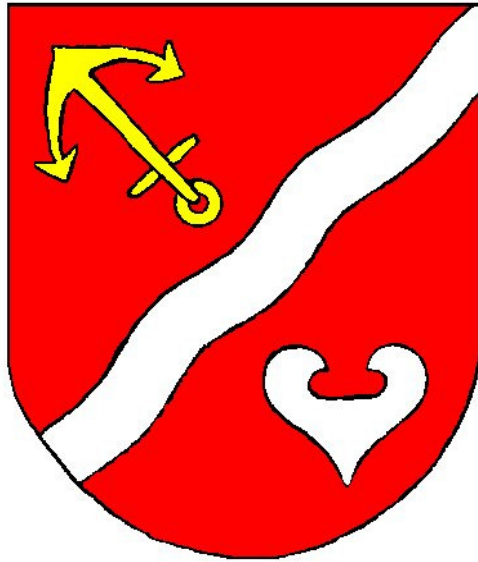


# Gemeinde Lotte



## Jahresabschluss

2012



## Inhaltsverzeichnis

|                                                         |    |
|---------------------------------------------------------|----|
| Rechtsgrundlagen .....                                  | 2  |
| Lagebericht.....                                        | 3  |
| Ergebnisrechnung .....                                  | 16 |
| Finanzrechnung.....                                     | 17 |
| Bilanz Aktiva .....                                     | 18 |
| Bilanz Passiva .....                                    | 19 |
| Anhang .....                                            | 20 |
| Erläuterung zu wesentlichen Positionen .....            | 20 |
| Erläuterungen zur Finanzrechnung.....                   | 20 |
| Erläuterungen von Einzelpositionen der Bilanz.....      | 22 |
| Sonstige Erläuterungen .....                            | 24 |
| AnlagenspiegelForderungs-/ Verbindlichkeitspiegel ..... | 25 |
| Forderungs-/ Verbindlichkeitspiegel .....               | 26 |
| Teilrechnungen.....                                     | 27 |

## Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss 2012 wurde unter Anwendung des § 95 Gemeindeordnung (GO) NRW sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) NRW aufgestellt. Im Jahresabschluss ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Im Anhang zum Jahresabschluss sind gem. § 44 Abs. 1 GemHVO die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz anzugeben und den Positionen der Ergebnisrechnung so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregeln und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Lotte, 02.05.2012

Bestätigt:



Lammers  
Bürgermeister

Aufgestellt:



Risse  
Kämmerer

# **Lagebericht**

## **Rechtsgrundlagen**

Nach § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht zu ergänzen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die Ziele und Kennzahlen nach § 12, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

## **Allgemeines**

Das Jahresergebnis 2012 bewegt sich bei den meisten Positionen im Wesentlichen im Rahmen der Planung. Auf Grund der Wirtschaftslage, die sich besser als erwartet entwickelte, sind Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (4,9 Mio. €) und bei der Einkommensteuer (238.000,- €) zu verzeichnen.

## **Ergebnisüberblick**

Die Ergebnisrechnung 2012 schließt mit einem Überschuss von 3.894.631,98 €. Der Haushaltsplan 2012 sah einen kleinen Überschuss von rd. 13.000,- € vor. Die Finanzrechnung schließt mit einer Zuwachs von 4.986.087,09 € gegenüber einer planmäßigen Minderung um 340,- €. Der Bestand an liquiden Mitteln beträgt 6.116.586,46 € (Vorjahr: 1.265.253,35 €). Hierin enthalten ist allerdings ein Liquiditätsdarlehen von 3,0 Mio. €. Die für 2011 geplante Kreditaufnahme von 700.000,- € wurde erst im Januar 2012 getätigt, die für 2012 geplante hingegen nicht umgesetzt. Die Bilanzsumme erhöht sich von 88.191.904,01 € auf 93.277.766,21 €.

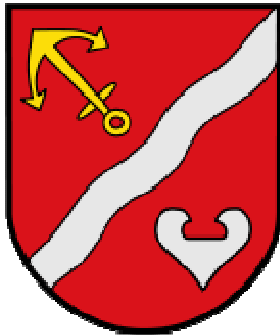
Durch eine Neuregelung durch das NKF-Weiterentwicklungsgesetz kann das Jahresergebnis 2009 von rd. 3,7 Mio. € nunmehr der Allgemeinen Rücklage entnommen und der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2012 ergibt sich dann ein Bestand von rd. 7,5 Mio. €.

## **Kennzahlen zu Jahresabschluss und Bilanz**

Für die Analyse der Haushaltswirtschaft hat die Gemeindeprüfungsanstalt NRW ein Kennzahlenset zur Einschätzung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommunen herausgegeben. Damit soll insbesondere den Aufsichtsbehörden ein Instrument zur Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien an die Hand gegeben werden. Die Beurteilung der Kennzahlen erfolgt üblicherweise anhand von Vorjahresdaten im Zeitvergleich oder in Relation zu den Werten anderer Verwaltungen als Branchenvergleich. Hier soll erstmalig eine grafische Darstellung mit einer Übernahme der Daten aus dem Interkommunalen Vergleichssystem IKVS erfolgen. Als Vergleich wurden alle Kommunen in NRW gewählt, um eine möglichst große Vergleichsbasis zu haben.

# NKF-Kennzahlen-Set (NRW) im Überblick / Cockpit-Auswertung

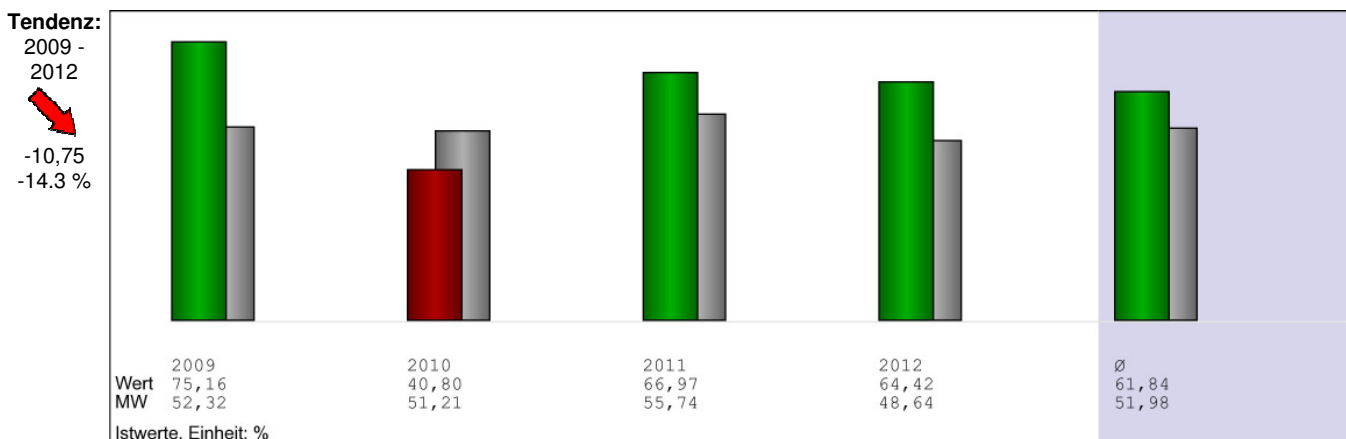
## Gemeinde Lotte



|                   |                                  |
|-------------------|----------------------------------|
| Jahre:            | 2009 - 2012                      |
| Werttyp:          | Ist-Werte                        |
| Vergleichsgruppe: | alle Kommunen                    |
| Kundenarten:      | kreisangehörige Städte/Gemeinden |
| Bundesland:       | Nordrhein-Westfalen              |
| Anzahl/Kommunen:  | 109                              |

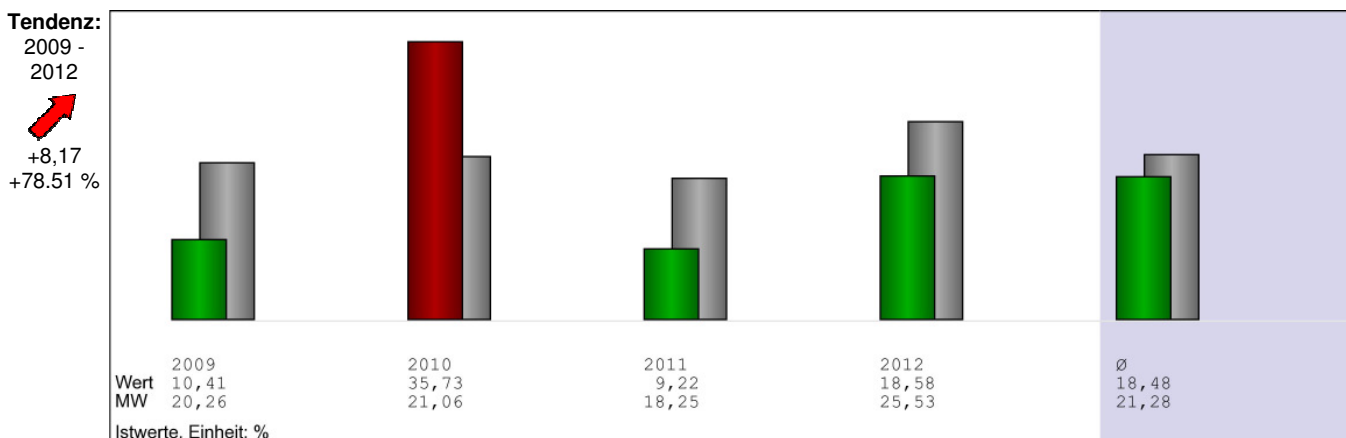
## Netto-Steuerquote (NKF-Set NRW) neu ab 05/2011

**Zielrichtung:** Die **Netto-Steuerquote** soll **möglichst hoch** sein  
 Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.



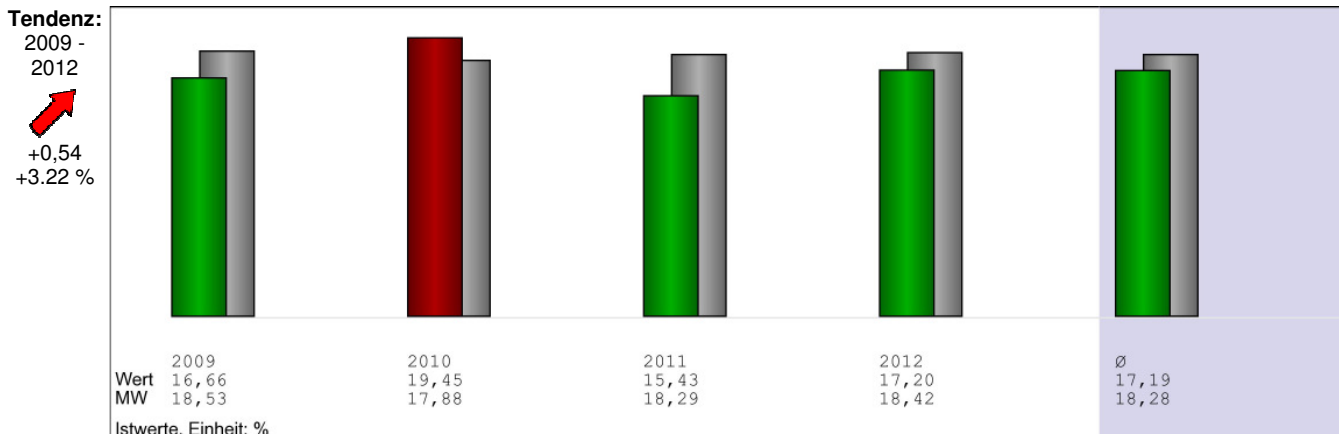
## (NKF) Zuwendungsquote (o. allg. Uml. u. Leist.beteil.)

**Zielrichtung:** Die **Zuwendungsquote** soll **möglichst niedrig** sein  
 Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.



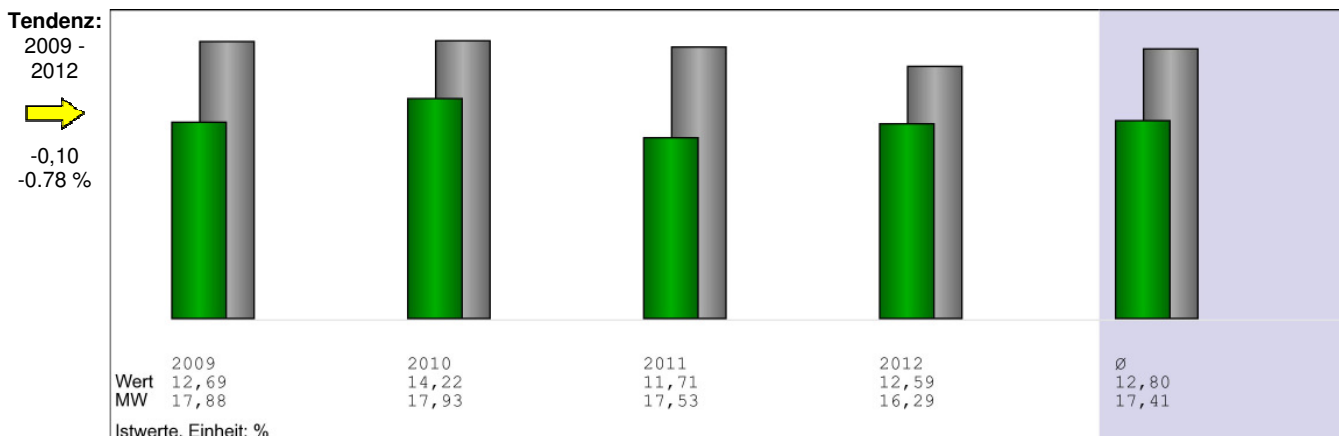
## (NKF) Personalintensität I (Anteil Pers.aufw. 2 v. ord. Aufwand)

**Zielrichtung:** Die Personalintensität soll möglichst niedrig sein  
 Die Kennzahl zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Personalaufwendungen (ohne Versorgungskassenbeiträge Beamte) von den ordentlichen Aufwendungen ist (in NRW ohne Finanzaufwand).



