmäßigen Tilgung erfolgte auch eine Sondertilgung in Höhe von T€ 100.

C. Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung sowie Ausblick und sonstige Angaben

Die Liquidität der Gesellschaft auch nach Aufgabe der operativen Tätigkeit reicht aus, um die noch bestehenden finanziellen Verpflichtungen der BBKU bedienen zu können.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres gem. § 289 Abs. 2 Nr. 1 HGB haben sich nicht ergeben.

Kamen, 24. Mai 2012

Geschäftsführung

Verkehrsgesellschaft Kreis Unna mbH (VKU)

Bilanz	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Aktiva					
A. Anlagevermögen	8.666.765	7.925.895	8.733.764	807.868	10,2
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	28.459	24.703	91.797	67.094	271,6
II. Sachanlagen	8.551.098	7.659.644	8.245.755	586.111	7,7
III. Finanzanlagen	87.208	241.549	396.212	154.663	64,0
B. Umlaufvermögen	6.227.920	6.847.450	10.026.410	3.178.961	46,4
I. Vorräte	220.982	226.784	195.895	-30.888	-13,6
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.941.181	6.529.538	9.714.290	3.184.752	48,8
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0,0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	65.756	91.128	116.225	25.097	27,5
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.129	1.130	1.130	0	0,0
Bilanzsumme	14.895.814	14.774.475	18.761.304	3.986.829	27,0
Passiva					
A. Eigenkapital	4.493.576	4.340.630	4.495.650	155.020	3,6
I. gezeichnetes Kapital	3.856.100	3.856.100	3.856.100	0	0,0
II. Kapitalrücklage	637.476	637.476	792.496	155.020	24,3
III. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0,0
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	0	-152.946	-152.946	-100,0
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	-152.946	0	152.946	100,0
B. Rückstellungen	2.643.331	3.038.339	2.581.444	-456.896	-15,0
C. Verbindlichkeiten	7.758.906	7.101.001	11.283.477	4.182.477	58,9
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	294.505	400.733	106.228	36,1
Bilanzsumme	14.895.814	14.774.475	18.761.304	3.986.829	27,0

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Erlöse	17.708.289	17.880.034	17.577.155	-302.880	-1,7
Veränderungen des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0,0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	6.575.553	7.387.906	8.249.563	861.657	11,7
Erträge aus Beteiligungen	120	60	0	-60	-100,0
Zinsen u.ä. Erträge	17.597	2.614	4.588	1.974	75,5
Erträge	24.301.558	25.270.614	25.831.306	560.692	2,2
Materialaufwand	11.826.018	12.778.649	13.398.915	620.266	4,9
Personalaufwand	8.630.725	8.564.746	8.445.719	-119.027	-1,4
Abschreibungen	1.500.637	1.679.758	1.518.064	-161.694	-9,6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.045.088	2.117.560	2.219.451	101.891	4,8
Zinsen u.ä. Aufwendungen	285.731	253.913	234.779	-19.134	-7,5
Aufwendungen	24.288.200	25.394.626	25.816.928	422.303	1,7
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13.358	-124.012	14.377	138.390	-111,6
außerordentl. Aufwendungen	0	16.391	0	-16.391	-100,0
Steuern	13.358	12.543	14.377	1.835	14,6
Jahresergebnis	0	-152.946	0	152.946	100,0

Unter sonstigen betrieblichen Erträgen werden in 2009 5.943 T€ und in 2010 6.511 T€ als Erträge aus der Betrauung Kreis Unna und für 2011 7.646 T€ aus dem ÖDLA verbucht, so dass die Aufwendungen vollständig gedeckt sind. Das Jahresergebnis ist lediglich in 2010 infolge der Verbuchung des Erwerbs der Beteiligung an der WVG unter "Abschreibungen auf Finanzanlagen" nicht ausgeglichen.

Verkehrsgesellschaft Kreis Unna mbH, Kamen

Lagebericht gemäß § 289 HGB für das Geschäftsjahr 2011

1. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Im Umfeld der Finanzkrise, des demographischen Wandels sowie der weiterhin steigenden Kosten insbesondere für Energie konnte das operative Ergebnis gehalten werden.

Im Berichtsjahr wurden die Ausgleichsleistungen nach § 45a PBefG durch die neue Ausbildungsverkehr-Pauschale nach § 11a ÖPNVG NRW abgelöst. Hierfür stellte das Land 100 Mio. EUR zur Verfügung. Diese wurden auf die Aufgabenträger auf der Basis der § 45a-Mittel und Nutz-Wagen-km der Verkehrsunternehmen aus 2008 aufgeteilt

Weiterhin rückläufige bzw. stagnierende Fahrgastzahlen im Ausbildungsverkehr, Mehrerträge aus nachträglich abgerechneten Einnahmezuscheidungen und höhere Ausgleichsleistungen gem. § 11a ÖPNVG NRW prägen das Berichtsjahr 2011.

2. Bericht über die öffentliche Zwecksetzung

Der Zweck der Gesellschaft ist die Förderung und Verbesserung der Verkehrsverhältnisse im Kreis Unna sowie in angrenzenden Verkehrsgebieten. Sie erfüllt diesen Zweck durch die Einrichtung und den Betrieb von Linien- und Freistellungsverkehren im öffentlichen Personennahverkehr und die Durchführung von Gelegenheitsverkehren mit Omnibussen.

Auf einer Linienlänge von rd. 2.100 km wird öffentlicher Linienverkehr betrieben.

Die Versorgung mit Leistungen des öffentlichen Personennahverkehrs gehört zum Kernbereich kommunaler Daseinsvorsorge. Daher übt die Gesellschaft ihre Tätigkeit im Interesse der Bevölkerung ihres Verkehrsgebietes aus.

3. Geschäft und Rahmenbedingungen

Die Betätigung im öffentlichen Personennahverkehr mit Omnibussen geschieht in enger Abstimmung mit den Städten und Gemeinden des Bedienungsgebiets sowie mit dem Kreis Unna, der nicht nur Hauptgesellschafter der VKU ist, sondern auch gem. § 3 Abs. 1 des Gesetzes über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen als Aufgabenträger Sorge für die Planung, Organisation und Ausgestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs trägt.

Bei der Angebots- und Tarifgestaltung ist die Gesellschaft in die Verkehrsgemeinschaften Ruhr-Lippe und Rhein-Ruhr integriert.

Die Leistungserbringung erfolgt in enger Kooperation mit rd. 25 privaten Partnerunternehmen, die ca. 47 % der Gesamtleistung im Auftrag der VKU erbringen.

Ab 2011 gilt für den Kreis Unna die Direktvergabe von Linienverkehren gem. Art. 5 Abs. 2 VO (EG) NR 1370/2007 an die VKU als interner Betreiber.

Mit der Direktvergabe wird der notwendige finanzielle Ausgleich für die vergebenen Linienverkehre sicher gestellt; sie erfolgt für 10 Jahre.

4. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Die Erträge im Linienverkehr stiegen auf Grund von Tarifierhöhungen um 1,7 %. Während sie im Jedermannverkehr mit + 2,7 % deutlich stiegen, entwickelte sich der Ausbildungsverkehr mit + 0,3 % auf Vorjahresniveau.

Die Ausgleichsleistungen für den Schülerlinienverkehr gem. § 11a ÖPNVG (ehem. § 45a PBefG) erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 200 TEUR. Begünstigt wurde das Ergebnis des Berichtsjahres durch nachträgliche Einnahmezuscheidungen sowie Ausgleichszahlungen gem. § 45a PBefG und SGB für Vorjahre.

Die Umsatzerlöse lagen um rd. 300 TEUR unter denen des Vorjahres.

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten u. a. mit rund 7,6 Mio. EUR Leistungen des Kreises Unna für die Erfüllung gemeinwirtschaftlicher Verpflichtungen aus der Direktvergabe. Aufgrund dieser Erträge weist die Gesellschaft im Geschäftsjahr ein ausgeglichenes Jahresergebnis aus.

Die Betriebsleistung betrug im Berichtsjahr 7.969.899 km und die VKU beförderte rd. 14,6 Mio. Fahrgäste.

Bei den Kosten der Fahrleistungen wirkten sich insbesondere die im Jahresvergleich mit durchschnittlich rd. 17 % stark gestiegenen Dieselpreise negativ aus. Weiterhin gab es Tarifierhöhungen für Mitarbeiterentgelte sowie Vergütungsanhebungen für eingekaufte Fahrleistungen. Die VKU unternahm im Berichtsjahr wirksame Gegensteuerungsmaßnahmen. Die Gesamtkosten stiegen moderat um 1,6 %.

Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 3.987 TEUR auf 18.761 TEUR.

Das Anlagevermögen nahm im Wesentlichen durch die Anschaffung von Omnibussen und durch die Einlage der Beteiligung des Kreises Unna an der WVG um 808 TEUR auf 8.734 TEUR zu.

Der Anstieg des Umlaufvermögens um 3.179 TEUR auf 10.026 TEUR resultiert hauptsächlich aus höheren Forderungen gegenüber dem Gesellschafter Kreis Unna (+2.924 TEUR).

Auf der Passivseite stieg das Eigenkapital durch die Sacheinlage des Kreises Unna um 155 TEUR auf 4.496 TEUR.

Die Rückstellungen sanken um 457 TEUR auf 2.581 TEUR, was überwiegend durch die Abrechnung von Einnahmezuscheidungen innerhalb der Verkehrsgemeinschaft Ruhr-Lippe begründet ist.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erhöhten sich durch die Neuaufnahme eines Darlehens unter Berücksichtigung von Tilgungen der Altdarlehen um 1.309 TEUR auf 6.246 TEUR. Der überwiegende Teil der gestiegenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ist durch die im Dezember erfolgte Lieferung von 5 neuen Omnibussen begründet. Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis sind unter anderen 830 TEUR im Rahmen des zentralen Liquiditätsmanagements gewährte Kassenhilfemittel der WVG enthalten.

Das Anlagevermögen von 8.743 TEUR ist durch Eigenkapital (41,7 %) und durch langfristige Fremdmittel (58,3 %) finanziert.

Die Liquidität des Unternehmens wird im Verbund mit der WVG-Gruppe gesichert.

5. Risiko- und Prognosebericht

Durch die abgeschlossene Umsetzung der 2010 beschlossenen Direktvergabe für die VKU und die zwei anderen ÖPNV-Unternehmen der WVG-Gruppe ist die Grundlage für den Hauptzweck der WVG – der synergetischen Erledigung von Managementaufgaben für ihre neuen Gesellschafterunternehmen – und damit der Erhalt der Gruppenstruktur bis 2020 gesichert.