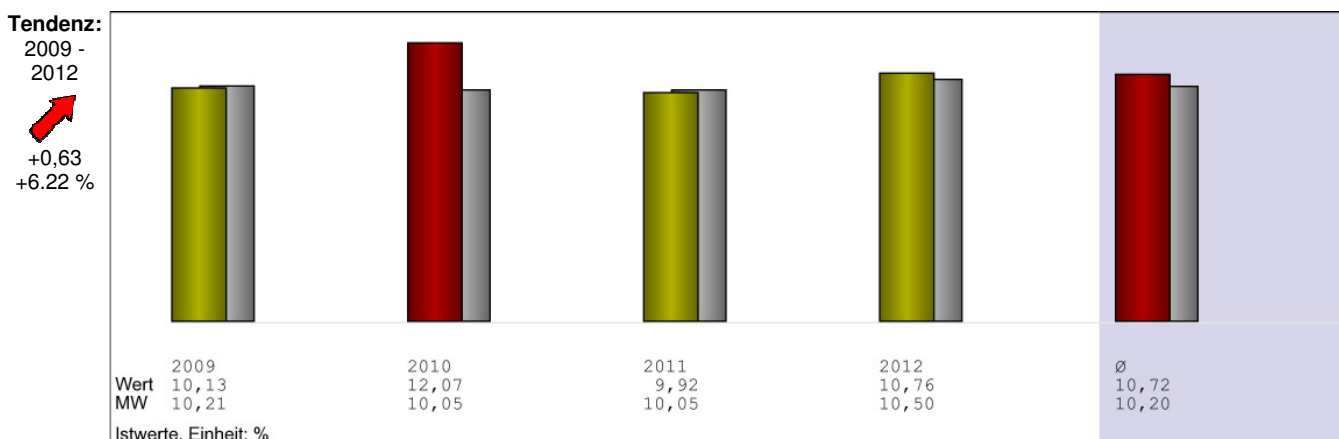
## (NKF) Sach- u. Dienstl.intensität inkl. Erstattungen (ohne Miete, Pacht, Leasing)

**Zielrichtung:** Die Sach- u. Dienstleistungsintensität soll möglichst niedrig sein  
 Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



## Abschreibungsintensität (NKF-Set NRW: Abschr. in % v. ord. Aufw.)

**Zielrichtung:** Die Abschreibungsintensität soll möglichst niedrig sein  
 Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.



## (NKF) Transferaufwandsquote

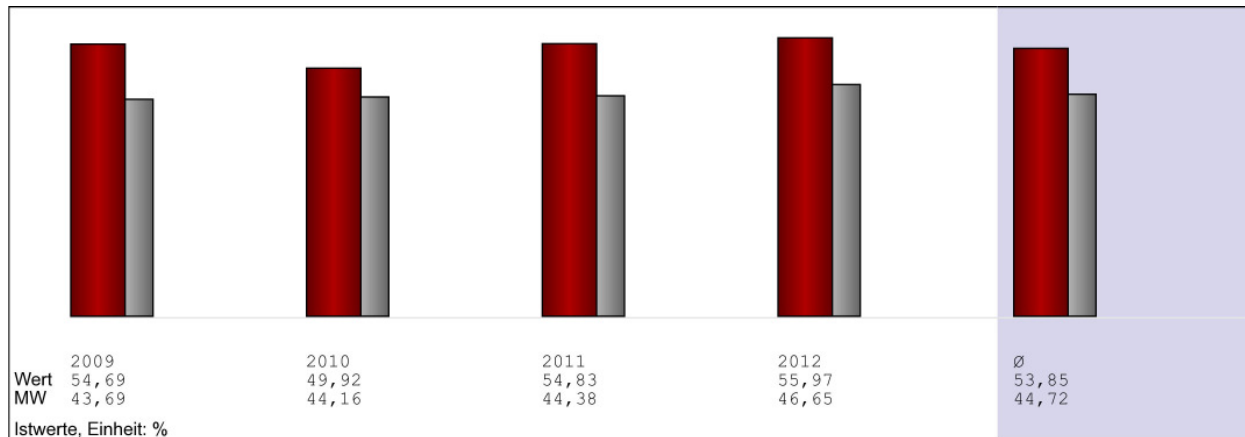
**Zielrichtung:** Die Transferaufwandsquote soll möglichst niedrig sein  
 Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

**Tendenz:**

2009 -  
2012



+1,28  
+2.34 %



## Zinslastquote NKF (Ant. Finanzaufw. v. ord. Aufwand) neu ab 08/11

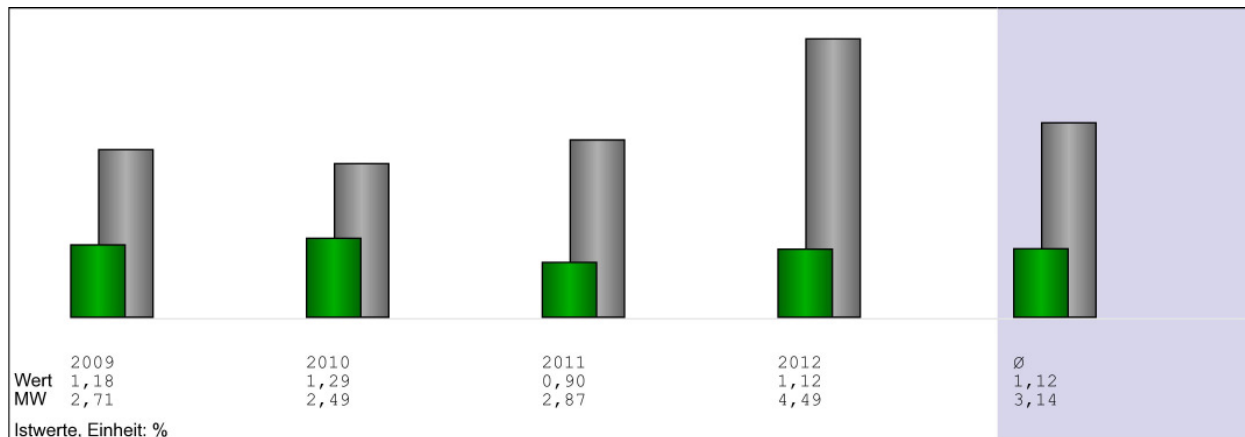
**Zielrichtung:** Die Zinslastquote soll möglichst niedrig sein  
 Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

**Tendenz:**

2009 -  
2012



-0,06  
-5.47 %



## (NKF) Aufwandsdeckungsgrad

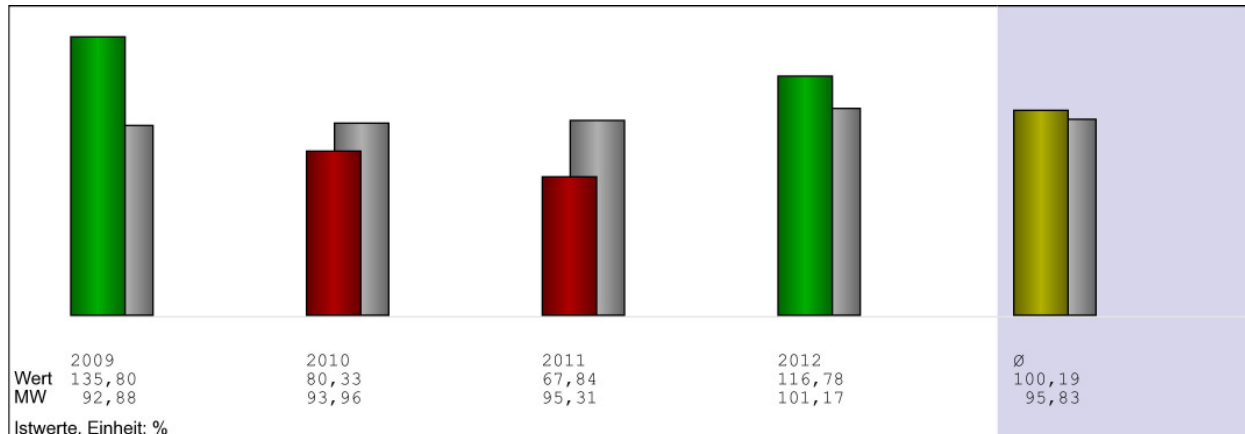
**Zielrichtung:** Der Aufwandsdeckungsgrad soll möglichst hoch sein  
 Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

**Tendenz:**

2009 -  
2012

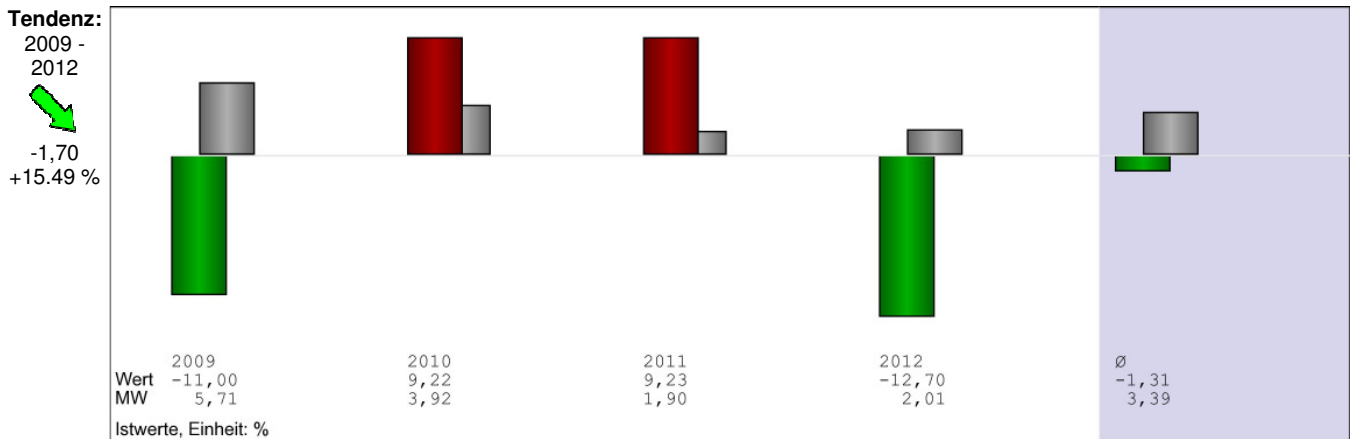


-19,02  
-14.01 %



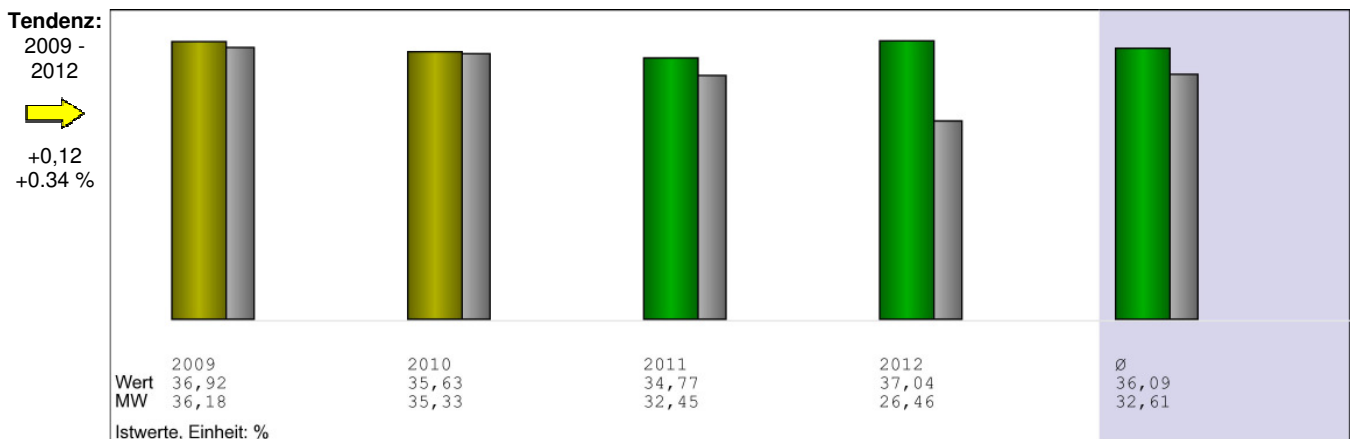
## (NKF) Fehlbetragsquote (Ant. Jahreserg. v. allg. Rücklage u. Ausgleichsrüchl.)

**Zielrichtung:** Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein  
 Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.  
**Hinweis:** Weist die Fehlbetragsquote einen negativen Wert aus, erzielt die Gemeinde einen Überschuss.



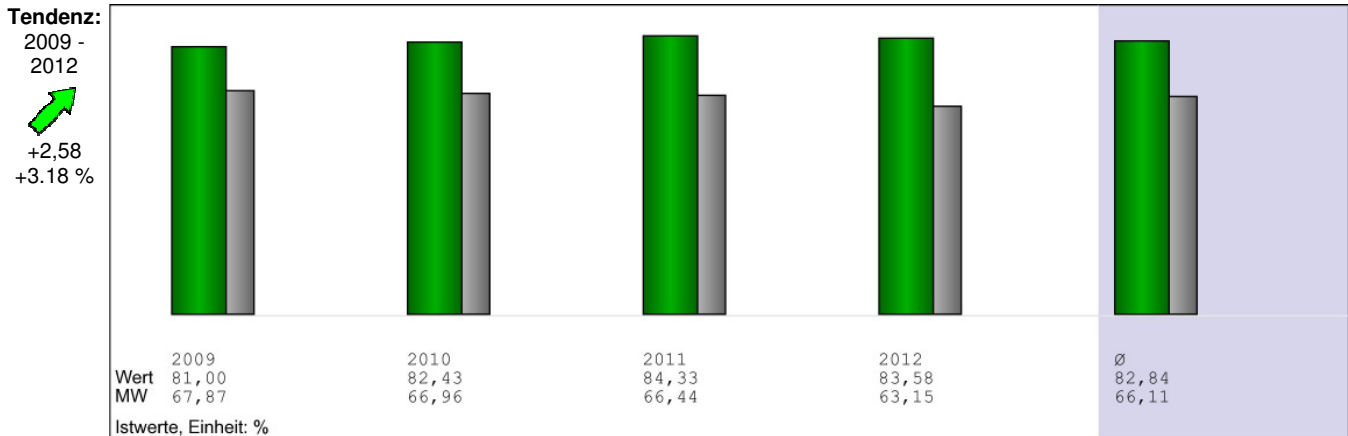
## (NKF) Eigenkapitalquote 1

**Zielrichtung:** Die Eigenkapitalquote 1 soll möglichst hoch sein  
 Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.  
**Hinweis:** Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, zu denen im IKVS keine "Plan-Kennzahlenwerte" gehalten werden. Deshalb taucht bei einer Plan-Wert-Analyseinstellung zu dieser Kennzahl kein Wert auf.



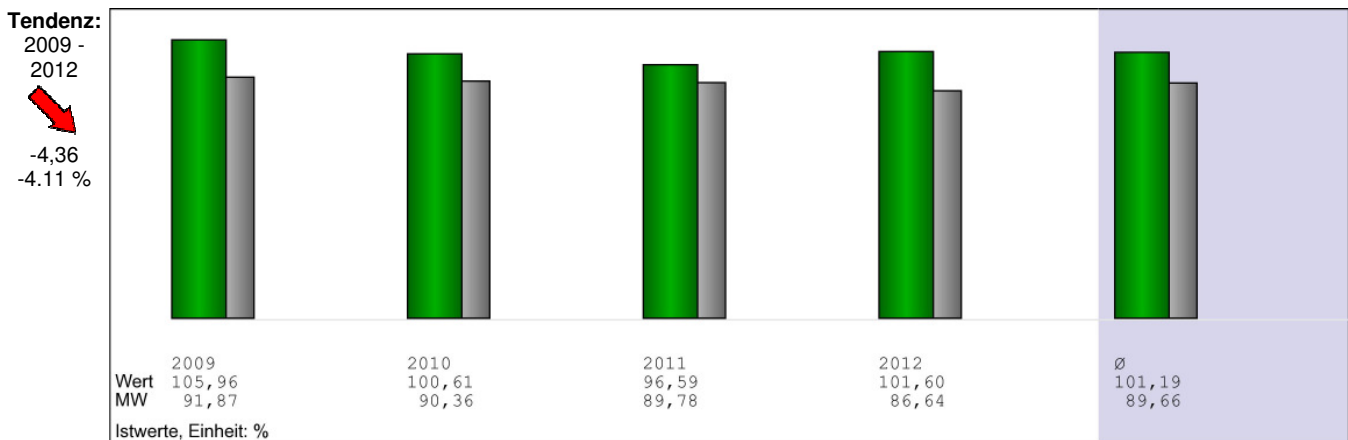
## (NKF) Eigenkapitalquote 2

**Zielrichtung:** Die Eigenkapitalquote 2 soll möglichst hoch sein  
 Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

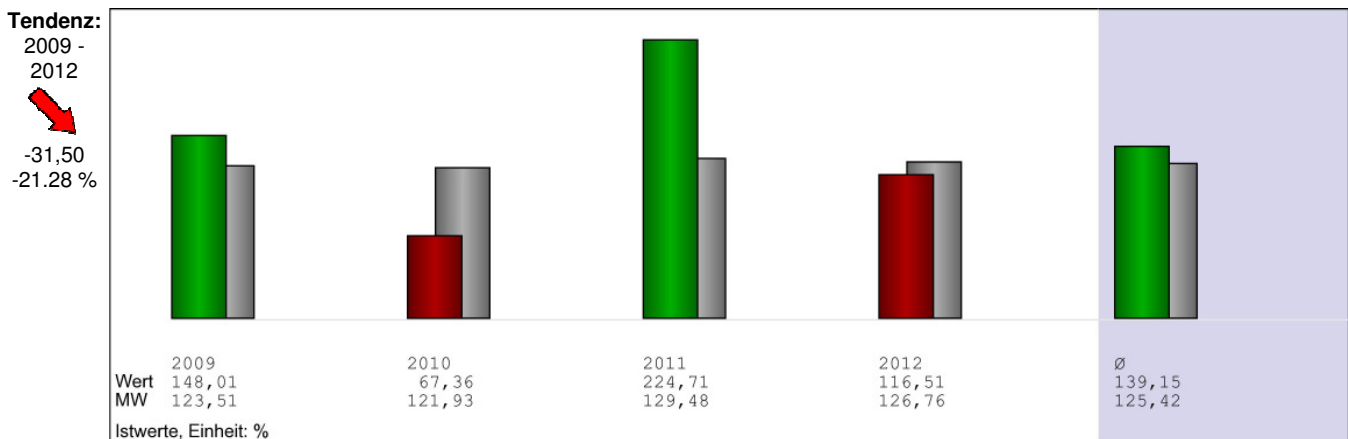


## (NKF) Anlagendeckungsgrad 2

**Zielrichtung:** Der Anlagendeckungsgrad 2 soll möglichst hoch sein  
 Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

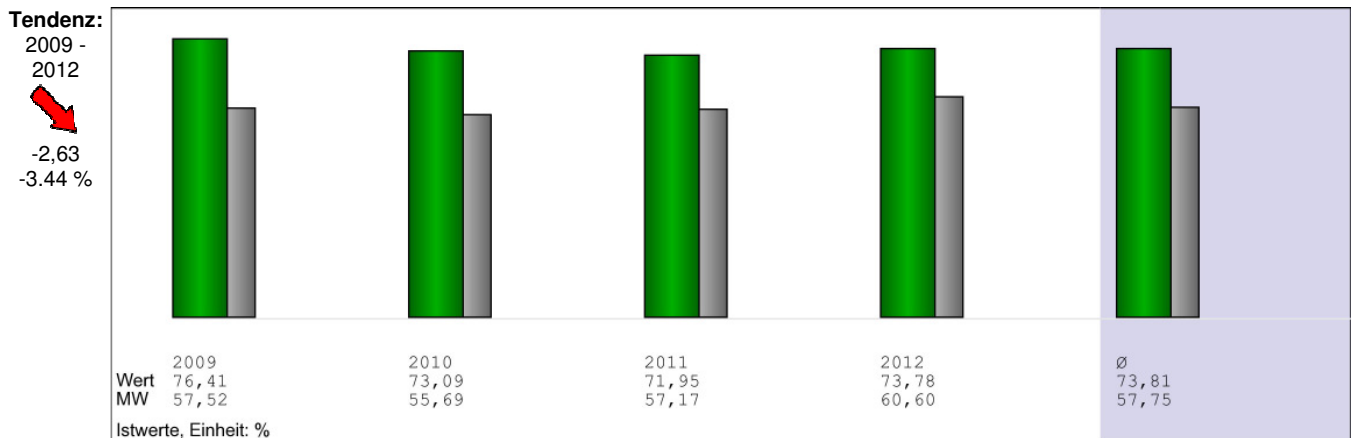


## Investitionsdeckung (Abschreibungen in % von Investitionsauszahl.)



## (NKF) Drittfinanzierungsquote - neu ab 08/11

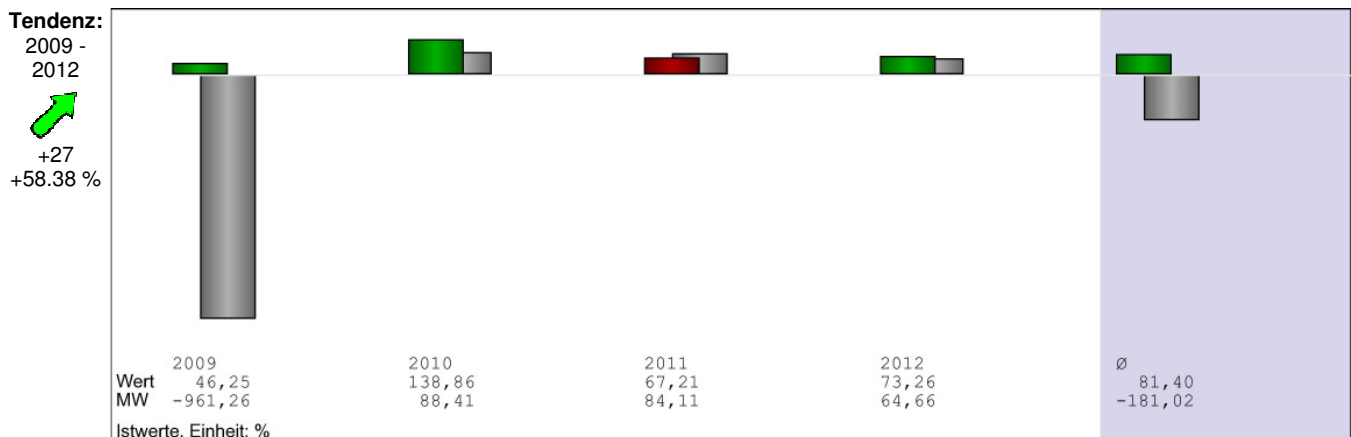
**Zielrichtung:** Die Drittfinanzierungsquote soll möglichst hoch sein  
 Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.