Als strukturelles Problem aller ÖPNV-Unternehmen der Gruppe zeichnet sich die demografische Entwicklung im Bedienungsgebiet ab, die zu bedeutenden Verringerungen und Veränderungen der heutigen Schülerströme führen wird, mit möglicherweise deutlichen Auswirkungen auf das wichtige Geschäftsfeld „Ausbildungsverkehr“. Der sich abzeichnende Fachkräftemangel in vielen Geschäftsbereichen der WVG und der angeschlossenen ÖPNV- und Eisenbahnunternehmen sowie die in den nächsten 10 Jahren erfolgende Pensionierung zahlreicher Fach- und Führungskräfte stellen eine große Herausforderung an die Aufrechterhaltung des ordentlichen Geschäftsbetriebs dar, das heißt insbesondere an die rechtzeitige, angemessene und wirtschaftliche Neubesetzung und Einarbeitung sowie die Schaffung adäquater Vertretungsstrukturen.

Bestandsgefährdende Risiken werden von der Geschäftsführung derzeit nicht gesehen. Es liegen auch keine Beschlüsse der Unternehmensorgane vor, die gegen eine solche Annahme sprechen.

Trotz weiterhin schwieriger Rahmenbedingungen wird für 2012 mit einem operativen Ergebnis in gleicher Höhe wie im abgelaufenen Geschäftsjahr gerechnet. Aufgrund noch nicht planbarer positiver Sondereffekte wird für 2012 ein schlechteres Gesamtergebnis als im Jahr 2011 erwartet. Insbesondere die Dieselpreisentwicklung birgt ein hohes Kostenrisiko.

Kamen, den 30. März 2012

Verkehrsgesellschaft Kreis Unna mbH

Dipl.-Wirtsch.-Ing. (FH) André Pieperjohanns

Dipl.-Geogr. Werner Linnenbrink

VKU-Verkehrsdienst GmbH

Bilanz	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Aktiva					
A. Anlagevermögen	6.136	5.829	5.522	-307	-5,3
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0,0
II. Sachanlagen	0	0	0	0	0,0
III. Finanzanlagen	6.136	5.829	5.522	-307	-5,3
B. Umlaufvermögen	120.695	116.412	147.672	31.259	26,9
I. Vorräte	0	0	0	0	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	112.684	115.798	146.605	30.808	26,6
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0,0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	8.011	615	1.066	451	73,4
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0,0
Bilanzsumme	126.830	122.241	153.193	30.952	25,3
Passiva					
A. Eigenkapital	25.600	25.600	25.600	0	0,0
I. gezeichnetes Kapital	25.600	25.600	25.600	0	0,0
II. Kapitalrücklage	0	0	0	0	0,0
III. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0,0
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	0	0	0	0,0
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0,0
B. Rückstellungen	85.003	88.310	115.680	27.370	31,0
C. Verbindlichkeiten	16.227	8.331	11.913	3.582	43,0
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0,0
Bilanzsumme	126.830	122.241	153.193	30.952	25,3

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Erlöse	1.323.800	1.578.519	1.792.308	213.789	13,5
Veränderungen des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0,0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	77.249	68.749	70.429	1.680	2,4
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0,0
Zinsen u.ä. Erträge	27	21	43	21	99,8
Erträge	1.401.076	1.647.289	1.862.780	215.490	13,1
Materialaufwand	0	0	0	0	0,0
Personalaufwand	1.361.182	1.605.654	1.824.652	218.998	13,6
Abschreibungen	0	0	0	0	0,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	39.637	41.635	38.108	-3.527	-8,5
Zinsen u.ä. Aufwendungen	257	1	20	19	3.384,2
Aufwendungen	1.401.076	1.647.289	1.862.780	215.490	13,1
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0,0
Jahresergebnis	0	0	0	0	0,0

VKU-Verkehrsdienst GmbH, Kamen

Lagebericht gemäß § 289 HGB für das Geschäftsjahr 2011

1. Bericht über die öffentliche Zwecksetzung

Die VKU-Verkehrsdienst GmbH ist ein Tochterunternehmen der Verkehrsgesellschaft Kreis Unna mbH, Kamen (VKU GmbH).

Der Zweck der Gesellschaft ist der Betrieb von öffentlichem Personenverkehr im Verkehrsgebiet des Kreises Unna sowie in angrenzenden Verkehrsgebieten, ferner die Beteiligung an Unternehmen, die diese Zwecke fördern.

2. Geschäft und Rahmenbedingungen

Die Aktivitäten beschränken sich zurzeit auf die Erbringung von Personalgestellungen für die Muttergesellschaft. Die Leistungen werden gegenüber der VKU GmbH zu den um sonstige Erträge geminderten Selbstkosten abgerechnet.

Am Ende des Berichtsjahres beschäftigte die Gesellschaft 68 Mitarbeiter.

3. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Die Bilanzsumme von 153 TEUR ergibt sich im Wesentlichen aus dem Verrechnungsverkehr mit der Muttergesellschaft.

Die Liquidität wird durch unverzinsliche Kassenkredite der Muttergesellschaft gesichert.

Das Jahresergebnis ist ausgeglichen.

4. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach Schluss des Geschäftsjahres nicht eingetreten.

5. Risiko- und Prognosebericht

Besondere Risiken werden von der Geschäftsführung nicht gesehen. Es liegen auch keine Beschlüsse der Unternehmensorgane vor, die eine solche Annahme stützen könnten.

Die Geschäftstätigkeit wird sich entsprechend der Fluktuation von Fahrdienstmitarbeitern bei der Muttergesellschaft weiterhin ausweiten. Auf Grund der kostendeckenden Verrechnung wird von einem ausgeglichenen Ergebnis ausgegangen.

Kamen, den 19. März 2012

VKU-Verkehrsdienst GmbH

Dipl.-Wirtsch.-Ing. (FH) André Pieperjohanns

Dipl.-Geogr. Werner Linnenbrink

Gemeinnützige Gesellschaft für Suchthilfe Kreis Unna mbH

Bilanz	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Aktiva					
A. Anlagevermögen	0	0	18.071	18.071	100,0
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			1.567	1.567	100,0
II. Sachanlagen			16.504	16.504	100,0
III. Finanzanlagen			0	0	0,0
B. Umlaufvermögen	0	0	109.892	109.892	100,0
I. Vorräte			864	864	100,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3.556	3.556	100,0
III. Wertpapiere			0	0	0,0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			105.472	105.472	100,0
C. Rechnungsabgrenzungsposten			458	458	100,0
Bilanzsumme	0	0	128.421	128.421	100,0
Passiva					
A. Eigenkapital	0	0	66.969	-1.007	100,0
I. gezeichnetes Kapital			25.000	25.000	100,0
II. Kapitalrücklage			0	0	0,0
III. Gewinnrücklagen			0	0	0,0
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			7.981	7.981	100,0
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			33.988	-33.988	100,0
B. Rückstellungen	0	0	29.203	29.203	100,0
C. Verbindlichkeiten	0	0	32.249	32.249	100,0
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0,0
Bilanzsumme	0	0	128.421	60.445	100,0

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung	
	€	€	€	€	%
Erlöse			770.475	770.475	100,0
Veränderungen des Bestandes an unfertigen Leistungen			0	0	0,0
Andere aktivierte Eigenleistungen			0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge			22.483	22.483	100,0
Erträge aus Beteiligungen			0	0	0,0
Zinsen u.ä. Erträge			8.087	8.087	100,0
Erträge	0	0	801.045	801.045	100,0
Materialaufwand			4.500	4.500	100,0
Personalaufwand			639.608	639.608	100,0
Abschreibungen			4.106	4.106	100,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen			120.247	120.247	100,0
Zinsen u.ä. Aufwendungen			0	0	0,0
Aufwendungen	0	0	768.461	768.461	100,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	32.585	32.585	100,0
Außerordentliche Erträge	0	0	1.404	1.404	100,0
Steuern	0	0	0	0	0,0
Jahresergebnis	0	0	33.988	33.988	100,0

Gemeinnützige Gesellschaft für Suchthilfe Kreis Unna mbH

Wirtschaftliche Verhältnisse

Die Gesellschaft finanziert sich neben dem gemäß Leistungsvereinbarung vom Kreis Unna zu zahlenden Zuschuss in erster Linie aus Fördergeldern des Landes NRW und der Städte Unna und Lünen.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 33.988,10 € liegt insbesondere im Personalbereich begründet. Desweiteren wurden 2011 investive Maßnahmen wegen der beabsichtigten Renovierung der Einrichtungen nicht durchgeführt und teure Anschaffungen nicht getätigt.

Finanz- und Leistungsbeziehungen zum Kreis Unna

Über eine separate Leistungsvereinbarung hat sich der Kreis Unna verpflichtet, für die dort beschriebenen Leistungen der Gemeinnützigen Gesellschaft für Suchthilfe Kreis Unna mbH einen jährlichen Zuschuss zur Deckung der Personal- und notwendigen Sachkosten zu leisten. Die Höhe der Zahlung wird vom Kreistag im Rahmen der jährlichen Haushaltsplanberatungen festgesetzt und ermöglicht es der Gesellschaft mindestens die bestehenden arbeitsrechtlichen Verpflichtungen zu erfüllen. Für das Jahr 2011 sind insgesamt 580.000 € angewiesen worden.

Haushalt nach normierten Produktbereichen

Im Folgenden werden die Teilpläne nach den vom Innenministerium normierten 17 Produktbereichen abgebildet.

Da die Produktstruktur der Kreisverwaltung Unna nicht mit der verbindlichen Struktur der normierten Produktbereiche übereinstimmt, wird zunächst eine Übersicht gegeben, aus welchen kreisspezifischen Produkten sich die einzelnen Produktbereiche zusammensetzen.