## (NKF) Investitionsquote (beachte Hinweis in Erläuterung)

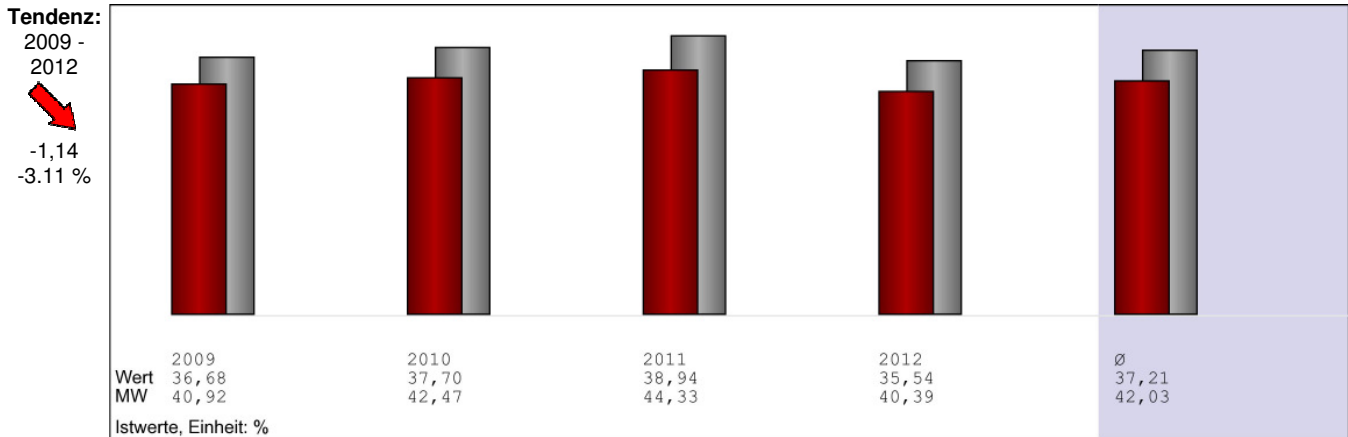
**Zielrichtung:** Die Investitionsquote soll möglichst hoch sein

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

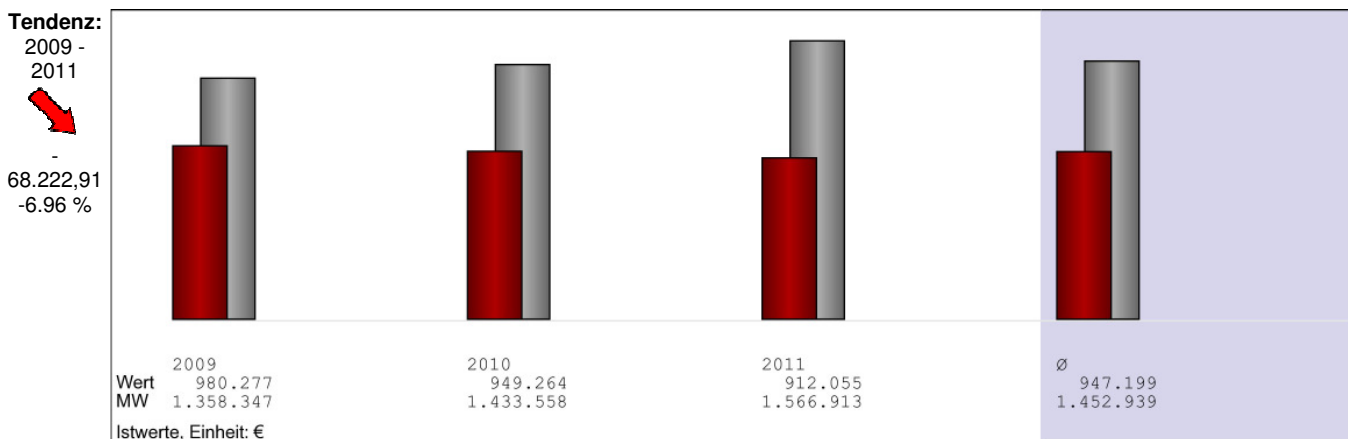


## (NKF) Infrastrukturquote

**Zielrichtung:** Die Infrastrukturquote soll möglichst hoch sein  
 Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

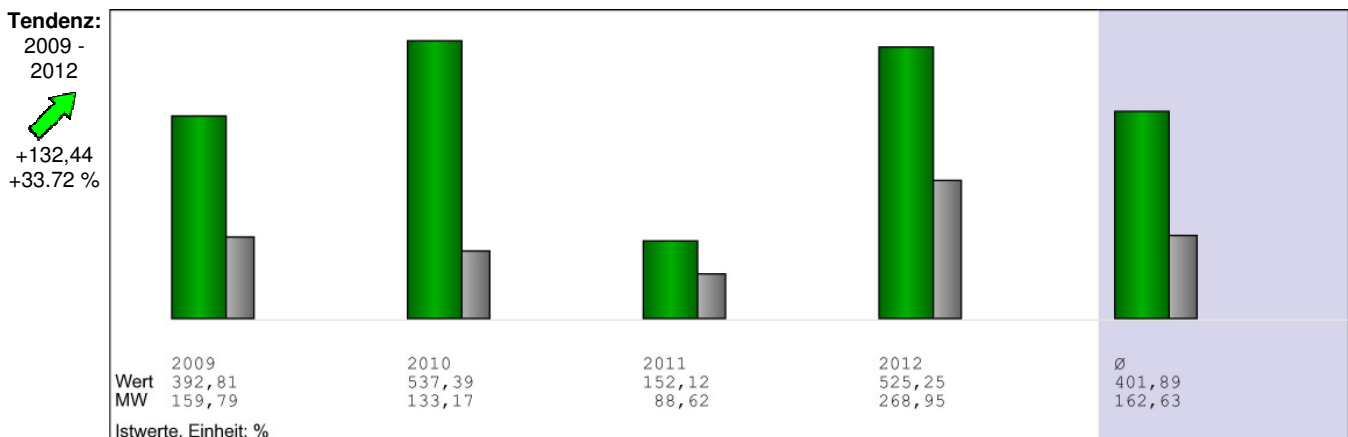


## Infrastrukturvermögen je qkm Fläche



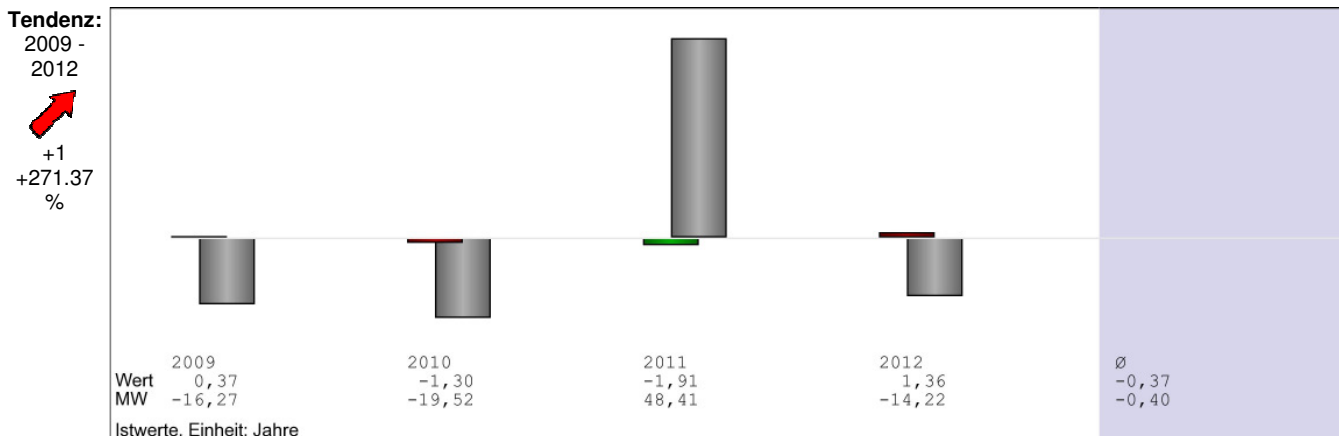
## Liquidität 2. Grades (NKF - Set NRW)

**Zielrichtung:** Die Liquidität 2. Grades soll möglichst hoch sein  
 Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.



## dynamischer Verschuldungsgrad (NKF-Set NRW -- verfügbar ab 03/2011)

**Zielrichtung:** Der dynamische Verschuldungsgrad soll möglichst niedrig sein. Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Ein negativer Wert zeigt an, in wievielen Jahren unter theoretisch gleichbleibenden Bedingungen sich der Schuldenstand der Kommune verdoppelt.



### Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Es sind keine solchen Vorgänge zu verzeichnen.

### Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Die Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Lotte hängt in starkem Maße von der allgemeinen Konjunktur, als Folge der Globalisierung sogar von der weltpolitischen Lage, insbesondere aber von den Entscheidungen des Bundes- und Landesgesetzgebers ab. Diese Dinge sind allerdings auf örtlicher Ebene nicht direkt beeinflussbar und sollen daher an dieser Stelle außer Betracht bleiben.

Der Rat der Gemeinde Lotte hat in seiner Sitzung am 12.03.2013 die Einrichtung einer Kommission mit Vertretern der Fraktionen und der Verwaltung beschlossen, die sich mit der strategischen Ausrichtung der Gemeinde und mit Themen der Haushaltskonsolidierung befassen soll. Diese Kommission hat inzwischen unter dem Titel „Masterplan Lotte 2020“ ihre Arbeit aufgenommen. Bei erfolgreicher Arbeit der Kommission ergeben sich erhebliche Chancen, zukünftige Entscheidungen an der einvernehmlich erarbeiteten strategischen Ausrichtung zu messen und nicht unerhebliche Konsolidierungsbeiträge für den Haushalt zu erreichen, weit bevor sich der zwangsläufige Bedarf über ein Haushaltssicherungskonzept ergibt. Insbesondere werden durch die Kommission Empfehlungen erarbeitet, wie Lotte sich besser gerüstet dem demografischen Wandel entgegenstellen kann.

Weitere besondere Risiken, die über die beschriebenen allgemeinen Risiken hinausgehen, sind nicht erkennbar.

### Ermächtigungsübertragungen

Im Ergebnisplan wurden eine Ermächtigungsübertragungen über 10.000,- € vorgenommen für den Abriss des Hauses Tecklenburger Straße 2 sowie 49.160,50 € für die ursprünglich in 2011 vorgesehene überörtliche

Prüfung, die zurzeit stattfindet. Weiterhin wurden für die Maßnahmen Radwegekonzept, die 2012 nicht umgesetzt werden konnten, Übertragungen von 302.508,47 € vorgenommen.

Im Finanzplan wurden folgende Ermächtigungsübertragungen vorgenommen:

| <b>Maßnahme</b> | <b>Bezeichnung</b>                 | <b>Betrag</b>       |
|-----------------|------------------------------------|---------------------|
| 2009-12-002     | Feuerwehrfahrzeuge und Ausstattung | 153.180,95 €        |
| 2009-31-001     | Altes Rathaus                      | 48.000,00 €         |
| 2010-36-001     | Bachstraße 2                       | 72.287,34 €         |
| 2009-54-006     | Ausbau Achmerstraße                | 93.497,98 €         |
|                 | Straßenerneuerungsmaßnahmen        | 35.000,00 €         |
| 2010-54-001     | Umgestaltung Berliner Platz        | 10.000,00 €         |
| 2012-57-002     | Ortsbildverschönerung Osterberg    | 112.170,73 €        |
| <b>Summe:</b>   |                                    | <b>524.137,00 €</b> |

#### **Angaben gem. § 95 (2) GO**

Für Bürgermeister, Kämmerer und Ratsmitglieder ist gem. § 95 (2) GO eine Auflistung mit Namen, ausgeübtem Beruf sowie der Mitgliedschaft in Kontrollgremien und Organen beizufügen.

#### **Wahlperiode 2009/2014**

##### **Verwaltung**

|                |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rainer Lammers | Bürgermeister | Städte- und Gemeindebund NRW<br>Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land<br>Zweckverband Volkshochschule Lengerich<br>Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land<br>Verbandsversammlung Zweckverband KAAW (Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West)<br>Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln<br>Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH<br>Haus im Glück e.V.<br>Tecklenburger Land Tourismus e.V.<br>TERRA.Vita Naturpark Nördlicher Teutoburger Wald, Wiehengebirge, Osnabrücker Land e. V.<br>Münsterland e. V.<br>Eigentümerversammlung „Nato-Siedlung“ |
| Jörg Risse     | Kämmerer      | Geschäftsführer GEG Lotte mbH                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

##### **Ratsmitglieder**

|                           |                                 |                                                                                              |
|---------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hermann Brandesbussemeyer | Großkundenberater               | Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land                                                  |
| Heinz-Gustav Budke        | Angestellter                    | stellv. Mitglied im Euregio<br>stellv. Mitglied im Kuratorium Sozialstation in Westerkappeln |
| Anja de Haan              | Angestellte                     |                                                                                              |
| Wilhelm Dierksen          | Rentner                         | Euregio                                                                                      |
| Stefan Franke             | Fachbereichsleiter              | Städte- und Gemeindebund NRW                                                                 |
| Manfred Garwels           | Dipl.-Ingenieur<br>Maschinenbau | stellv. Mitglied im Eisenbahnbeirat                                                          |
| Knut Gerlach              | Dipl.-Rechtspfleger             |                                                                                              |
| Thomas Giebel             | Richter                         | Sparkassenzweckverband des Kreises Steinfurt<br>Eigentümerversammlung „Nato-Siedlung“        |

|                                            |                                     |                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                            |                                     | stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln                                                                                                                     |
| Friedel Glüder                             | Hauptschullehrerin                  | stellv. Mitglied im Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land<br>Kindergartenrat<br>stellv. Mitglied im Kuratorium-Sozialstation in Westerkappeln                           |
| Horst-Peter Gospodarek<br>(bis 30.11.2012) | Rentner                             | Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln<br>Volkshochschulzweckverband Lengerich<br>stellv. Mitglied im Kindergartenrat                                                          |
| Reinhold Hinrichs                          | Betriebswirt                        | Städte- und Gemeindebund<br>stellv. Mitglied Sparkassenzweckverband                                                                                                           |
| Dieter Hörnschemeyer                       | Angestellter                        | Volkshochschule Zweckverband Lengerich<br>Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln<br>stellv. Mitglied im Städte- und Gemeindebund NRW<br>stellv. Mitglied im Kindergartenrat    |
| Georg Holtgrewe                            | Patentingenieur                     | stellv. Mitglied im Volkshochschule Zweckverband Lengerich<br>stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln                                                       |
| Martin Keller                              | Industriemeister                    |                                                                                                                                                                               |
| Ulrich Kröger                              | Kaufmann                            | Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln<br>stellv. Mitglied im Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land                                                                  |
| Stefan Kunz                                | Angestellter                        |                                                                                                                                                                               |
| Friedhelm Lange<br>(seit 01.12.12)         | Kreisverwaltungs-<br>direktor a. D. | Volkshochschule Zweckverband Lengerich<br>Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln<br>stellv. Mitglied im Bildungszentrum Tecklenburger Land                                     |
| Udo Meyer                                  | Angestellter                        | Kuratorium der Diakoniestation Westerkappeln<br>Verwaltungsrat des Diakonischen Werkes Tecklenburg e. V.<br>Eigentümerversammlung „Nato Siedlung“                             |
| Walter Ottens                              | Polizeibeamter                      | Eisenbahnbeirat                                                                                                                                                               |
| Friedhelm Pösse                            | Rentner                             | Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land<br>Städte- und Gemeindebund<br>Kindergartenrat<br>Beiratsmitglied im Bürgerverein Wersen                                      |
| Ute Saeger                                 | Rechtsanwältin                      | stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln<br>stellv. Mitglied im Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land<br>Kuratorium-Sozialstation in Westerkappeln |
| Werner Schwentker                          | Rentner                             | Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln<br>stellv. Mitglied im Wasserversorgungsverband Tecklen-                                                                                |

|                      |                  |                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                  | burger Land                                                                                                                                                                                                            |
| Susanne Siemering    | Kfm. Angestellte | Schulzweckverband Lotte-Westerkappen<br>Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land<br>stellv. Mitglied im Volkshochschule Zweckverband Len-<br>gerich                                                             |
| Helga Strübbe        | Rentnerin        | stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte-<br>Westerkappen<br>stellv. Mitglied im Schulzweckverband Nördliches Teck-<br>lenburger Land<br>Kindergartenrat<br>Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH       |
| Doris Wagner         | Rentnerin        | Kuratorium - Sozialstation in Westerkappen                                                                                                                                                                             |
| Cornelia Wallenstein | Bankkauffrau     |                                                                                                                                                                                                                        |
| Steffen Wascher      | Student          | Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land<br>Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband<br>Tecklenburger Land<br>Kindergartenrat<br>stellv. Mitglied im Kuratorium des Kindergartens der Kin-<br>derland gGmbH |

# **Ergebnisrechnung**

## **Finanzrechnung**

### **Bilanz**

# Ergebnisrechnung 2012

| lfd.<br>Nr.                                                                  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis             | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis             | Differenz            | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|
|                                                                              |                                                      | 2011                 | 2012                          | 2012                 | 2012                 |                                    |
|                                                                              |                                                      | 1                    | 2                             | 3                    | 4                    | 5                                  |
| I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit                               |                                                      |                      |                               |                      |                      |                                    |
| 01                                                                           | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 10.952.376,51        | 11.932.800,00                 | 17.167.739,43        | 5.234.939,43         | 0,00                               |
| 02                                                                           | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 1.475.907,49         | 4.860.210,00                  | 4.761.468,09         | -98.741,91           | 0,00                               |
| 03                                                                           | + Sonstige Transfererträge                           | 829,08               | 2.000,00                      | 184,08               | -1.815,92            | 0,00                               |
| 04                                                                           | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 1.676.148,68         | 1.703.380,00                  | 1.761.226,63         | 57.846,63            | 0,00                               |
| 05                                                                           | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 314.337,12           | 229.000,00                    | 289.812,76           | 60.812,76            | 0,00                               |
| 06                                                                           | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 1.155.080,69         | 1.107.800,00                  | 1.132.317,20         | 24.517,20            | 0,00                               |
| 07                                                                           | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 436.979,97           | 462.950,00                    | 510.267,86           | 47.317,86            | 0,00                               |
| 08                                                                           | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                               |
| 09                                                                           | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                               |
| 10                                                                           | = <b>Ordentliche Erträge</b>                         | <b>16.011.659,54</b> | <b>20.298.140,00</b>          | <b>25.623.016,05</b> | <b>5.324.876,05</b>  | <b>0,00</b>                        |
| 11                                                                           | - Personalaufwendungen                               | 3.642.970,73         | 3.847.000,00                  | 3.773.419,59         | 73.580,41            | 0,00                               |
| 12                                                                           | - Versorgungsaufwendungen                            | 171.779,00           | 0,00                          | 185.301,00           | -185.301,00          | 0,00                               |
| 13                                                                           | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 2.764.209,27         | 2.665.350,00                  | 2.762.553,50         | -97.203,50           | 10.000,00                          |
| 14                                                                           | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 3.584.599,50         | 2.331.400,00                  | 2.360.299,19         | -28.899,19           | 0,00                               |
| 15                                                                           | - Transferaufwendungen                               | 12.942.469,23        | 11.191.650,00                 | 12.279.847,90        | -1.088.197,90        | 302.508,47                         |
| 16                                                                           | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 497.785,68           | 593.969,30                    | 579.164,42           | 14.804,88            | 49.160,50                          |
| 17                                                                           | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>23.603.813,41</b> | <b>20.629.369,30</b>          | <b>21.940.585,60</b> | <b>-1.311.216,30</b> | <b>361.668,97</b>                  |
| 18                                                                           | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-7.592.153,87</b> | <b>-331.229,30</b>            | <b>3.682.430,45</b>  | <b>4.013.659,75</b>  | <b>-361.668,97</b>                 |
| II. Finanzergebnis                                                           |                                                      |                      |                               |                      |                      |                                    |
| 19                                                                           | + Finanzerträge                                      | 521.154,74           | 473.310,00                    | 457.340,96           | -15.969,04           | 0,00                               |
| 20                                                                           | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 213.349,32           | 208.000,00                    | 245.139,43           | -37.139,43           | 0,00                               |
| 21                                                                           | = <b>Finanzergebnis</b>                              | <b>307.805,42</b>    | <b>265.310,00</b>             | <b>212.201,53</b>    | <b>-53.108,47</b>    | <b>0,00</b>                        |
| 22                                                                           | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-7.284.348,45</b> | <b>-65.919,30</b>             | <b>3.894.631,98</b>  | <b>3.960.551,28</b>  | <b>-361.668,97</b>                 |
| III. Außerordentliches Ergebnis                                              |                                                      |                      |                               |                      |                      |                                    |
| 23                                                                           | + Außerordentliche Erträge                           | 4.164.856,00         | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                               |
| 24                                                                           | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                               |
| 25                                                                           | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>4.164.856,00</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 26                                                                           | = <b>Jahresergebnis</b>                              | <b>-3.119.492,45</b> | <b>-65.919,30</b>             | <b>3.894.631,98</b>  | <b>3.960.551,28</b>  | <b>-361.668,97</b>                 |
| 27                                                                           | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 1.586.106,35         | 1.492.955,00                  | 1.571.136,06         | 78.181,06            | 0,00                               |
| 28                                                                           | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 1.586.106,35         | 1.492.955,00                  | 1.571.136,06         | -78.181,06           | 0,00                               |
| 29                                                                           | = <b>Ergebnis</b>                                    | <b>-3.119.492,45</b> | <b>-65.919,30</b>             | <b>3.894.631,98</b>  | <b>3.960.551,28</b>  | <b>-361.668,97</b>                 |
| nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen |                                                      |                      |                               |                      |                      |                                    |
| 31                                                                           | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 7.479.333,58         | 3.258.295,00                  | 3.353.337,71         | 95.042,71            | 0,00                               |
| 32                                                                           | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -5.406.421,42        | -3.888.955,00                 | -4.191.025,03        | -302.070,03          | 0,00                               |

# Finanzrechnung 2012

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                       | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ist-Ergebnis         | Vergleich<br>Ansatz/Ist | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                       | 2011        | 2012                          | 2012                 | 2012                    |                                    |
| in EUR                            |                                                                                       |             |                               |                      |                         |                                    |
|                                   |                                                                                       | 1           | 2                             | 3                    | 4                       | 5                                  |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                          | 0,00        | 11.932.800,00                 | 17.150.145,44        | 5.217.345,44            | 0,00                               |
| 02                                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                  | 0,00        | 3.850.000,00                  | 3.733.686,23         | -116.313,77             | 0,00                               |
| 03                                | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                       | 0,00        | 2.000,00                      | 184,08               | -1.815,92               | 0,00                               |
| 04                                | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00        | 948.250,00                    | 1.017.130,80         | 68.880,80               | 0,00                               |
| 05                                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                  | 0,00        | 229.000,00                    | 291.909,75           | 62.909,75               | 0,00                               |
| 06                                | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                   | 0,00        | 1.107.800,00                  | 1.152.186,27         | 44.386,27               | 0,00                               |
| 07                                | + Sonstige Einzahlungen                                                               | 0,00        | 520.450,00                    | 437.992,78           | -82.457,22              | 0,00                               |
| 08                                | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                              | 0,00        | 513.310,00                    | 499.527,95           | -13.782,05              | 0,00                               |
| <b>09</b>                         | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>0,00</b> | <b>19.103.610,00</b>          | <b>24.282.763,30</b> | <b>5.179.153,30</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 10                                | - Personalauszahlungen                                                                | 0,00        | 3.782.400,00                  | 3.720.016,67         | 62.383,33               | 0,00                               |
| 11                                | - Versorgungsauszahlungen                                                             | 0,00        | 374.100,00                    | 370.316,72           | 3.783,28                | 0,00                               |
| 12                                | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                         | 0,00        | 2.665.350,00                  | 2.768.996,56         | -103.646,56             | 10.000,00                          |
| 13                                | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                              | 0,00        | 215.000,00                    | 246.892,79           | -31.892,79              | 0,00                               |
| 14                                | - Transferauszahlungen                                                                | 0,00        | 11.221.650,00                 | 12.469.806,41        | -1.248.156,41           | 302.508,47                         |
| 15                                | - Sonstige Auszahlungen                                                               | 0,00        | 593.969,30                    | 548.646,33           | 45.322,97               | 49.160,50                          |
| <b>16</b>                         | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>0,00</b> | <b>18.852.469,30</b>          | <b>20.124.675,48</b> | <b>-1.272.206,18</b>    | <b>361.668,97</b>                  |
| <b>17</b>                         | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 9 und 16)</b>             | <b>0,00</b> | <b>251.140,70</b>             | <b>4.158.087,82</b>  | <b>3.906.947,12</b>     | <b>-361.668,97</b>                 |
| 18                                | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                               | 0,00        | 901.000,00                    | 1.104.854,83         | 203.854,83              | 0,00                               |
| 19                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                 | 0,00        | 119.000,00                    | 59.215,16            | -59.784,84              | 0,00                               |
| 20                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagen                               | 0,00        | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                               |
| 21                                | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                           | 0,00        | 152.500,00                    | 254.581,08           | 102.081,08              | 0,00                               |
| 22                                | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                   | 0,00        | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                               |
| <b>23</b>                         | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>1.172.500,00</b>           | <b>1.418.651,07</b>  | <b>246.151,07</b>       | <b>0,00</b>                        |
| 24                                | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                        | 0,00        | 16.000,00                     | 5.104,30             | 10.895,70               | 0,00                               |
| 25                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                       | 0,00        | 2.449.273,64                  | 1.784.309,27         | 664.964,37              | 370.956,05                         |
| 26                                | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                       | 0,00        | 421.928,21                    | 186.041,66           | 235.886,55              | 153.180,95                         |
| 27                                | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                       | 0,00        | 50.400,00                     | 50.412,96            | -12,96                  | 0,00                               |
| 28                                | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                          | 0,00        | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                               |
| 29                                | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                   | 0,00        | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                               |
| <b>30</b>                         | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>2.937.601,85</b>           | <b>2.025.868,19</b>  | <b>911.733,66</b>       | <b>524.137,00</b>                  |
| <b>31</b>                         | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(= Zeilen 23 und 30)</b>                     | <b>0,00</b> | <b>-1.765.101,85</b>          | <b>-607.217,12</b>   | <b>1.157.884,73</b>     | <b>-524.137,00</b>                 |
| <b>32</b>                         | <b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag<br/>(= Zeilen 17 und 31)</b>                | <b>0,00</b> | <b>-1.513.961,15</b>          | <b>3.550.870,70</b>  | <b>5.064.831,85</b>     | <b>-885.805,97</b>                 |
| 33                                | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                                                | 0,00        | 1.400.000,00                  | 700.000,00           | -700.000,00             | 0,00                               |
| 34                                | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                                      | 0,00        | 0,00                          | 1.000.000,00         | 1.000.000,00            | 0,00                               |
| 35                                | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                                                  | 0,00        | 258.000,00                    | 264.783,61           | -6.783,61               | 0,00                               |
| 36                                | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                       | 0,00        | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                               |
| <b>37</b>                         | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                             | <b>0,00</b> | <b>1.142.000,00</b>           | <b>1.435.216,39</b>  | <b>293.216,39</b>       | <b>0,00</b>                        |
| <b>38</b>                         | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln<br/>(= Zeilen 32 und 37)</b> | <b>0,00</b> | <b>-371.961,15</b>            | <b>4.986.087,09</b>  | <b>5.358.048,24</b>     | <b>-885.805,97</b>                 |
| 39                                | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                                     | 0,00        | -34.747,00                    | 1.265.253,35         | 1.300.000,35            | 0,00                               |
| 40                                | + Änderung des Bestandes an fremden<br>Finanzmitteln                                  | 0,00        | 0,00                          | -134.753,98          | -134.753,98             | 0,00                               |
| <b>41</b>                         | <b>= Liquide Mittel<br/>(= Zeilen 38, 39 und 40)</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>-406.708,15</b>            | <b>6.116.586,46</b>  | <b>6.523.294,61</b>     | <b>-885.805,97</b>                 |