Produktplan der Kreisverwaltung Unna		
Gliederung nach den normierten NKF-Produktbereichen		
Stand: 01.01.2013		
Normierte NKF-Produktbereiche		Zuordnung Kreis Unna
mit Zuordnung der beim Kreis Unna gebildeten Produkte		Budget
01 Innere Verwaltung		
01.00.01	Verwaltungsvorstand	Zentrale Verwaltung
01.00.03	Personalvertretung	Zentrale Verwaltung
01.00.04	Gleichstellung	Zentrale Verwaltung
01.00.05	Rechtsberatung und Prozessführung	Zentrale Verwaltung
01.01.01	Gesamtsteuerung	Zentrale Verwaltung
01.01.02	Finanzwirtschaft/Budgetierung	Zentrale Verwaltung
01.01.03	Kommunalaufsicht	Zentrale Verwaltung
01.02.01	Geschäftsbuchhaltung	Zentrale Verwaltung
01.02.02	Zahlungsabwicklung, Vollstreckung	Zentrale Verwaltung
01.03.01	Sitzungsdienst und Kreisverfassung	Zentrale Verwaltung
01.03.02	Ehrungen	Zentrale Verwaltung
01.04.01	Pressearbeit	Zentrale Verwaltung
01.04.02	Öffentlichkeitsarbeit und Internetredaktion	Zentrale Verwaltung
01.05.01	DV-Verfahren	Zentrale Verwaltung
01.05.02	Kundenbetreuung (d.d. zentrale Datenverarbeitung)	Zentrale Verwaltung
01.05.03	Betrieb zentraler Systeme	Zentrale Verwaltung
01.05.04	System- und Netzwerktechnik	Zentrale Verwaltung
01.06.01	Einkauf, Zentrale Vergabestelle	Zentrale Verwaltung
01.06.02	Druckerei	Zentrale Verwaltung
01.06.03	Bistro	Zentrale Verwaltung
01.06.04	Bürgerinformation, Post- und Fahrdienste	Zentrale Verwaltung
01.06.05	Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	Zentrale Verwaltung
01.07.01	Personalplanung und -beschaffung	Zentrale Verwaltung
01.07.02	Personalbetreuung	Zentrale Verwaltung
01.07.03	Ausbildung und Qualifizierung	Zentrale Verwaltung
01.07.04	Sonstiger Personalservice	Zentrale Verwaltung
01.09.01	Rechnungsprüfung des Kreises	Zentrale Verwaltung
01.09.02	Zusätzlich übertragene und übernommene Aufgaben (d.d. Rechnungsprüfung)	Zentrale Verwaltung
01.10.01	Personalangelegenheiten (d. Kreispolizeibehörde)	Zentrale Verwaltung
01.10.02	Haushalts- und Wirtschaftsangelegenheiten (d. Kreispolizeibehörde)	Zentrale Verwaltung
01.10.03	Rechtsangelegenheiten (d. Kreispolizeibehörde)	Zentrale Verwaltung
01.11.03	Europaangelegenheiten	Zentrale Verwaltung
41.00.01	Kreisarchiv	Kultur
41.01.04	Partnerschaften, Patenschaften, Entwicklungshilfeprojekte	Kultur
41.01.06	Öffentliche Begegnungsstätte "Haus Opherdicke"	Kultur
60.00.01	Vergabe von Lieferungen und Leistungen (in Bauangelegenheiten)	Bauen
60.03.01	Bauunterhaltungsmaßnahmen	Bauen
60.03.02	Neubau, Umbau, Erweiterung	Bauen
02 Sicherheit und Ordnung		
01.01.04	Statistik und Wahlen	Zentrale Verwaltung
32.01.01	Gewerberecht, Bekämpfung der Schwarzarbeit und Fachaufsicht	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.01.02	Jagd- und Fischereiwesen	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.02.01	Aufenthaltsgestaltende Maßnahmen und Überwachung von Asylbewerbern	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.02.02	Aufenthaltsbeendende Maßnahmen	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.02.03	Personenstandsangelegenheiten, Staatsangehörigkeitswesen	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.03.01	Rettungsdienst und Luftrettung	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.03.02	Abwehr Großschadensereignisse, Zivilschutz	Öff. Sicherheit u. Ordnung
32.03.03	Feuerschutz und Feuerwehrservicezentrum	Öff. Sicherheit u. Ordnung
36.01.01	Fahrerlaubnisse	Straßenverkehr
36.01.02	Gewerblicher Kraftverkehr	Straßenverkehr
36.02.01	Zulassung	Straßenverkehr
36.02.02	Überwachung der Halterpflichten	Straßenverkehr
36.03.01	Allgemeine Ordnungswidrigkeiten	Straßenverkehr
36.03.02	Unfall- und Sonderordnungswidrigkeiten	Straßenverkehr
36.03.03	Verkehrssicherung	Straßenverkehr
53.07.01	Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten	Gesundheit u. Verbrauch.
53.07.02	Fleischhygiene, Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung	Gesundheit u. Verbrauch.
53.07.03	Tierheim	Gesundheit u. Verbrauch.
53.07.04	Tierschutz	Gesundheit u. Verbrauch.

Normierte NKF-Produktbereiche		Zuordnung Kreis Unna
mit Zuordnung der beim Kreis Unna gebildeten Produkte		Budget
03 Schulträgeraufgaben		
40.00.01	Zentrale Schulverwaltung	Schulen und Bildung
40.00.02	Medienzentrum	Schulen und Bildung
40.00.03	Schulpsychologische Beratungsstelle	Schulen und Bildung
40.01.01	Hellweg Berufskolleg und Zentrum für Naturwissenschaften und Technologie Unna	Schulen und Bildung
40.01.02	Märkisches Berufskolleg Unna	Schulen und Bildung
40.01.03	Hansa Berufskolleg Unna	Schulen und Bildung
40.01.04	Freiherr-vom-Stein-Berufskolleg Werne	Schulen und Bildung
40.01.05	Lippe Berufskolleg Lünen	Schulen und Bildung
40.01.06	Kreissporthalle Unna	Schulen und Bildung
40.02.01	Sonnenschule Kamen-Heeren	Schulen und Bildung
40.02.02	Karl-Brauckmann-Schule, Holzwickede	Schulen und Bildung
40.02.03	Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Bergkamen	Schulen und Bildung
40.02.04	Regenbogenschule	Schulen und Bildung
40.03.01	Aufsicht über Grund-, Haupt- und Förderschulen	Schulen und Bildung
40.03.02	Personalangelegenheiten der Lehrkräfte	Schulen und Bildung
50.01.06	Ausbildungsförderung	Arbeit u. Soziales
04 Kultur und Wissenschaft		
41.01.01	Ausstellungen	Kultur
41.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	Kultur
41.01.03	Kulturförderung, Beratung Dritter und Herausgabe von Schriften, Denkmalpflege	Kultur
05 Soziale Leistungen (Soziale Hilfen)		
50.00.01	Sozialplanung	Arbeit u. Soziales
50.00.02	Integrationsförderung (RAA)	Arbeit u. Soziales
50.01.01	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach dem SGB XII	Arbeit u. Soziales
50.01.02	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach dem SGB II	Arbeit u. Soziales
50.01.03	Fachaufsicht und Widerspruchsverfahren	Arbeit u. Soziales
50.01.04	Leistungen und Hilfen bei Behinderung	Arbeit u. Soziales
50.01.05	Leistungen für Wehrpflichtige, Wehrübende, "Zivis" u. deren Angehörige	Arbeit u. Soziales
50.02.01	Leistungen im ambulanten Pflegefall	Arbeit u. Soziales
50.02.02	Leistungen im stationären Pflegefall	Arbeit u. Soziales
50.02.03	Heimaufsicht	Arbeit u. Soziales
50.04.01	Schwerbehindertenangelegenheiten	Arbeit u. Soziales
50.04.02	Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf	Arbeit u. Soziales
51.00.01	Betreuungsstelle	Familie u. Jugend
51.03.03	Unterhaltsvorschussangelegenheiten	Familie u. Jugend
51.03.05	Elterngeld	Familie u. Jugend
51.04.52	Unterhaltsvorschussangelegenheiten	Familie u. Jugend
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
51.00.02	Gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle	Familie u. Jugend
51.01.01	Kinder- und Jugendarbeit; Einrichtungen	Familie u. Jugend
51.01.02	Jugendverbände; Jugendsozialarbeit; Jugendschutz	Familie u. Jugend
51.02.01	Beratung, ambulante Hilfen, Jugendgerichtshilfe	Familie u. Jugend
51.02.02	Stationäre Hilfen, Vollzeitpflege	Familie u. Jugend
51.02.03	Psychologische Beratungsstelle	Familie u. Jugend
51.03.01	Bedarfsplanung / Wirtschaftliche Hilfen (Familie und Jugend)	Familie u. Jugend
51.03.02	Tageseinrichtungen / Tagespflege (Familie und Jugend)	Familie u. Jugend
51.03.04	Beistandschaften, Pflegschaften, Vormundschaften	Familie u. Jugend
07 Gesundheitsdienste		
53.01.01	Verwaltung	Gesundheit u. Verbrauch.
53.01.02	Gesundheitsförderung und Gesundheitsplanung	Gesundheit u. Verbrauch.
53.01.03	Kontakt- und Informationsstelle für Selbsthilfegruppen (K.I.S.S.)	Gesundheit u. Verbrauch.
53.02.01	Umwelthygiene und Infektionsschutz	Gesundheit u. Verbrauch.
53.02.02	Arzneimittelwesen und Medizinalaufsicht	Gesundheit u. Verbrauch.
53.03.01	Schulärztliche Untersuchungen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.03.02	Präventionsangebote	Gesundheit u. Verbrauch.
53.03.03	Schwangerschaftskonfliktberatung und frühzeitige Hilfen; Familienhebammen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.04.01	Gutachten und Stellungnahmen	Gesundheit u. Verbrauch.

Normierte NKF-Produktbereiche		Zuordnung Kreis Unna
mit Zuordnung der beim Kreis Unna gebildeten Produkte		Budget
53.05.01	Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten und Schulen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.05.02	Prophylaxe	Gesundheit u. Verbrauch.
53.05.03	Zahnärztliche Gutachten/Stellungnahmen und sozialkompensatorische Maßnahmen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.06.01	Gesundheitshilfen für psychisch kranke und behinderte Menschen	Gesundheit u. Verbrauch.
53.06.02	Ambulante Suchtberatung	Gesundheit u. Verbrauch.
53.06.03	Psychiatrisch-neurologische Stellungnahmen und Gutachten	Gesundheit u. Verbrauch.
08 Sportförderung		
41.01.05	Schulsport und Sonderveranstaltungen	Kultur
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		
01.11.01	Kreisentwicklung, Grundsatzfragen und Handlungsstrategien	Zentrale Verwaltung
01.11.02	Kommunale, regionale und überregionale (Fach-)Planungen	Zentrale Verwaltung
62.00.01	Geodateninformation und Reprographie	Vermessung u. Kataster
62.01.01	Vermessungen	Vermessung u. Kataster
62.01.02	Geodätischer Raumbezug nach Lage und Höhe	Vermessung u. Kataster
62.02.01	Übernahme grundstücksbezogener Veränderungen	Vermessung u. Kataster
62.02.02	Übernahme gebäudebezogener Veränderungen	Vermessung u. Kataster
62.03.01	Erneuerung des Liegenschaftskatasters	Vermessung u. Kataster
62.03.02	Herstellung der DKG 5 / DGK	Vermessung u. Kataster
62.04.01	Grundstückswertermittlung durch den Gutachterausschuss	Vermessung u. Kataster
62.04.02	Gutachtliche Stellungnahmen zu Grundstückswerten durch die kommunale Bewertungsstelle	Vermessung u. Kataster
69.01.01	Erstellung von Landschaftsplänen	Natur u. Umwelt
69.01.02	Realisierung von Landschaftsplänen	Natur u. Umwelt
10 Bauen und Wohnen		
50.03.01	Finanzielle Förderung und Beratung (Wohnungswesen)	Arbeit u. Soziales
50.03.02	Wohnungsbestand / Wohnungsrecht	Arbeit u. Soziales
50.03.03	Fachaufsicht (Wohnungswesen) und Wohngeld	Arbeit u. Soziales
60.01.01	Bauvoranfragen und Baugenehmigungsverfahren	Bauen
60.01.02	Wiederkehrende Prüfungen und Stellungnahmen	Bauen
60.01.03	Baulasten, Teilungen u. Wohnungseigentumsbildung	Bauen
60.01.04	Obere Bauaufsicht / Sonderaufsicht	Bauen
11 Ver- und Entsorgung		
69.02.03	Bodenschutz und Altlasten	Natur u. Umwelt
69.03.01	Überwachung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung	Natur u. Umwelt
69.03.02	Kommunale Abfallentsorgung und -beratung	Natur u. Umwelt
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
01.11.04	Verkehrsentwicklungsplanung, Aufgabenträgerschaft ÖPNV	Zentrale Verwaltung
60.02.01	Neubau und Erweiterung von Verkehrsflächen	Bauen
60.02.02	Straßenunterhaltung / Bauhof	Bauen
13 Natur- und Landschaftspflege		
69.01.03	Landschaftspflege außerhalb der Landschaftsplanung	Natur u. Umwelt
69.01.04	Eingriffsregelung, Landschaftsbeirat	Natur u. Umwelt
69.01.05	Naturschutzrechtliche Gefahrenabwehr	Natur u. Umwelt
69.02.01	Gewässerausbau und -unterhaltung	Natur u. Umwelt
69.02.02	Gewässerschutz	Natur u. Umwelt
14 Umweltschutz		
69.00.01	Verwaltung (FB Natur und Umwelt)	Natur u. Umwelt
69.03.03	Gewerblicher Umweltschutz	Natur u. Umwelt
15 Wirtschaft und Tourismus		
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Wirtschaftsförderung	Zentrale Verwaltung
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Allgem. Einrichtungen u. Unternehmen	Zentrale Verwaltung
16 Allgemeine Finanzwirtschaft		
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Steuern, Allgemeine Zuweisungen/Uml.	Zentrale Verwaltung
01.00.02	Allgemeine Deckungsmittel: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zentrale Verwaltung
17 Stiftungen		