# Bilanz Aktiva 2012

| Bezeichnung |                                                                          | Stand zum<br>31.12.2011 | Stand zum<br>31.12.2012 | Differenz           |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>1.</b>   | <b>Anlagevermögen</b>                                                    | <b>85.816.783,80</b>    | <b>85.495.341,77</b>    | <b>-321.442,03</b>  |
| <b>1.1</b>  | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                 | <b>33.806,54</b>        | <b>36.417,30</b>        | <b>2.610,76</b>     |
| <b>1.2</b>  | <b>Sachanlagen</b>                                                       | <b>73.211.206,04</b>    | <b>72.836.740,29</b>    | <b>-374.465,75</b>  |
| 1.2.1       | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      | 7.740.616,86            | 7.694.311,76            | -46.305,10          |
| 1.2.1.1     | Grünflächen                                                              | 6.814.662,98            | 6.766.180,60            | -48.482,38          |
| 1.2.1.3     | Wald, Forsten                                                            | 74.212,00               | 74.100,00               | -112,00             |
| 1.2.1.4     | Sonstige unbebaute Grundstücke                                           | 851.741,88              | 854.031,16              | 2.289,28            |
| 1.2.2       | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        | 28.222.581,48           | 28.823.353,28           | 600.771,80          |
| 1.2.2.1     | Kinder- und Jugendeinrichtungen                                          | 2.084.880,40            | 2.705.558,60            | 620.678,20          |
| 1.2.2.2     | Schulen                                                                  | 16.310.494,07           | 16.203.334,47           | -107.159,60         |
| 1.2.2.3     | Wohnbauten                                                               | 35.211,19               | 34.048,45               | -1.162,74           |
| 1.2.2.4     | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                         | 9.791.995,82            | 9.880.411,76            | 88.415,94           |
| 1.2.3       | Infrastrukturvermögen                                                    | 34.338.854,44           | 33.149.832,62           | -1.189.021,82       |
| 1.2.3.1     | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                               | 6.670.676,83            | 6.683.740,83            | 13.064,00           |
| 1.2.3.2     | Brücken und Tunnel                                                       | 379.091,89              | 373.297,85              | -5.794,04           |
| 1.2.3.5     | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen               | 26.801.105,47           | 25.337.459,85           | -1.463.645,62       |
| 1.2.3.6     | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                               | 487.980,25              | 755.334,09              | 267.353,84          |
| 1.2.4       | Bauten auf fremdem Grund und Boden                                       | 0,00                    | 12.535,42               | 12.535,42           |
| 1.2.6       | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                              | 2.251.132,84            | 2.113.791,05            | -137.341,79         |
| 1.2.7       | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 566.494,88              | 610.149,80              | 43.654,92           |
| 1.2.8       | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                   | 91.525,54               | 432.766,36              | 341.240,82          |
| <b>1.3</b>  | <b>Finanzanlagen</b>                                                     | <b>12.571.771,22</b>    | <b>12.622.184,18</b>    | <b>50.412,96</b>    |
| 1.3.1       | Anteile an verbundenen Unternehmen                                       | 22.841,03               | 22.841,03               | 0,00                |
| 1.3.2       | Beteiligungen                                                            | 2.145.331,84            | 2.145.331,84            | 0,00                |
| 1.3.3       | Sondervermögen                                                           | 10.211.883,81           | 10.211.883,81           | 0,00                |
| 1.3.4       | Wertpapiere des Anlagevermögens                                          | 191.387,60              | 241.787,60              | 50.400,00           |
| 1.3.5       | Ausleihungen                                                             | 326,94                  | 339,90                  | 12,96               |
| 1.3.5.2     | Sonstige Ausleihungen                                                    | 326,94                  | 339,90                  | 12,96               |
| <b>2.</b>   | <b>Umlaufvermögen</b>                                                    | <b>2.358.290,59</b>     | <b>7.765.323,31</b>     | <b>5.407.032,72</b> |
| <b>2.1</b>  | <b>Vorräte</b>                                                           | <b>303.304,89</b>       | <b>266.811,71</b>       | <b>-36.493,18</b>   |
| 2.1.1       | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                   | 303.304,89              | 266.811,71              | -36.493,18          |
| <b>2.2</b>  | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                     | <b>789.732,35</b>       | <b>1.381.925,14</b>     | <b>592.192,79</b>   |
| 2.2.1       | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 522.959,01              | 1.122.009,29            | 599.050,28          |
| 2.2.1.1     | Gebühren                                                                 | 4.604,41                | 7.887,32                | 3.282,91            |
| 2.2.1.2     | Beiträge                                                                 | 3.104,34                | 42.758,16               | 39.653,82           |
| 2.2.1.3     | Steuern                                                                  | 432.612,30              | 450.120,21              | 17.507,91           |
| 2.2.1.4     | Forderungen aus Transferleistungen                                       | 81.545,35               | 598.383,08              | 516.837,73          |
| 2.2.1.5     | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                               | 1.092,61                | 22.860,52               | 21.767,91           |
| 2.2.2       | Privatrechtliche Forderungen                                             | 266.773,34              | 259.915,85              | -6.857,49           |
| 2.2.2.1     | gegenüber dem privaten Bereich                                           | 85.483,17               | 195.532,02              | 110.048,85          |
| 2.2.2.2     | gegenüber dem öffentlichen Bereich                                       | 177.099,19              | 57.523,51               | -119.575,68         |
| 2.2.2.3     | gegen verbundene Unternehmen                                             | 4.190,98                | 2.104,89                | -2.086,09           |
| 2.2.2.5     | gegen Sondervermögen                                                     | 0,00                    | 4.755,43                | 4.755,43            |
| 2.4         | Liquide Mittel                                                           | 1.265.253,35            | 6.116.586,46            | 4.851.333,11        |
| <b>3</b>    | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                        | <b>16.829,62</b>        | <b>17.101,13</b>        | <b>271,51</b>       |
|             | <b>Bilanzsumme</b>                                                       | <b>88.191.904,01</b>    | <b>93.277.766,21</b>    | <b>5.085.862,20</b> |

# Bilanz Passiva 2012

| Bezeichnung |                                                         | Stand zum<br>31.12.2011 | Stand zum<br>31.12.2012 | Differenz           |
|-------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>1.</b>   | <b>Eigenkapital</b>                                     | <b>30.659.989,59</b>    | <b>34.554.621,57</b>    | <b>3.894.631,98</b> |
| 1.1         | Allgemeine Rücklage                                     | 32.157.134,22           | 26.978.884,78           | -5.178.249,44       |
| 1.3         | Ausgleichsrücklage                                      | 1.622.347,82            | 3.681.104,81            | 2.058.756,99        |
| 1.4         | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                     | -3.119.492,45           | 3.894.631,98            | 7.014.124,43        |
| <b>2.</b>   | <b>Sonderposten</b>                                     | <b>43.982.392,60</b>    | <b>43.657.644,03</b>    | <b>-324.748,57</b>  |
| 2.1         | für Zuwendungen                                         | 28.468.866,93           | 28.571.522,75           | 102.655,82          |
| 2.2         | für Beiträge                                            | 15.246.429,75           | 14.836.313,30           | -410.116,45         |
| 2.3         | für Gebührenausschlag                                   | 267.095,92              | 236.743,98              | -30.351,94          |
| 2.4         | Sonstige Sonderposten                                   | 0,00                    | 13.064,00               | 13.064,00           |
| <b>3.</b>   | <b>Rückstellungen</b>                                   | <b>5.474.572,11</b>     | <b>5.334.146,43</b>     | <b>-140.425,68</b>  |
| 3.1         | Pensionsrückstellungen                                  | 4.265.773,99            | 4.220.973,25            | -44.800,74          |
| 3.4         | Sonstige Rückstellungen                                 | 1.208.798,12            | 1.113.173,18            | -95.624,94          |
| <b>4.</b>   | <b>Verbindlichkeiten</b>                                | <b>7.597.150,50</b>     | <b>9.237.894,48</b>     | <b>1.640.743,98</b> |
| 4.2         | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen        | 4.248.140,58            | 4.683.356,97            | 435.216,39          |
| 4.2.3       | vom privaten Kreditmarkt                                | 4.248.140,58            | 4.683.356,97            | 435.216,39          |
| 4.3         | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 2.000.000,00            | 3.000.000,00            | 1.000.000,00        |
| 4.5         | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen        | 388.063,51              | 458.962,97              | 70.899,46           |
| 4.6         | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                | 148.663,01              | 429.307,84              | 280.644,83          |
| 4.7         | Sonstige Verbindlichkeiten                              | 812.283,40              | 666.266,70              | -146.016,70         |
| <b>5.</b>   | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                      | <b>477.799,21</b>       | <b>493.459,70</b>       | <b>15.660,49</b>    |
|             | <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>88.191.904,01</b>    | <b>93.277.766,21</b>    | <b>5.085.862,20</b> |

## Anhang

### Erläuterung zu wesentlichen Positionen

#### Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2012 bewegt sich weitgehend im Rahmen der Planung. Im Folgenden sollen einige Abweichungen erläutert werden.

##### 1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Gewerbesteuer steht dem Planansatz von 5,0 Mio. € ein Ertrag von rd. 9,94 Mio. € gegenüber. Der Ansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 4,15 Mio. € wurde um 238.000,- € überschritten. Die anderen Steuern bewegen sich im Rahmen der Planung.

##### 1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuschüsse zum Radwegebau bei einem Ansatz von 165.000,- € wurden in 2012 noch nicht eingenommen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse betragen 1.027.781,86 €.

##### 1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, z.B. Erschließungsbeiträge, i.H.v. 671.857,20 € veranschlagt.

##### 1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bemerkenswert ist hier der Erlös aus dem Verkauf von Wertstoffen, insbesondere Altpapier in Höhe von rd. 70.800,- €.

##### 1.11/12. Personal-/Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen fallen mit 3.77 Mio. € um knapp 74.000,- € geringer aus als veranschlagt. Ursächlich sind hier vor allem Dauererkrankungen von Mitarbeitern. Bei den Versorgungsaufwendungen, für die bis 2012 kein Haushaltsansatz gebildet wurde, ergibt sich ein Rechnungsergebnis von 185.301,- €, das allerdings nicht zahlungswirksam ist. Für die Pensionäre der Gemeinde Lotte werden die Leistungen aus den Pensions- und Beihilferückstellungen erbracht und stellen somit keinen Aufwand dar. Falls die Rückstellungen aufgestockt werden müssen ist der Aufwand hier zu veranschlagen. Eine entsprechend aktualisierte Berechnung der Zusatzversorgungskasse ergab eine Zuführung zu den Pensionsrückstellungen von 137.240,- € und zu den Beihilferückstellungen von 48.061,- €.

##### 1.14. Bilanzielle Abschreibungen

Basierend auf der Darstellung der Zeitwerte des Vermögens in der Bilanz und unter Berücksichtigung der Restnutzungsdauern ergeben sich die jährlichen bilanziellen Abschreibungen. Hier wird im NKF-Haushalt der Ressourcenverbrauch dargestellt. Die Abschreibungen belaufen sich für das Jahr 2012 auf 2.360.299,19 €. Diesen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1.711.120,71 € gegenüber, so dass sich die Nettoabschreibungen auf 649.178,- € belaufen.

##### 1.15. Transferaufwendungen

Bei den Umlagen zum Schulzweckverband ist eine vorläufige Abrechnung der Jahre 2006 – 2011 erfolgt. Es ergaben sich überplanmäßige Aufwendungen von 491.248,75 €. Entsprechend den Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer erhöhten sich die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage und den Fonds Deutsche Einheit um 1.021.886,- € auf 1.861.886,- €. Bei der Kreisumlage Jugendamt hat der Kreis auf Grund des zu erwartenden Rechnungsergebnisses 2012 die letzte Rate reduziert. Es ergibt sich eine Ersparnis gegenüber dem Ansatz von rd. 136.000,- €.

#### Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2012 bewegt sich ebenfalls weitgehend im Rahmen der Planung. Im Folgenden sollen einige Abweichungen erläutert werden, soweit diese nicht bereits im Rahmen der Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erklärt wurde.

##### 2.17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Dem erwarteten Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 330.600,- € steht in der Finanzrechnung ein Saldo von rd. 4,16 Mio. € gegenüber.

#### 2.18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Der Landeszuschuss zum Umbau der KiTa Bachstraße 2 i.H.v. 306.000,- € ist in 2012 ausgezahlt worden.

#### 2.19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Der Haushaltsansatz von 100.000,- € resultierte im Wesentlichen aus dem Verkauf von Grundstücken am Alten Sportplatz. Es konnte ein Grundstück bei einer Einzahlung von 41.628,- € veräußert werden.

#### 2.21 Einzahlungen aus Beiträgen

Dem Ansatz von 152.500,- € stehen Einzahlungen von 253.408,33 € – hauptsächlich für die Achmerstraße – gegenüber.

#### 2.25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Umbauarbeiten Bachstraße 2 wurden 688.399,56 € ausgezahlt. Für die Sanierung der Grundschule Büren wurden 121.849,64 € ausgezahlt, für den Ausbau der Achmerstraße inkl. Lärmschutzwand 437.449,54 € und für die Ortsbildverschönerung Osterberg 103.091,47 €.

Für Maßnahmen, die in 2012 fortgeführt werden, wurden Ermächtigungsübertragungen von insgesamt 524.137,- € vorgenommen. Diese wirken sich aber weder auf Ergebnis- noch Finanzrechnung aus, sondern ermächtigen lediglich die Verwaltung, entsprechende Auszahlungen zu tätigen und Aufträge zu erteilen. Auf die Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen wird verwiesen.

Bezüglich der Anlagenzugänge wird auf die entsprechenden Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

#### 2.27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Für die neu hinzugewonnenen Pensions- und Beihilfeansprüche der aktiven Beamten in Höhe von 50.400,-€ wurden Anteile am bereits bestehenden Versorgungsfonds bei der zvk Münster erworben, um auf diese Weise langfristig eine Vermögensposition aufzubauen, die den Pensionsrückstellungen gegenüber steht.

#### 2.33 Aufnahme von Darlehen

Das Darlehen über 700.000,- € aus der Ermächtigung 2011 wurde Anfang 2012 aufgenommen. Die Aufnahme aus der Ermächtigung 2012 wird absehbar nicht aufgenommen.

#### 2.34 Aufnahme von Darlehen zur Liquiditätssicherung

Die Kassenkredite aus 2011 über 2,0 Mio. € wurden Anfang 2012 auf 3,0 Mio. € aufgestockt und bis Anfang 2014 festgeschrieben.

#### 2.38 Änderung des Bestandes an Finanzmitteln

Statt einer geplanten Abnahme des Bestandes an Finanzmitteln von 340 € flossen Mittel in Höhe von 5,0 Mio. € zu. Zum Zeitpunkt der Aufnahme der Darlehen war ein derartiger Mittelzufluss nicht zu erwarten.

#### 2.41 Liquide Mittel

Zum Jahresabschluss 2012 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 6.116.586,46 €.

## Erläuterungen von Einzelpositionen der Bilanz

### Aktiva

#### Wesentliche Anlagenzugänge

|                                                                    |              |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1.2.1.1 Grünflächen                                                |              |
| Aufbauten auf Spielplätzen                                         | 39.548,69 €  |
| 1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen                                   |              |
| Bachstraße 2                                                       | 722.674,83 € |
| 1.2.2.2 Schulen                                                    |              |
| Die Zugänge bei den Schulen verteilen sich wie folgt:              |              |
| Regenbogengrundschule Büren m. Turnhalle                           | 130.844,40 € |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude    |              |
| Rathaus Wersen                                                     | 61.141,95 €  |
| Sporthalle Wersen                                                  | 60.287,87 €  |
| Turnhalle Halen                                                    | 29.165,83 €  |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen |              |
| Straßenbeleuchtung                                                 | 31.989,70 €  |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                  |              |
| Fahrzeuge Bauhof (u.a. MB Sprinter, Streuautomat)                  | 68.707,48 €  |
| 1.2.8 Anzahlungen, Anlagen im Bau                                  | 432.766,36 € |
| Achmerstraße                                                       | 288.800,48 € |
| Ortsbildverschönerung Osterberg                                    | 140.460,37 € |

### Passiva

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1 Eigenkapital                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 34.554.621,57 € |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 26.978.884,78 € |
| Die allgemeine Rücklage verändert sich im Regelfall nur durch einen Vortrag des Jahresergebnisses. Aus dem Jahresergebnis 2011 wurde der verbleibende Fehlbetrag von 1,49 Mio. € entnommen. Weiterhin wurde eine Umbuchung des Jahresüberschuss 2009 i.H.v. 3,68 Mio. in die Ausgleichsrücklage vorgenommen.           |                 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3.681.104,81 €  |
| Hier wurde ein Teil des Fehlbetrag 2011 in Höhe von rd. 1,62 Mio. € in Abgang gebracht. Auf Grund der Regelungen des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes konnte der Jahresüberschuss 2009 i.H.v. 3,68 Mio. aus der Allgemeinen Rücklage in die Ausgleichsrücklage umgebucht werden.                                         |                 |
| 2 Sonderposten                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 43.657.644,03 € |
| 2.1 Sonderposten für Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 28.571.522,75 € |
| Die Sonderposten aus Zuwendungen erhöhen sich um die empfangenen Zuwendungen von 1.104.854,83 € und vermindern sich um die Auflösungen von 1.029.729,32 € zu einem Bestand von 28.571.522,75 € (Vorjahr: 28.468.866,93 €).                                                                                             |                 |
| 2.2 Sonderposten für Beiträge                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 14.836.313,30 € |
| Die Sonderposten aus Beiträgen erhöhen sich um die erhaltenen Beiträge von 254.581,08 € und vermindern sich um die Auflösungen von 681.391,39 € zu einem Bestand von 14.836.313,30 € (Vorjahr 15.246.429,75 €).                                                                                                        |                 |
| 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich "Abfallbeseitigung"                                                                                                                                                                                                                                                        | 236.743,98 €    |
| Die Gebührenaussgleichsrücklage Abfallbeseitigung mindert sich um die Entnahme in Höhe von 30.351,94 €                                                                                                                                                                                                                 |                 |
| 3. Rückstellungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 5.334.146,43 €  |
| 3.1 Pensionsrückstellungen                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4.220.973,25 €  |
| Die Pensions- und Beihilferückstellungen erhöhen sich auf Grund der jährlichen Neuberechnung sowie durch den Zuwachs bei den aktiven Beamten um 47.758,- € (Pension) bzw. 15.196,- € (Beihilfe) und mindern sich um die Auszahlungen von 239.054,46 € (Pension) bzw. 50.760,00 € (Beihilfe). Es ergeben sich Pensions- |                 |

rückstellungen von 3.426.236,91 € (Vorjahr 3.480.293,37 €) sowie Beihilferückstellungen von 794.736,34 € (Vorjahr 785.482,62 €).

3.4 sonstige Rückstellungen 1.208.798,12 €

Die Rückstellung für Resturlaub (703 Tage bzw. 4.916,96 h; Vorjahr 5.370,22 h) und Zeitkonten (4.468,13 h; Vorjahr 4.579,16 h) wurde um 15.122,68 € reduziert. Es ergibt sich eine Rückstellung von 278.159,09 €

Die Rückstellung für Altersteilzeit mindert sich um die Auszahlungen von 80.502,26 €. Die Rückstellung beläuft sich nunmehr auf 835.014,09 € (Vorjahr 915.516,35 €).

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 429.307,84 €

Umlage SZV Lotte-Westerkappeln 378.761,75 €

Förderzusage Gymnastikhalle und Kunstrasenplatz SF Lotte e.V. 30.000,00 €

Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 20.546,09 €

4.7 sonstige Verbindlichkeiten 666.266,70 €

Abführung der Lohnsteuer 39.069,24 €

Solareuro (Riege-West, Alter Sportplatz, Bergstraße-Nord) 37.830,25 €

Erschließungsleistungen im Baugebiet Alter Sportplatz 104.700,00 €

Die von den Käufern gezahlten Erschließungsanteile sind zukünftig bis zum Ausbau in der neuen Position 4.8 „Anzahlungen“ zu verbuchen. Nach Ausbau werden sie dann zu den Sonderposten umgebucht.

Sonstige Verwahrgelder 13.733,87 €

Abschlag Jahresgewinn 2010 EB Abwasser/Anteil an Erschließungsbeiträgen 470.933,34 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung 493.459,70 €

Bei der passiven Rechnungsabgrenzung (Gebühren für den Erwerb von Grabstätten) wurde 1/30 ergebniswirksam aufgelöst (26.296,50 €) bei einer Einzahlung von 42.186,99 € (Vorjahresstand 477.799,21 €).

## Sonstige Erläuterungen

Der Rat der Gemeinde Lotte hat in seiner Sitzung am 11.03.2010 die Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 mit einer Bilanzsumme von 91.597.391,55 € festgestellt. Die Methoden zur Ermittlung des vorsichtig geschätzten Zeitwerts der Anlagegüter sind in den Anlagen zur Eröffnungsbilanz umfassend beschrieben. Die in der Eröffnungsbilanz festgestellten Werte gelten nunmehr als **Anschaffungs- und Herstellungskosten**.

Im Jahr 2012 neu hinzugekommene Anlagegüter sind zu ihren jeweiligen Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Bilanz eingeflossen.

Von der **Bewertungsvereinfachung** gem. § 34 GemHVO wurde Gebrauch gemacht indem ein **Festwert** gebildet wurde in folgenden Bereichen:

- Bewuchs in Grünanlagen
- Büroarbeitsplätze inkl. PC-Ausstattung
- Schülermobiliar
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Verkehrsschilder

Entsprechende Ersatzbeschaffungen wurden als Aufwand verbucht.

Abweichungen von der örtlichen **Abschreibungstabelle** haben sich nicht ergeben.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen wurden nicht gebildet. Es wurden keine Erschließungsanlagen neu erstellt, für die Beiträge noch nicht erhoben wurden. Fremdwährungsgeschäfte wurden nicht getätigt. Leasinggeschäfte von wesentlicher Bedeutung wurden nicht getätigt.

Die **sonstigen Rückstellungen** gliedern sich auf wie folgt:

|                                            | 31.12.2011            | 31.12.2012            |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Rückstellung für Altersteilzeit            | 915.516,35 €          | 835.014,09 €          |
| Rückstellung für Resturlaub und Zeitkonten | 293.281,77 €          | 278.159,09 €          |
| <b>Summe sonstige Rückstellungen:</b>      | <b>1.208.798,12 €</b> | <b>1.113.173,18 €</b> |

Die langfristigen Verbindlichkeiten (s. Verbindlichkeitspiegel) resultieren ausschließlich aus den Kapitalmarktdarlehen. Bei den mittelfristigen Verbindlichkeiten handelte es sich um die Förderzusage Gymnastikhalle und Kunstrasenplatz Alt-Lotte, die mit dem Jahr 2013 abgegolten sind, sowie die vereinnahmten Erschließungsanteile für den Endausbau Alter Sportplatz. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten werden dominiert vom Abschlag auf die Eigenkapitalverzinsung des EB Abwasser für das Jahr 2012 sowie Verwahrgelder u.ä.

Die von der Gemeinde gewährten Bürgschaften über insgesamt rd. 1,74 Mio. € valutieren noch mit rd. 641.000 €. Darin enthalten sind 250.000,- € Verbindlichkeiten der GEG Lotte mbH, die im Frühjahr 2013 komplett getilgt wurden. Eine Inanspruchnahme für die Bürgschaften ist zurzeit nicht zu erwarten.

Besondere Umstände, die dazu führen könnten, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- Schulden- Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt, haben sich nicht ergeben. Abweichungen von der Bewertungsstetigkeit wurden nicht vorgenommen.