Ergebnisplan

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben	6.855.222	7.533.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.912.772	300.349.051	309.775.291	318.670.616	323.147.522	328.585.602
003	Sonstige Transfererträge	3.007.293	2.864.132	3.003.402	2.888.832	2.894.252	2.880.099
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.677.650	30.144.505	30.749.986	30.750.986	30.791.986	30.752.986
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.876.857	3.273.240	3.369.664	3.369.714	3.369.764	3.369.814
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.142.072	39.753.815	43.311.475	42.032.160	42.024.060	42.584.460
007	Sonstige ordentliche Erträge	10.941.811	4.744.344	4.609.018	4.418.850	4.418.850	4.418.850
008	Aktiviert Eigenleistungen	647.166	300.000	932.000	759.000	730.000	168.500
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	375.060.843	388.962.087	404.250.836	411.390.158	415.876.434	421.260.311
011	Personalaufwendungen	-52.436.106	-50.290.174	-56.018.798	-56.578.553	-57.143.748	-57.714.446
012	Versorgungsaufwendungen	-6.116.455	-5.520.000	-5.700.000	-5.748.396	-5.797.285	-5.846.650
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.388.954	-22.813.665	-22.710.610	-23.243.640	-23.463.900	-23.442.750
014	Bilanzielle Abschreibungen	-7.411.429	-7.831.227	-7.628.750	-7.773.406	-7.729.376	-7.698.337
015	Transferaufwendungen	-161.633.815	-180.844.431	-182.357.964	-185.669.160	-189.287.302	-193.132.830
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.567.614	-122.534.033	-131.019.194	-133.335.123	-133.435.053	-134.421.999
017	Ordentliche Aufwendungen	-375.554.373	-389.833.530	-405.435.316	-412.348.278	-416.856.664	-422.257.011
018	Ordentliches Ergebnis	-493.530	-871.443	-1.184.480	-958.120	-980.230	-996.700
019	Finanzerträge	4.623.366	4.377.900	4.524.580	4.298.220	4.320.330	4.336.800
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.835.631	-3.506.457	-3.340.100	-3.340.100	-3.340.100	-3.340.100
021	Finanzergebnis	787.736	871.443	1.184.480	958.120	980.230	996.700
022	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	294.206	0	0	0	0	0
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
026	Jahresergebnis (= Zeilen 022 und 025)	294.206	0	0	0	0	0

Finanzplan

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.858.394	7.533.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275.991.559	298.657.126	305.953.175	315.365.248	319.755.638	325.010.216
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.018.757	2.655.270	2.770.920	2.656.350	2.661.770	2.667.240
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.663.435	30.144.505	30.749.986	30.750.986	30.791.986	30.752.986
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.160.712	3.273.240	3.369.664	3.369.714	3.369.986	3.369.814
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.212.854	39.753.815	43.311.475	42.032.160	42.024.060	42.584.460
07	Sonstige Einzahlungen	15.667.491	4.835.004	4.698.918	4.511.350	4.512.350	4.513.350
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	323.357	4.377.900	4.524.580	4.298.220	4.320.330	4.336.800
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.896.559	391.229.860	403.878.718	411.484.028	415.936.120	421.734.866
10	Personalauszahlungen	-46.118.054	-47.167.281	-50.273.872	-50.776.116	-51.283.301	-51.795.491
11	Versorgungsauszahlungen	-4.880.798	-5.520.000	-4.840.000	-4.840.000	-4.840.000	-4.840.000
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.749.890	-22.733.665	-22.710.610	-23.243.640	-23.463.900	-23.442.750
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.218.539	-3.495.800	-3.340.100	-3.340.100	-3.340.100	-3.340.100
14	Transferauszahlungen	-163.294.182	-183.032.067	-182.125.533	-185.436.729	-189.054.871	-192.920.021
15	Sonstige Auszahlungen	-121.235.610	-120.942.692	-129.546.044	-131.632.633	-131.902.053	-132.872.319
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-359.497.073	-382.891.505	-392.836.159	-399.269.218	-403.884.225	-409.210.681
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.399.486	8.338.355	11.042.559	12.214.810	12.051.895	12.524.185
18	Einzig. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.522.985	4.512.640	3.108.800	3.689.200	3.764.200	9.023.800
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	97.938	2.000	1.600			
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	283					
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	669	620	620			
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.621.875	4.515.260	3.111.020	3.689.200	3.764.200	9.023.800
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-100.559	-190.000	-310.000	-360.000	-310.000	-310.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-10.297.686	-5.420.000	-7.934.000	-14.424.000	-10.225.000	-2.300.000
					(-5.812.000)		(-500.000)
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-1.848.444	-1.833.120	-2.635.120	-1.147.990	-705.680	-661.150
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-191.451	-232.000	-242.000	-245.000	-248.000	-251.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-884.718					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)	-411.531	-390.200	-358.050	-223.000	-150.000	-150.000
					(-73.000)		
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.734.388	-8.065.320	-11.479.170	-16.399.990	-11.638.680	-3.672.150
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.112.513	-3.550.060	-8.368.150	-12.710.790	-7.874.480	5.351.650
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.286.972	4.488.295	2.674.409	-588.450	4.085.793	17.784.505

Finanzplan

Kreis Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.220.404	8.211.705	7.165.591	9.418.450	4.744.207	
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	63.000.000					
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3.252.268	-3.515.000	-3.560.000	-3.590.000	-3.620.000	-3.650.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-68.000.000					
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.031.864	4.696.705	3.605.591	5.828.450	1.124.207	-3.650.000
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.255.108	9.185.000	6.280.000	5.240.000	5.210.000	14.134.505
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	416.778	5.294.392				
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.885.000)		(-500.000)
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-760.324					
41	Liquide Mittel	917.517	14.479.392	6.280.000	5.240.000	5.210.000	14.134.505

Kreis Unna
Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.230	94.624	94.438	94.440	94.440	94.440
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.143	97.200	97.200	97.200	97.200	97.200
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.168	494.700	507.450	507.450	507.450	507.450
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	781.413	382.499	711.780	682.970	382.970	382.970
007	Sonstige ordentliche Erträge	1.633.757	471.062	460.336	327.900	327.900	327.900
008	Aktiviert Eigenleistungen	462.492					
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	3.868.203	1.540.085	1.871.204	1.709.960	1.409.960	1.409.960
011	Personalaufwendungen	-12.495.886	-12.122.643	-13.422.113	-13.556.445	-13.691.960	-13.828.682
012	Versorgungsaufwendungen	-2.526.641	-2.156.216	-2.244.835	-2.258.681	-2.272.670	-2.286.795
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.930.139	-8.398.100	-8.710.450	-9.065.780	-8.865.210	-8.806.740
014	Bilanzielle Abschreibungen	-1.394.832	-1.415.561	-1.437.601	-1.457.004	-1.389.562	-1.302.052
015	Transferaufwendungen	-190.011	-197.690	-193.190	-195.190	-197.190	-199.190
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.256.891	-4.533.942	-4.529.750	-4.468.434	-4.523.874	-4.452.854
017	Ordentliche Aufwendungen	-28.794.400	-28.824.152	-30.537.939	-31.001.534	-30.940.466	-30.876.312
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.926.197	-27.284.067	-28.666.735	-29.291.574	-29.530.506	-29.466.352
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.154.042	-1.123.000	-1.088.000	-1.088.000	-1.088.000	-1.088.000
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.154.042	-1.123.000	-1.088.000	-1.088.000	-1.088.000	-1.088.000
022	Ordentliches Jahresergebnis	-26.080.239	-28.407.067	-29.754.735	-30.379.574	-30.618.506	-30.554.352
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-26.080.239	-28.407.067	-29.754.735	-30.379.574	-30.618.506	-30.554.352
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.882.640	10.355.190	10.469.359	10.559.766	10.655.146	10.752.096
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.695.260	-1.657.776	-1.724.531	-1.736.698	-1.752.033	-1.770.520
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-16.892.855	-19.709.416	-21.009.905	-21.556.509	-21.715.391	-21.572.776

Kreis Unna

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.091	250	250	250	250	250
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.980	97.200	97.200	97.200	97.200	97.200
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	553.103	494.700	507.450	507.450	507.450	507.450
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462.515	382.499	711.780	682.970	382.970	382.970
7	Sonstige Einzahlungen	686.744	510.762	498.836	366.400	366.400	366.400
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.123.433	1.485.411	1.815.516	1.654.270	1.354.270	1.354.270
10	Personalauszahlungen	-10.021.895	-10.699.969	-11.192.181	-11.304.154	-11.417.166	-11.531.237
11	Versorgungsauszahlungen	-4.880.798	-5.520.000	-4.840.000	-4.840.000	-4.840.000	-4.840.000
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.497.095	-8.398.100	-8.710.450	-9.065.780	-8.865.210	-8.806.740
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.059.125	-1.123.000	-1.088.000	-1.088.000	-1.088.000	-1.088.000
14	Transferauszahlungen	-237.765	-197.690	-193.190	-195.190	-197.190	-199.190
15	Sonstige Auszahlungen	-4.027.881	-4.334.053	-4.389.650	-4.327.484	-4.389.174	-4.318.154
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.724.559	-30.272.812	-30.413.471	-30.820.608	-30.796.740	-30.783.321
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.601.126	-28.787.401	-28.597.955	-29.166.338	-29.442.470	-29.429.051
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	1.236.161					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.849					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.239.010					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-973.136	-320.000	-390.000			
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-274.449	-438.580	-764.800	-96.950	-90.700	-90.700
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-191.451	-232.000	-242.000	-245.000	-248.000	-251.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-105.121	-154.000	-151.800	-73.000		
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.544.157	-1.144.580	-1.548.600	-414.950	-338.700	-341.700
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-305.147	-1.144.580	-1.548.600	-414.950	-338.700	-341.700
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-26.906.273	-29.931.981	-30.146.555	-29.581.288	-29.781.170	-29.770.751
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	20.041	30.000				
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	63.000.000					
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-575.409	-695.000	-700.000	-730.000	-760.000	-790.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-68.000.000					
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.555.368	-665.000	-700.000	-730.000	-760.000	-790.000

Kreis Unna

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.026	140.667	121.552	110.658	108.423	108.423
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.172.722	8.336.100	8.290.000	8.265.000	8.280.000	8.215.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.606	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.634.675	2.601.350	2.241.490	2.291.490	2.291.490	2.291.490
007	Sonstige ordentliche Erträge	4.404.326	3.672.440	3.573.600	3.572.000	3.572.000	3.572.000
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	15.352.355	14.754.557	14.230.642	14.243.148	14.255.913	14.190.913
011	Personalaufwendungen	-10.247.459	-9.142.810	-9.817.117	-9.915.287	-10.014.444	-10.114.589
012	Versorgungsaufwendungen	-1.403.576	-1.176.923	-1.158.147	-1.169.727	-1.181.426	-1.193.238
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.331.069	-2.590.880	-2.547.290	-2.612.030	-2.612.840	-2.614.170
014	Bilanzielle Abschreibungen	-911.043	-1.002.260	-1.037.701	-1.049.733	-762.961	-523.298
015	Transferaufwendungen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.533.092	-1.580.520	-1.601.914	-1.613.664	-1.570.944	-1.572.614
017	Ordentliche Aufwendungen	-16.428.239	-15.495.393	-16.164.169	-16.362.441	-16.144.615	-16.019.909
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.075.884	-740.836	-1.933.527	-2.119.293	-1.888.702	-1.828.996
019	Finanzerträge	2.330	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.330	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
022	Ordentliches Jahresergebnis	-1.073.554	-734.836	-1.929.527	-2.115.293	-1.884.702	-1.824.996
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-1.073.554	-734.836	-1.929.527	-2.115.293	-1.884.702	-1.824.996
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.454.967	-1.389.618	-1.428.798	-1.438.238	-1.448.802	-1.459.755
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-2.528.791	-2.124.454	-3.358.325	-3.553.531	-3.333.504	-3.284.751

Kreis Unna

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.895	44.000	43.500	43.500	43.500	43.500
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.103.340	8.336.100	8.290.000	8.265.000	8.280.000	8.215.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.762	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.476.996	2.601.350	2.241.490	2.291.490	2.291.490	2.291.490
7	Sonstige Einzahlungen	3.955.670	3.672.400	3.572.000	3.572.000	3.572.000	3.572.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.000	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.588.663	14.663.850	14.154.990	14.179.990	14.194.990	14.129.990
10	Personalauszahlungen	-8.801.748	-8.556.115	-8.634.262	-8.720.605	-8.807.812	-8.895.890
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.345.024	-2.590.880	-2.547.290	-2.612.030	-2.612.840	-2.614.170
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
15	Sonstige Auszahlungen	-1.362.844	-1.406.710	-1.495.014	-1.507.214	-1.465.744	-1.467.414
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.511.616	-12.555.705	-12.678.566	-12.841.849	-12.888.396	-12.979.474
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.077.047	2.108.145	1.476.424	1.338.141	1.306.594	1.150.516
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	50.680					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			1.600			
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen		620	620			
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.680	620	2.220			
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-492.992					
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-536.960	-506.360	-1.050.010	-262.300	-51.050	-51.050
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-166.407	-21.800	-18.500			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.196.359	-528.160	-1.068.510	-262.300	-51.050	-51.050
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.145.679	-527.540	-1.066.290	-262.300	-51.050	-51.050
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	931.368	1.580.605	410.134	1.075.841	1.255.544	1.099.466
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	363					
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	363					

Kreis Unna

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.539.783	3.986.077	3.860.145	3.657.258	3.732.622	3.851.820
003	Sonstige Transfererträge		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.912	3.800	2.300	2.300	2.300	2.300
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.561					
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.815	165.000	148.500	148.500	148.500	148.500
007	Sonstige ordentliche Erträge	91.103	16.581	23.491	9.000	9.000	9.000
008	Aktiviere Eigenleistungen		200.000	420.000	348.000	138.000	92.500
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	3.852.174	4.411.458	4.494.436	4.205.058	4.070.422	4.144.120
011	Personalaufwendungen	-3.850.880	-3.769.877	-4.109.552	-4.150.101	-4.191.053	-4.232.417
012	Versorgungsaufwendungen	-209.040	-194.301	-190.774	-192.682	-194.609	-196.555
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.840.025	-3.423.620	-3.455.990	-3.599.210	-3.749.400	-3.942.780
014	Bilanzielle Abschreibungen	-2.105.257	-2.276.527	-2.047.808	-2.152.697	-2.296.220	-2.415.250
015	Transferaufwendungen	-33.114	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.150.157	-1.927.165	-1.903.420	-1.679.330	-1.475.810	-1.503.880
017	Ordentliche Aufwendungen	-10.188.473	-11.666.490	-11.782.544	-11.849.020	-11.982.092	-12.365.882
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.336.299	-7.255.032	-7.288.108	-7.643.962	-7.911.670	-8.221.762
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-6.336.299	-7.255.032	-7.288.108	-7.643.962	-7.911.670	-8.221.762
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-6.336.299	-7.255.032	-7.288.108	-7.643.962	-7.911.670	-8.221.762
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	414	1.500	500	500	500	500
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.473.823	-4.504.868	-4.329.323	-4.370.564	-4.412.216	-4.454.286
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-10.809.708	-11.758.400	-11.616.931	-12.014.026	-12.323.386	-12.675.548

Kreis Unna
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.888.892	2.324.671	2.369.972	2.698.000	2.815.000	2.935.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.387	3.800	2.300	2.300	2.300	2.300
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.569					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.192	165.000	148.500	148.500	148.500	148.500
7	Sonstige Einzahlungen	43.702	16.581	23.491	9.000	9.000	9.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.141.742	2.510.052	2.544.263	2.857.800	2.974.800	3.094.800
10	Personalauszahlungen	-3.657.749	-3.679.977	-3.915.862	-3.954.473	-3.993.468	-4.032.856
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.769.157	-3.423.620	-3.455.990	-3.599.210	-3.749.400	-3.942.780
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-33.114	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
15	Sonstige Auszahlungen	-786.486	-1.340.915	-1.357.910	-1.003.000	-990.280	-1.028.370
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.246.506	-8.479.512	-8.764.762	-8.591.683	-8.768.148	-9.039.006
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.104.764	-5.969.460	-6.220.499	-5.733.883	-5.793.348	-5.944.206
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	3.220.866	598.740	554.500			
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.220.866	598.740	554.500			
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	-7.338					
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.287.727	-2.000.000	-4.852.000	-7.110.000	-1.025.000	-1.150.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-407.490	-600.800	-533.210	-664.030	-473.230	-463.210
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-50.000					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-45.968	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.798.523	-2.625.800	-5.415.210	-7.804.030	-1.528.230	-1.643.210
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.577.657	-2.027.060	-4.860.710	-7.804.030	-1.528.230	-1.643.210
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.682.421	-7.996.520	-11.081.209	-13.537.913	-7.321.578	-7.587.416
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.601	10.170	10.170	10.170	10.170	10.170
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.230	108.050	50	50	50	50
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.921	50.000	198.000	198.000	198.000	198.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.312	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	13.815					
008	Aktiviertete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	234.879	180.220	220.220	220.220	220.220	220.220
011	Personalaufwendungen	-538.769	-532.030	-617.588	-623.764	-630.002	-636.302
012	Versorgungsaufwendungen	-59.132	-54.352	-53.462	-53.997	-54.537	-55.082
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.106	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600
014	Bilanzielle Abschreibungen	-4.493	-5.936	-5.824	-7.839	-7.720	-7.476
015	Transferaufwendungen	-623.460	-629.910	-629.910	-629.910	-629.910	-629.910
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-550.082	-588.910	-569.420	-569.420	-569.420	-574.420
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.864.042	-1.909.738	-1.974.804	-1.983.530	-1.990.189	-2.001.790
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.629.163	-1.729.518	-1.754.584	-1.763.310	-1.769.969	-1.781.570
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.247					
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.247					
022	Ordentliches Jahresergebnis	-1.630.410	-1.729.518	-1.754.584	-1.763.310	-1.769.969	-1.781.570
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-1.630.410	-1.729.518	-1.754.584	-1.763.310	-1.769.969	-1.781.570
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100.132	-137.528	-153.390	-154.157	-154.931	-155.713
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-1.730.542	-1.867.046	-1.907.974	-1.917.467	-1.924.900	-1.937.283

Kreis Unna

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.022	10.170	10.170	10.170	10.170	10.170
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.187	108.050	50	50	50	50
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.333	50.000	198.000	198.000	198.000	198.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.312	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
7	Sonstige Einzahlungen	842					
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.696	180.220	220.220	220.220	220.220	220.220
10	Personalauszahlungen	-471.062	-506.882	-563.308	-568.941	-574.630	-580.376
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.094	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.247					
14	Transferauszahlungen	-623.460	-629.910	-629.910	-629.910	-629.910	-629.910
15	Sonstige Auszahlungen	-576.342	-588.010	-568.520	-568.520	-568.520	-573.520
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.675.205	-1.823.402	-1.860.338	-1.865.971	-1.871.660	-1.882.406
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.460.509	-1.643.182	-1.640.118	-1.645.751	-1.651.440	-1.662.186
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-12.000	-24.000		
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-5.405	-6.400	-20.900	-900	-900	-900
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.405	-6.400	-32.900	-24.900	-900	-900
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.405	-6.400	-32.900	-24.900	-900	-900
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.465.914	-1.649.582	-1.673.018	-1.670.651	-1.652.340	-1.663.086
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 05 Soziale Leistungen (Soziale Hilfen)

Teilergebnisplan 2013

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.688.095	13.791.026	19.634.381	26.331.823	26.918.983	27.224.053
003	Sonstige Transfererträge	2.092.051	2.042.970	1.907.220	1.912.650	1.918.070	1.923.540
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.773	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.255.388	30.411.521	34.891.103	32.981.000	33.219.000	33.725.500
007	Sonstige ordentliche Erträge	458.327	28.616	22.236	21.000	21.000	21.000
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	41.545.634	46.308.933	56.489.740	61.281.273	62.111.853	62.928.893
011	Personalaufwendungen	-6.342.216	-6.645.848	-8.405.185	-8.489.234	-8.574.126	-8.659.868
012	Versorgungsaufwendungen	-633.651	-739.921	-809.599	-817.695	-825.871	-834.128
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.746.556	-4.342.980	-4.378.360	-4.467.010	-4.474.040	-4.563.160
014	Bilanzielle Abschreibungen	-12.904	-20.126	-13.321	-12.596	-7.266	-3.825
015	Transferaufwendungen	-63.036.388	-64.213.490	-70.355.610	-70.279.530	-71.884.430	-73.801.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.450.955	-89.792.542	-90.300.763	-91.903.813	-92.128.938	-93.043.009
017	Ordentliche Aufwendungen	-163.222.670	-165.754.907	-174.262.838	-175.969.878	-177.894.671	-180.904.990
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.677.036	-119.445.974	-117.773.098	-114.688.605	-115.782.818	-117.976.097
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-121.677.036	-119.445.974	-117.773.098	-114.688.605	-115.782.818	-117.976.097
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-121.677.036	-119.445.974	-117.773.098	-114.688.605	-115.782.818	-117.976.097
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-556.355	-453.663	-529.063	-533.738	-538.453	-543.211
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-122.233.391	-119.899.637	-118.302.161	-115.222.343	-116.321.271	-118.519.308

Kreis Unna

Produktbereich 05 Soziale Leistungen (Soziale Hilfen)

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.305.677	13.789.500	19.633.565	26.331.770	26.918.930	27.224.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.206.455	2.042.970	1.907.220	1.912.650	1.918.070	1.923.540
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.401	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.951.671	30.411.521	34.891.103	32.981.000	33.219.000	33.725.500
7	Sonstige Einzahlungen	9.236.065	28.616	22.236	21.000	21.000	21.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.753.329	46.307.407	56.488.924	61.281.220	62.111.800	62.928.840
10	Personalauszahlungen	-5.578.911	-6.286.171	-7.583.208	-7.659.037	-7.735.627	-7.812.985
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.664.464	-4.342.980	-4.378.360	-4.467.010	-4.474.040	-4.563.160
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-60.801.587	-64.213.490	-70.355.610	-70.279.530	-71.884.430	-73.801.000
15	Sonstige Auszahlungen	-89.599.109	-89.742.810	-90.255.742	-91.871.160	-92.096.285	-93.010.356
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.644.071	-164.585.451	-172.572.920	-174.276.737	-176.190.382	-179.187.501
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.890.742	-118.278.044	-116.083.996	-112.995.517	-114.078.582	-116.258.661
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	535					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	223					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	669					
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.427					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-50.857	-39.702	-24.953	-11.653	-11.653	-11.653
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-18.743					
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-69.600	-39.702	-24.953	-11.653	-11.653	-11.653
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-68.173	-39.702	-24.953	-11.653	-11.653	-11.653
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-121.958.915	-118.317.746	-116.108.949	-113.007.170	-114.090.235	-116.270.314
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan 2013

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.705.752	5.196.750	5.934.702	5.940.018	5.940.018	5.940.018
003	Sonstige Transfererträge	908.756	780.962	1.055.982	935.982	935.982	916.359
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.512.332	1.442.455	1.392.300	1.392.300	1.392.300	1.392.300
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.002		8.600	8.600	8.600	8.600
007	Sonstige ordentliche Erträge	38.988	8.468	9.318	1.000	1.000	1.000
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	7.177.830	7.428.635	8.400.902	8.277.900	8.277.900	8.258.277
011	Personalaufwendungen	-3.463.305	-3.377.562	-3.619.854	-3.656.054	-3.692.615	-3.729.541
012	Versorgungsaufwendungen	-130.824	-121.889	-129.116	-130.408	-131.713	-133.030
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-587.884	-351.205	-400.200	-400.200	-400.200	-400.200
014	Bilanzielle Abschreibungen	-11.888	-19.158	-7.141	-8.652	-8.537	-8.537
015	Transferaufwendungen	-15.820.427	-18.045.718	-18.470.441	-18.860.441	-19.080.441	-19.180.819
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222.009	-301.138	-273.342	-269.082	-269.082	-269.082
017	Ordentliche Aufwendungen	-20.236.337	-22.216.670	-22.900.094	-23.324.837	-23.582.588	-23.721.209
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.058.507	-14.788.035	-14.499.192	-15.046.937	-15.304.688	-15.462.932
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-13.058.507	-14.788.035	-14.499.192	-15.046.937	-15.304.688	-15.462.932
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-13.058.507	-14.788.035	-14.499.192	-15.046.937	-15.304.688	-15.462.932
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-495.229	-501.712	-503.841	-508.446	-513.095	-517.794
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-13.553.736	-15.289.747	-15.003.033	-15.555.383	-15.817.783	-15.980.726

Kreis Unna

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.387.525	5.196.700	5.934.652	5.939.968	5.939.968	5.939.968
3	Sonstige Transfereinzahlungen	804.873	612.100	863.500	743.500	743.500	743.500
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.432.868	1.442.455	1.392.300	1.392.300	1.392.300	1.392.300
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.124		8.600	8.600	8.600	8.600
7	Sonstige Einzahlungen	330.825	8.468	9.318	1.000	1.000	1.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.970.215	7.259.723	8.208.370	8.085.368	8.085.368	8.085.368
10	Personalauszahlungen	-3.309.934	-3.284.424	-3.488.767	-3.523.655	-3.558.892	-3.594.480
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-346.016	-351.205	-400.200	-400.200	-400.200	-400.200
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-15.547.858	-17.893.760	-18.277.860	-18.667.860	-18.887.860	-19.007.860
15	Sonstige Auszahlungen	-182.356	-222.180	-236.648	-234.595	-234.595	-234.595
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.386.164	-21.751.569	-22.403.475	-22.826.310	-23.081.547	-23.237.135
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.415.949	-14.491.846	-14.195.105	-14.740.942	-14.996.179	-15.151.767
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	645.861					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	645.861					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-29.942	-66.888	-46.787	-19.787	-19.787	-19.787
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-834.718					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-864.660	-66.888	-46.787	-19.787	-19.787	-19.787
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-218.799	-66.888	-46.787	-19.787	-19.787	-19.787
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-12.634.748	-14.558.734	-14.241.892	-14.760.729	-15.015.966	-15.171.554
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisplan 2013

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.984	163.036	167.035	180.035	180.035	161.035
003	Sonstige Transfererträge	6.486	200	200	200	200	200
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	387.742	394.500	401.400	401.400	401.400	401.400
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	304					
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	303.886	193.294	229.202	222.400	224.400	226.400
007	Sonstige ordentliche Erträge	109.085	29.513	32.537	450	450	450
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	975.487	780.543	830.374	804.485	806.485	789.485
011	Personalaufwendungen	-4.947.453	-4.559.357	-5.159.747	-5.211.347	-5.263.462	-5.316.099
012	Versorgungsaufwendungen	-334.946	-309.186	-318.728	-321.914	-325.134	-328.384
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.872	-35.550	-34.600	-34.400	-34.400	-34.400
014	Bilanzielle Abschreibungen	-38.394	-32.630	-35.868	-33.977	-32.332	-30.303
015	Transferaufwendungen	-1.192.103	-1.237.910	-1.303.951	-1.330.051	-1.346.551	-1.363.051
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-189.164	-246.180	-235.415	-220.835	-220.835	-214.835
017	Ordentliche Aufwendungen	-6.725.932	-6.420.813	-7.088.309	-7.152.524	-7.222.714	-7.287.072
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.750.445	-5.640.270	-6.257.935	-6.348.039	-6.416.229	-6.497.587
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-5.750.445	-5.640.270	-6.257.935	-6.348.039	-6.416.229	-6.497.587
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-5.750.445	-5.640.270	-6.257.935	-6.348.039	-6.416.229	-6.497.587
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-952.380	-863.362	-906.931	-915.235	-923.623	-929.494
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-6.702.825	-6.503.632	-7.164.866	-7.263.274	-7.339.852	-7.427.081

Kreis Unna
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.764	148.830	152.830	165.830	165.830	146.830
3	Sonstige Transfereinzahlungen	7.429	200	200	200	200	200
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	383.266	394.500	401.400	401.400	401.400	401.400
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	969					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255.874	193.294	229.202	222.400	224.400	226.400
7	Sonstige Einzahlungen	35.812	29.513	32.537	450	450	450
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	829.114	766.337	816.169	790.280	792.280	775.280
10	Personalauszahlungen	-4.624.529	-4.413.983	-4.836.145	-4.884.508	-4.933.356	-4.982.691
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.575	-35.550	-34.600	-34.400	-34.400	-34.400
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-1.190.923	-1.237.910	-1.303.951	-1.330.051	-1.346.551	-1.363.051
15	Sonstige Auszahlungen	-158.547	-240.330	-223.025	-214.225	-214.225	-208.225
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.012.574	-5.927.773	-6.397.721	-6.463.184	-6.528.532	-6.588.367
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.183.460	-5.161.436	-5.581.552	-5.672.904	-5.736.252	-5.813.087
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-37.865	-11.780	-53.190	-5.710	-5.710	-5.710
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-7.400	-6.750			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.865	-19.180	-59.940	-5.710	-5.710	-5.710
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.865	-19.180	-59.940	-5.710	-5.710	-5.710
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.221.325	-5.180.616	-5.641.492	-5.678.614	-5.741.962	-5.818.797
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 08 Sportförderung

Teilergebnisplan 2013

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge	3.993					
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	3.993	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
011	Personalaufwendungen	-60.285	-50.889	-61.574	-62.190	-62.812	-63.441
012	Versorgungsaufwendungen	-18.200	-16.856	-16.759	-16.927	-17.096	-17.267
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
014	Bilanzielle Abschreibungen						
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.468	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
017	Ordentliche Aufwendungen	-83.953	-75.045	-85.633	-86.417	-87.208	-88.008
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-79.960	-73.445	-84.033	-84.817	-85.608	-86.408
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-79.960	-73.445	-84.033	-84.817	-85.608	-86.408
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-79.960	-73.445	-84.033	-84.817	-85.608	-86.408
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.178	-11.811	-12.018	-12.071	-12.125	-12.179
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-88.138	-85.256	-96.051	-96.888	-97.733	-98.587

Kreis Unna
Produktbereich 08 Sportförderung
Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Sonstige Einzahlungen						
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
10	Personalauszahlungen	-42.225	-43.090	-44.558	-45.004	-45.454	-45.909
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-5.468	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.693	-50.390	-51.858	-52.304	-52.754	-53.209
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.693	-48.790	-50.258	-50.704	-51.154	-51.609
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV						
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-47.693	-48.790	-50.258	-50.704	-51.154	-51.609
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.404	438.778	354.778	354.778	354.778	354.778
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	835.023	886.500	797.000	823.000	849.000	875.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.043	1.000	1.000	1.050	1.100	1.150
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.232	9.800	13.800	13.800	13.800	13.800
007	Sonstige ordentliche Erträge	410.187	10.800				
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	1.586.889	1.346.878	1.166.578	1.192.628	1.218.678	1.244.728
011	Personalaufwendungen	-4.380.192	-4.328.073	-4.675.270	-4.722.022	-4.769.245	-4.816.936
012	Versorgungsaufwendungen	-277.898	-269.607	-280.030	-282.830	-285.657	-288.514
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-663.486	-515.600	-562.560	-563.670	-564.780	-565.890
014	Bilanzielle Abschreibungen	-104.807	-188.196	-190.285	-200.077	-199.416	-184.550
015	Transferaufwendungen	-16.383	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-312.745	-396.330	-399.640	-366.990	-369.540	-371.830
017	Ordentliche Aufwendungen	-5.755.511	-5.717.806	-6.127.785	-6.155.589	-6.208.638	-6.247.720
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.168.622	-4.370.928	-4.961.207	-4.962.961	-4.989.960	-5.002.992
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-1.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		-1.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
022	Ordentliches Jahresergebnis	-4.168.622	-4.372.628	-4.963.207	-4.964.961	-4.991.960	-5.004.992
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-4.168.622	-4.372.628	-4.963.207	-4.964.961	-4.991.960	-5.004.992
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-488.556	-425.550	-439.060	-443.691	-448.363	-453.074
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-4.657.178	-4.798.178	-5.402.267	-5.408.652	-5.440.323	-5.458.066

Kreis Unna

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	294.336	258.710	258.710	258.710	258.710	258.710
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	909.652	886.500	797.000	823.000	849.000	875.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.043	1.000	1.000	1.050	1.100	1.150
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.946	9.800	13.800	13.800	13.800	13.800
7	Sonstige Einzahlungen	516.433	63.800	54.000	55.000	56.000	57.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.742.410	1.219.810	1.124.510	1.151.560	1.178.610	1.205.660
10	Personalauszahlungen	-4.111.407	-4.203.329	-4.390.955	-4.434.865	-4.479.215	-4.524.006
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-669.591	-515.600	-562.560	-563.670	-564.780	-565.890
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-1.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14	Transferauszahlungen	-10.821	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15	Sonstige Auszahlungen	-1.467.261	-432.050	-436.920	-405.260	-408.800	-412.080
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.259.080	-5.172.679	-5.412.435	-5.425.795	-5.474.795	-5.523.976
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.516.670	-3.952.869	-4.287.925	-4.274.235	-4.296.185	-4.318.316
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	1.224.560	268.500	186.000	236.000	236.000	236.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.224.560	268.500	186.000	236.000	236.000	236.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	-107.773	-205.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-188					
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-59.493	-60.838	-79.820	-77.730	-43.440	-8.650
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-73.337	-138.000	-151.000	-120.000	-120.000	-120.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-240.791	-403.838	-390.820	-357.730	-323.440	-288.650
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	983.769	-135.338	-204.820	-121.730	-87.440	-52.650
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.532.902	-4.088.207	-4.492.745	-4.395.965	-4.383.625	-4.370.966
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	635.018	483.500	470.000	470.000	470.000	470.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.022	14.900	15.000	14.900	14.800	14.700
007	Sonstige ordentliche Erträge	55.706	16.464	16.000	16.000	16.000	16.000
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	695.746	514.864	501.000	500.900	500.800	500.700
011	Personalaufwendungen	-1.412.465	-1.281.786	-1.290.627	-1.303.534	-1.316.570	-1.329.738
012	Versorgungsaufwendungen	-177.596	-152.336	-147.378	-148.852	-150.340	-151.843
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-791	-3.450	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
014	Bilanzielle Abschreibungen	-3.332	-3.244	-1.172	-1.574	-860	-860
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.883	-72.914	-74.070	-74.090	-74.110	-74.130
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.678.067	-1.513.730	-1.516.947	-1.531.750	-1.545.580	-1.560.271
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-982.321	-998.866	-1.015.947	-1.030.850	-1.044.780	-1.059.571
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-982.321	-998.866	-1.015.947	-1.030.850	-1.044.780	-1.059.571
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-982.321	-998.866	-1.015.947	-1.030.850	-1.044.780	-1.059.571
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-149.498	-118.991	-120.872	-121.966	-123.072	-124.189
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-1.131.819	-1.117.857	-1.136.819	-1.152.816	-1.167.852	-1.183.760

Kreis Unna
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	697.640	483.500	470.000	470.000	470.000	470.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.022	14.900	15.000	14.900	14.800	14.700
7	Sonstige Einzahlungen	16.839	16.464	16.000	16.000	16.000	16.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	719.501	514.864	501.000	500.900	500.800	500.700
10	Personalauszahlungen	-1.203.803	-1.182.377	-1.140.996	-1.152.407	-1.163.931	-1.175.573
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.634	-3.450	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-62.409	-65.114	-61.675	-61.600	-61.600	-61.600
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.267.846	-1.250.941	-1.206.371	-1.217.707	-1.229.231	-1.240.873
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-548.345	-736.077	-705.371	-716.807	-728.431	-740.173
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-3.342	-4.700	-7.720	-3.440	-3.460	-3.480
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		-14.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.342	-18.700	-7.720	-3.440	-3.460	-3.480
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.342	-18.700	-7.720	-3.440	-3.460	-3.480
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-551.687	-754.777	-713.091	-720.247	-731.891	-743.653
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100	100	100	100	100
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.704.245	18.221.100	19.122.936	19.122.936	19.122.936	19.122.936
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.308.238	2.716.340	2.652.014	2.652.014	2.652.014	2.652.014
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
007	Sonstige ordentliche Erträge	3.102.722	5.000	21.000	21.000	21.000	21.000
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	24.140.705	20.973.240	21.826.750	21.826.750	21.826.750	21.826.750
011	Personalaufwendungen	-776.499	-719.727	-722.575	-729.800	-737.096	-744.466
012	Versorgungsaufwendungen	-108.171	-85.967	-84.444	-85.289	-86.143	-87.004
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-81	-6.740	-6.800	-6.860	-6.920	-6.980
014	Bilanzielle Abschreibungen	-1.072	-1.072	-752	-752	-25	-25
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.278.015	-21.250.125	-22.122.430	-22.152.030	-22.183.110	-22.211.000
017	Ordentliche Aufwendungen	-22.163.838	-22.063.631	-22.937.001	-22.974.731	-23.013.294	-23.049.475
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.976.867	-1.090.391	-1.110.251	-1.147.981	-1.186.544	-1.222.725
019	Finanzerträge	466.350	487.100	508.780	531.420	553.530	570.000
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	466.350	487.000	508.680	531.320	553.430	569.900
022	Ordentliches Jahresergebnis	2.443.217	-603.391	-601.571	-616.661	-633.114	-652.825
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	2.443.217	-603.391	-601.571	-616.661	-633.114	-652.825
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-62.381	-54.612	-56.667	-57.325	-57.988	-58.606
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	2.380.836	-658.003	-658.238	-673.986	-691.102	-711.431

Kreis Unna

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100	100	100	100	100
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.685.449	18.221.100	19.122.936	19.122.936	19.122.936	19.122.936
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.518.781	2.716.340	2.652.014	2.652.014	2.652.014	2.652.014
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
7	Sonstige Einzahlungen	27.852	5.000	21.000	21.000	21.000	21.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		487.100	508.780	531.420	553.530	570.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.257.582	21.460.340	22.335.530	22.358.170	22.380.280	22.396.750
10	Personalauszahlungen	-682.705	-663.568	-636.839	-643.206	-649.637	-656.133
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-81	-6.740	-6.800	-6.860	-6.920	-6.980
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-100	-100	-100	-100	-100
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-20.286.986	-20.691.910	-21.530.540	-21.530.930	-21.531.320	-21.531.650
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.969.772	-21.362.318	-22.174.279	-22.181.096	-22.187.977	-22.194.863
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.810	98.022	161.251	177.074	192.303	201.887
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-3.019	-1.435	-1.200	-1.270	-1.370	-1.450
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.019	-1.435	-1.200	-1.270	-1.370	-1.450
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.019	-1.435	-1.200	-1.270	-1.370	-1.450
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	284.791	96.587	160.051	175.804	190.933	200.437
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.507.782	5.296.588	5.290.067	5.265.789	5.371.276	5.555.580
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.840	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.215	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.563.223	5.673.000	4.679.500	5.296.000	5.348.000	5.400.000
007	Sonstige ordentliche Erträge	457.084	182.500	181.500	181.500	181.500	181.500
008	Aktivierete Eigenleistungen	184.674	100.000	512.000	411.000	592.000	76.000
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	9.726.818	11.266.088	10.677.067	11.168.289	11.506.776	11.227.080
011	Personalaufwendungen	-1.592.431	-1.555.085	-1.636.294	-1.652.658	-1.669.185	-1.685.879
012	Versorgungsaufwendungen	-46.198	-37.127	-57.240	-57.812	-58.390	-58.974
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.102.221	-2.837.500	-2.331.500	-2.210.500	-2.471.000	-2.222.200
014	Bilanzielle Abschreibungen	-2.769.333	-2.792.925	-2.777.090	-2.778.153	-2.954.125	-3.152.287
015	Transferaufwendungen	-2.646.239	-11.206.950	-2.993.700	-2.988.700	-2.988.700	-2.988.700
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.293.243	-704.890	-7.845.190	-8.947.430	-8.998.270	-9.082.310
017	Ordentliche Aufwendungen	-16.449.665	-19.134.477	-17.641.014	-18.635.253	-19.139.670	-19.190.350
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.722.847	-7.868.389	-6.963.947	-7.466.964	-7.632.894	-7.963.270
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-1.000				
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)		-1.000				
022	Ordentliches Jahresergebnis	-6.722.847	-7.869.389	-6.963.947	-7.466.964	-7.632.894	-7.963.270
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-6.722.847	-7.869.389	-6.963.947	-7.466.964	-7.632.894	-7.963.270
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-254.153	-90.555	-110.892	-111.897	-112.912	-113.938
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-6.977.000	-7.959.944	-7.074.839	-7.578.861	-7.745.806	-8.077.208

Kreis Unna

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.745.393	3.304.000	3.300.000	3.249.900	3.225.000	3.225.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.795	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.215	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.583.602	5.673.000	4.679.500	5.296.000	5.348.000	5.400.000
7	Sonstige Einzahlungen	159.562	180.500	180.500	180.500	180.500	180.500
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.508.567	9.171.500	8.174.000	8.740.400	8.767.500	8.819.500
10	Personalauszahlungen	-1.560.040	-1.537.907	-1.578.179	-1.593.961	-1.609.901	-1.626.002
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.335.734	-2.837.500	-2.331.500	-2.210.500	-2.471.000	-2.222.200
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-1.000				
14	Transferauszahlungen	-6.969.371	-11.206.950	-2.993.850	-2.988.850	-2.988.850	-2.988.850
15	Sonstige Auszahlungen	-1.210.826	-703.240	-7.840.740	-8.945.480	-8.996.320	-9.080.360
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.075.971	-16.286.597	-14.744.269	-15.738.791	-16.066.071	-15.917.412
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.567.404	-7.115.097	-6.570.269	-6.998.391	-7.298.571	-7.097.912
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	2.550.300	3.542.900	2.283.300	3.318.200	3.393.200	8.652.800
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	94.366	2.000				
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.644.666	3.544.900	2.283.300	3.318.200	3.393.200	8.652.800
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	82.518	-180.000		-50.000		
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.375.288	-3.100.000	-2.680.000	-7.290.000	-9.200.000	-1.150.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-377.057	-72.175	-49.650	-1.150	-1.150	-1.150
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.940	-30.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.671.767	-3.382.175	-2.729.650	-7.341.150	-9.201.150	-1.151.150
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.027.101	162.725	-446.350	-4.022.950	-5.807.950	7.501.650
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.594.505	-6.952.372	-7.016.619	-11.021.341	-13.106.521	403.738
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.771	128.120	56.120	56.120	56.120	56.120
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.681	59.500	61.500	61.500	61.500	61.500
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.345	100	100	100	100	100
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.368	67.290	68.350	68.350	68.350	68.350
007	Sonstige ordentliche Erträge	26.974	295.400	263.000	263.000	263.000	263.000
008	Aktiviert Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	232.139	550.410	449.070	449.070	449.070	449.070
011	Personalaufwendungen	-1.135.639	-1.178.916	-1.309.934	-1.323.035	-1.336.266	-1.349.627
012	Versorgungsaufwendungen	-83.401	-77.940	-75.752	-76.509	-77.275	-78.048
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.451	-112.490	-163.550	-164.610	-165.680	-166.740
014	Bilanzielle Abschreibungen	-4.136	-4.837	-2.567	-989	-989	-855
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-194.777	-238.749	-159.030	-159.785	-160.560	-161.225
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.488.404	-1.612.932	-1.710.833	-1.724.928	-1.740.770	-1.756.495
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.256.265	-1.062.522	-1.261.763	-1.275.858	-1.291.700	-1.307.425
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-1.256.265	-1.062.522	-1.261.763	-1.275.858	-1.291.700	-1.307.425
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-1.256.265	-1.062.522	-1.261.763	-1.275.858	-1.291.700	-1.307.425
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-99.948	-86.501	-90.284	-91.307	-92.338	-93.377
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-1.356.213	-1.149.023	-1.352.047	-1.367.165	-1.384.038	-1.400.802

Kreis Unna

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.771	128.120	56.120	56.120	56.120	56.120
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.327	59.500	61.500	61.500	61.500	61.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.421	100	100	100	100	100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.472	67.290	68.350	68.350	68.350	68.350
7	Sonstige Einzahlungen	653.800	295.400	263.000	263.000	263.000	263.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	854.791	550.410	449.070	449.070	449.070	449.070
10	Personalauszahlungen	-1.051.902	-1.142.855	-1.233.025	-1.245.357	-1.257.810	-1.270.387
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-78.254	-112.490	-163.550	-164.610	-165.680	-166.740
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen	-1.280.425	-236.800	-146.990	-147.645	-148.340	-148.905
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.410.581	-1.492.145	-1.543.565	-1.557.612	-1.571.830	-1.586.032
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.555.790	-941.735	-1.094.495	-1.108.542	-1.122.760	-1.136.962
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	1.164.597	102.500	85.000	135.000	135.000	135.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.164.597	102.500	85.000	135.000	135.000	135.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	-67.966	-105.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-188					
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-2.989	-20.610	-1.740	-1.840	-1.920	-2.020
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-15					
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-71.159	-125.610	-151.740	-151.840	-151.920	-152.020
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.093.439	-23.110	-66.740	-16.840	-16.920	-17.020
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-462.351	-964.845	-1.161.235	-1.125.382	-1.139.680	-1.153.982
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.010	64.977	171.497	111.497	63.497	63.497
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.989	70.000	73.500	73.500	73.500	73.500
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.456	100	100	100	100	100
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.236	192.461	261.450	261.450	261.450	261.450
007	Sonstige ordentliche Erträge	24.507	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	468.198	335.038	512.547	452.547	404.547	404.547
011	Personalaufwendungen	-1.192.627	-1.025.571	-1.171.368	-1.183.082	-1.194.912	-1.206.861
012	Versorgungsaufwendungen	-107.181	-127.379	-133.736	-135.073	-136.424	-137.788
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.273	-96.950	-17.010	-17.070	-17.130	-17.190
014	Bilanzielle Abschreibungen	-49.938	-68.755	-71.620	-69.363	-69.363	-69.019
015	Transferaufwendungen	-230.000	-190.100	-190.100	-190.100	-190.100	-190.100
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-216.808	-293.328	-368.910	-309.220	-289.560	-289.810
017	Ordentliche Aufwendungen	-1.800.827	-1.802.083	-1.952.744	-1.903.908	-1.897.489	-1.910.768
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.332.629	-1.467.045	-1.440.197	-1.451.361	-1.492.942	-1.506.221
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis	-1.332.629	-1.467.045	-1.440.197	-1.451.361	-1.492.942	-1.506.221
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-1.332.629	-1.467.045	-1.440.197	-1.451.361	-1.492.942	-1.506.221
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92.168	-60.143	-64.189	-64.934	-65.695	-66.460
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	-1.424.797	-1.527.188	-1.504.386	-1.516.295	-1.558.637	-1.572.681

Kreis Unna
Produktbereich 14 Umweltschutz
Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.334	5.000	113.000	53.000	5.000	5.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.143	70.000	73.500	73.500	73.500	73.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.456	100	100	100	100	100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.628	192.461	261.450	261.450	261.450	261.450
7	Sonstige Einzahlungen	2.795	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.356	275.061	454.050	394.050	346.050	346.050
10	Personalauszahlungen	-1.000.143	-966.634	-1.035.587	-1.045.943	-1.056.402	-1.066.966
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.171	-96.950	-17.010	-17.070	-17.130	-17.190
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen	-230.000	-190.100	-190.100	-190.100	-190.100	-190.100
15	Sonstige Auszahlungen	-227.035	-291.270	-366.770	-306.990	-287.250	-287.420
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.458.349	-1.544.954	-1.609.467	-1.560.103	-1.550.882	-1.561.676
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.150.993	-1.269.893	-1.155.417	-1.166.053	-1.204.832	-1.215.626
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für	1.429.425					
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500					
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.429.925					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.168.167					
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV	-59.575	-2.852	-1.140	-1.230	-1.310	-1.390
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.227.742	-2.852	-1.140	-1.230	-1.310	-1.390
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	202.183	-2.852	-1.140	-1.230	-1.310	-1.390
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-948.810	-1.272.745	-1.156.557	-1.167.283	-1.206.142	-1.217.016
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Kreis Unna

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge						
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge						
011	Personalaufwendungen						
012	Versorgungsaufwendungen						
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
014	Bilanzielle Abschreibungen						
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
017	Ordentliche Aufwendungen						
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis						
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen						
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)						

Kreis Unna

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Sonstige Einzahlungen						
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Personalauszahlungen						
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen						
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV						
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag						
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln						
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln						
40	Bestand an fremden Finanzmitteln						
41	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)						

Kreis Unna

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben	6.855.222	7.533.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.233.334	271.036.538	274.078.706	276.556.330	280.315.460	285.163.968
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge	111.237					
008	Aktivierete Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge	265.199.793	278.569.538	282.578.706	285.056.330	288.815.460	293.663.968
011	Personalaufwendungen						
012	Versorgungsaufwendungen						
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
014	Bilanzielle Abschreibungen						
015	Transferaufwendungen	-77.843.690	-85.025.663	-88.124.062	-91.098.238	-92.872.980	-94.683.060
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-830.325	-600.000	-628.600	-593.700	-593.700	-593.700
017	Ordentliche Aufwendungen	-78.674.015	-85.625.663	-88.752.662	-91.691.938	-93.466.680	-95.276.760
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	186.525.778	192.943.875	193.826.044	193.364.392	195.348.780	198.387.208
019	Finanzerträge	4.154.686	3.884.800	4.011.800	3.762.800	3.762.800	3.762.800
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.680.342	-2.380.657	-2.250.000	-2.250.000	-2.250.000	-2.250.000
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.474.345	1.504.143	1.761.800	1.512.800	1.512.800	1.512.800
022	Ordentliches Jahresergebnis	188.000.123	194.448.018	195.587.844	194.877.192	196.861.580	199.900.008
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	188.000.123	194.448.018	195.587.844	194.877.192	196.861.580	199.900.008
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27					
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)	188.000.096	194.448.018	195.587.844	194.877.192	196.861.580	199.900.008

Kreis Unna

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.858.394	7.533.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.709.859	271.036.538	274.078.706	276.556.330	280.315.460	285.163.968
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Sonstige Einzahlungen	550					
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	316.357	3.884.800	4.011.800	3.762.800	3.762.800	3.762.800
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.885.160	282.454.338	286.590.506	288.819.130	292.578.260	297.426.768
10	Personalauszahlungen						
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.158.167	-2.300.657	-2.250.000	-2.250.000	-2.250.000	-2.250.000
14	Transferauszahlungen	-77.647.283	-85.025.663	-88.124.062	-91.098.238	-92.872.980	-94.683.060
15	Sonstige Auszahlungen	-1.635	-600.000	-628.600	-593.700	-593.700	-593.700
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.807.085	-87.926.320	-91.002.662	-93.941.938	-95.716.680	-97.526.760
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.078.075	194.528.018	195.587.844	194.877.192	196.861.580	199.900.008
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	283					
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	283					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV						
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	283					
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	186.078.358	194.528.018	195.587.844	194.877.192	196.861.580	199.900.008
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.200.000	8.181.705	7.165.591	9.418.450	4.744.207	
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.676.859	-2.820.000	-2.860.000	-2.860.000	-2.860.000	-2.860.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.523.141	5.361.705	4.305.591	6.558.450	1.884.207	-2.860.000

Kreis Unna
Produktbereich 17 Stiftungen
Teilergebnisplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
001	Steuern und ähnliche Abgaben						
002	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
003	Sonstige Transfererträge						
004	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
005	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
006	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
007	Sonstige ordentliche Erträge						
008	Aktiviere Eigenleistungen						
009	Bestandsveränderungen						
010	Ordentliche Erträge						
011	Personalaufwendungen						
012	Versorgungsaufwendungen						
013	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
014	Bilanzielle Abschreibungen						
015	Transferaufwendungen						
016	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
017	Ordentliche Aufwendungen						
018	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
019	Finanzerträge						
020	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
021	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
022	Ordentliches Jahresergebnis						
023	Außerordentliche Erträge						
024	Außerordentliche Aufwendungen						
025	Außerordentliches Ergebnis						
260	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen						
270	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
290	Ergebnis (= Zeilen 260, 270 und 280)						

Kreis Unna
Produktbereich 17 Stiftungen
Teilfinanzplan 2013

Rubrik-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Sonstige Einzahlungen						
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Personalauszahlungen						
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	Transferauszahlungen						
15	Sonstige Auszahlungen						
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für						
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem AV						
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag						
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln						
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln						
40	Bestand an fremden Finanzmitteln						
41	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)						