# Anlagenspiegel Jahr: 2012

| Pos.               |                                                                   | Anfangsstand   | Zugang zu AHK | Abgang zu AHK | Umbuchung zu AHK | AfA lfd. Jahr | Zuschreibung | kumulierte Abschreibung | Restbuchwert Geschäftsjahr | Restbuchwert Vorjahr |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|--------------|-------------------------|----------------------------|----------------------|
| <b>1.</b>          | <b>Anlagevermögen</b>                                             | 143.231.598,95 | 2.072.597,12  | 431.977,56    | 0,00             | 2.360.299,19  | 0,00         | 59.376.876,74           | 85.495.341,77              | 85.816.783,80        |
| <b>1.1</b>         | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                          | 89.980,94      | 13.388,66     | 0,00          | 0,00             | 10.777,90     | 0,00         | 66.952,30               | 36.417,30                  | 33.806,54            |
| <b>1.2</b>         | <b>Sachanlagen</b>                                                | 130.550.381,30 | 2.008.795,50  | 431.977,56    | 0,00             | 2.349.521,29  | 0,00         | 59.290.458,95           | 72.836.740,29              | 73.211.206,04        |
| <b>1.2.1</b>       | <b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>        | 9.210.606,58   | 53.449,67     | 16.008,20     | 0,00             | 93.647,58     | 0,00         | 1.553.736,29            | 7.694.311,76               | 7.740.616,86         |
| <b>1.2.1.1</b>     | <b>Grünflächen</b>                                                | 8.282.135,06   | 49.313,05     | 14.228,70     | 0,00             | 93.467,74     | 0,00         | 1.551.038,81            | 6.766.180,60               | 6.814.662,98         |
| <b>1.2.1.3</b>     | <b>Wald, Forsten</b>                                              | 74.212,00      | 0,00          | 112,00        | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 74.100,00                  | 74.212,00            |
| <b>1.2.1.4</b>     | <b>Sonstige unbebaute Grundstücke</b>                             | 854.259,52     | 4.136,62      | 1.667,50      | 0,00             | 179,84        | 0,00         | 2.697,48                | 854.031,16                 | 851.741,88           |
| <b>1.2.2</b>       | <b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>          | 42.131.606,34  | 1.102.034,26  | 0,00          | 0,00             | 501.262,46    | 0,00         | 14.410.287,32           | 28.823.353,28              | 28.222.581,48        |
| <b>1.2.2.1</b>     | <b>Kinder- und Jugendeinrichtungen</b>                            | 3.946.972,68   | 726.833,92    | 0,00          | 0,00             | 41.085,72     | 0,00         | 1.968.248,00            | 2.705.558,60               | 2.019.810,40         |
| <b>1.2.2.2</b>     | <b>Schulen</b>                                                    | 23.592.429,09  | 180.224,00    | 0,00          | 0,00             | 287.383,60    | 0,00         | 7.569.318,62            | 16.203.334,47              | 16.310.494,07        |
| <b>1.2.2.3</b>     | <b>Wohnbauten</b>                                                 | 104.730,45     | 0,00          | 0,00          | 0,00             | 1.162,74      | 0,00         | 70.682,00               | 34.048,45                  | 35.211,19            |
| <b>1.2.2.4</b>     | <b>Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude</b>           | 14.487.474,12  | 194.976,34    | 0,00          | 0,00             | 171.630,40    | 0,00         | 4.802.038,70            | 9.880.411,76               | 9.857.065,82         |
| <b>1.2.3</b>       | <b>Infrastrukturvermögen</b>                                      | 74.465.695,45  | 45.729,12     | 126.422,43    | 289.049,09       | 1.505.715,25  | 0,00         | 41.524.218,61           | 33.149.832,62              | 34.338.854,44        |
| <b>1.2.3.1</b>     | <b>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>                 | 6.670.676,83   | 13.064,00     | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 6.683.740,83               | 6.670.676,83         |
| <b>1.2.3.2</b>     | <b>Brücken und Tunnel</b>                                         | 547.495,69     | 0,00          | 0,00          | 0,00             | 5.794,04      | 0,00         | 174.197,84              | 373.297,85                 | 379.091,89           |
| <b>1.2.3.5</b>     | <b>Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b> | 66.539.071,15  | 32.665,12     | 122.422,43    | 0,00             | 1.478.676,02  | 0,00         | 41.111.853,99           | 25.337.459,85              | 26.801.105,47        |
| <b>1.2.3.6</b>     | <b>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>                 | 708.451,78     | 0,00          | 4.000,00      | 289.049,09       | 21.245,19     | 0,00         | 238.166,78              | 755.334,09                 | 487.980,25           |
| <b>1.2.4</b>       | <b>Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>                         | 0,00           | 12.587,87     | 0,00          | 0,00             | 52,45         | 0,00         | 52,45                   | 12.535,42                  | 0,00                 |
| <b>1.2.6</b>       | <b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>                | 4.011.743,57   | 89.614,42     | 289.546,93    | 0,00             | 217.408,22    | 0,00         | 1.698.020,01            | 2.113.791,05               | 2.251.132,84         |
| <b>1.2.7</b>       | <b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>                         | 639.203,82     | 75.090,25     | 0,00          | 0,00             | 31.435,33     | 0,00         | 104.144,27              | 610.149,80                 | 566.494,88           |
| <b>1.2.8</b>       | <b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>                     | 91.525,54      | 630.289,91    | 0,00          | -289.049,09      | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 432.766,36                 | 91.525,54            |
| <b>1.3</b>         | <b>Finanzanlagen</b>                                              | 12.591.236,71  | 50.412,96     | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 19.465,49               | 12.622.184,18              | 12.571.771,22        |
| <b>1.3.1</b>       | <b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>                         | 22.841,03      | 0,00          | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 22.841,03                  | 22.841,03            |
| <b>1.3.2</b>       | <b>Beteiligungen</b>                                              | 2.164.797,33   | 0,00          | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 19.465,49               | 2.145.331,84               | 2.145.331,84         |
| <b>1.3.3</b>       | <b>Sondervermögen</b>                                             | 10.211.883,81  | 0,00          | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 10.211.883,81              | 10.211.883,81        |
| <b>1.3.4</b>       | <b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b>                            | 191.387,60     | 50.400,00     | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 241.787,60                 | 191.387,60           |
| <b>1.3.5</b>       | <b>Ausleihungen</b>                                               | 326,94         | 12,96         | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 339,90                     | 326,94               |
| <b>1.3.5.2</b>     | <b>Sonstige Ausleihungen</b>                                      | 326,94         | 12,96         | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 339,90                     | 326,94               |
| <b>2.</b>          | <b>Umlaufvermögen</b>                                             | 303.304,89     | -1.015,18     | 35.478,00     | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 266.811,71                 | 303.304,89           |
| <b>2.1</b>         | <b>Vorräte</b>                                                    | 303.304,89     | -1.015,18     | 35.478,00     | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 266.811,71                 | 303.304,89           |
| <b>2.1.1</b>       | <b>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren</b>                     | 303.304,89     | -1.015,18     | 35.478,00     | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 266.811,71                 | 303.304,89           |
| <b>Bilanzsumme</b> |                                                                   | 143.534.903,84 | 2.071.581,94  | 467.455,56    | 0,00             | 2.360.299,19  | 0,00         | 59.376.876,74           | 85.762.153,48              | 86.120.088,69        |

**Forderungsspiegel 2012**

| Art der Forderung                                                           | Gesamtbetrag<br>31.12.2012 | mit einer Restlaufzeit von |                    |                    | Gesamtbetrag<br>01.01.2012 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
|                                                                             |                            | bis zu 1 Jahr              | 1 bis 5 Jahre      | mehr als 5 Jahre   |                            |
| <b>1. Öfftl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | <b>1.122.009,29 €</b>      | <b>1.122.009,29 €</b>      | <b>- €</b>         | <b>- €</b>         | <b>522.959,01 €</b>        |
| 1.1 Gebühren                                                                | 7.887,32 €                 | 7.887,32 €                 |                    |                    | 4.604,41 €                 |
| 1.2 Beiträge                                                                | 42.758,16 €                | 42.758,16 €                |                    |                    | 3.104,34 €                 |
| 1.3 Steuern                                                                 | 450.120,21 €               | 450.120,21 €               |                    |                    | 432.612,30 €               |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen                                      | 598.383,08 €               | 598.383,08 €               |                    |                    | 81.545,35 €                |
| 1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                              | 22.860,52 €                | 22.860,52 €                |                    |                    | 1.092,61 €                 |
| <b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>                                      | <b>259.915,85 €</b>        | <b>157.952,18 €</b>        | <b>56.000,00 €</b> | <b>45.963,67 €</b> | <b>266.773,34 €</b>        |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich                                          | 195.532,02 €               | 149.568,35 €               | - €                | 45.963,67 €        | 85.483,17 €                |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich                                      | 57.523,51 €                | 1.523,51 €                 | 56.000,00 €        |                    | 177.099,19 €               |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen                                            | 2.104,89 €                 | 2.104,89 €                 |                    |                    | 4.190,98 €                 |
| 2.4 gegen Beteiligungen                                                     | - €                        | - €                        |                    |                    | - €                        |
| 2.5 gegen Sondervermögen                                                    | 4.755,43 €                 | 4.755,43 €                 |                    |                    | - €                        |
| <b>3. Summe aller Forderungen</b>                                           | <b>1.381.925,14 €</b>      | <b>1.279.961,47 €</b>      | <b>56.000,00 €</b> | <b>45.963,67 €</b> | <b>789.732,35 €</b>        |

**Verbindlichkeitspiegel 2012**

| Art der Verbindlichkeiten                                                                     | Gesamtbetrag<br>31.12.2012 | mit einer Restlaufzeit von |                       |                       | Gesamtbetrag<br>01.01.2012 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
|                                                                                               |                            | bis zu 1 Jahr              | 1 bis 5 Jahre         | mehr als 5 Jahre      |                            |
| <b>1. Anleihen</b>                                                                            | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            | <b>- €</b>                 |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                    | <b>4.683.356,97 €</b>      | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>            | <b>4.683.356,97 €</b> | <b>4.248.140,58 €</b>      |
| 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 sonst. öfftl. Sonderrechnungen                                                      |                            |                            |                       |                       |                            |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt                                                                  |                            |                            |                       |                       |                            |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten                                                         | 4.683.356,97 €             | - €                        | - €                   | 4.683.356,97 €        | 4.248.140,58 €             |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                             | <b>3.000.000,00 €</b>      | <b>- €</b>                 | <b>3.000.000,00 €</b> | <b>- €</b>            | <b>2.000.000,00 €</b>      |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich                                                                  | - €                        |                            |                       |                       | - €                        |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt                                                                  | 3.000.000,00 €             |                            | 3.000.000,00 €        |                       | 2.000.000,00 €             |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>    | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            | <b>- €</b>                 |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                    | <b>458.962,97 €</b>        | <b>458.962,97 €</b>        | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            | <b>388.063,51 €</b>        |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                                            | <b>429.307,84 €</b>        | <b>399.307,84 €</b>        | <b>30.000,00 €</b>    | <b>- €</b>            | <b>148.663,01 €</b>        |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                          | <b>666.266,70 €</b>        | <b>549.937,97 €</b>        | <b>116.328,73 €</b>   | <b>- €</b>            | <b>812.283,40 €</b>        |
| <b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>                                                       | <b>9.237.894,48 €</b>      | <b>1.408.208,78 €</b>      | <b>3.146.328,73 €</b> | <b>4.683.356,97 €</b> | <b>7.597.150,50 €</b>      |
| <b>Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften)</b> | <b>1.694.516,75 €</b>      |                            |                       |                       | <b>1.740.432,75 €</b>      |
| <b>Valuta der Bürgschaften zum 31.12.2012</b>                                                 | <b>640.816,17 €</b>        |                            |                       |                       |                            |

**Teilergebnisrechnung 2012****11.01****Produktbereich:** 11  
**Produktgruppe:** 11.01Innere Verwaltung  
Verwaltungssteuerung und Service

ohne Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis             | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis             | Differenz          | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011                 | 2012                               | 2012                 | 2012               |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                    | 2                                  | 3                    | 4                  | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 539.241,87           | 411.880,00                         | 417.325,60           | 5.445,60           | 101,32            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 23.734,53            | 16.600,00                          | 20.874,61            | 4.274,61           | 125,75            | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 183.347,57           | 156.300,00                         | 182.613,85           | 26.313,85          | 116,84            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 26.385,71            | 25.700,00                          | 18.392,12            | -7.307,88          | 71,56             | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 16.744,26            | 500,00                             | 7.790,70             | 7.290,70           | >= 500,00         | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>789.453,94</b>    | <b>610.980,00</b>                  | <b>646.996,88</b>    | <b>36.016,88</b>   | <b>105,89</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 1.401.075,79         | 1.454.685,00                       | 1.374.651,86         | 80.033,14          | 94,50             | 0,00                               |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                            | 171.779,00           | 0,00                               | 185.301,00           | -185.301,00        | -                 | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 806.527,48           | 690.600,00                         | 794.174,70           | -103.574,70        | 115,00            | 10.000,00                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 658.922,86           | 673.170,00                         | 673.900,64           | -730,64            | 100,11            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 149.816,23           | 0,00                               | 5.467,30             | -5.467,30          | -                 | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 327.767,97           | 400.069,30                         | 371.305,52           | 28.763,78          | 92,81             | 49.160,50                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>3.515.889,33</b>  | <b>3.218.524,30</b>                | <b>3.404.801,02</b>  | <b>-186.276,72</b> | <b>105,79</b>     | <b>59.160,50</b>                   |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.726.435,39</b> | <b>-2.607.544,30</b>               | <b>-2.757.804,14</b> | <b>-150.259,84</b> | <b>105,76</b>     | <b>-59.160,50</b>                  |
| 19        | + Finanzerträge                                      | 67,50                | 200,00                             | 0,00                 | -200,00            | 0,00              | 0,00                               |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              | <b>67,50</b>         | <b>200,00</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>-200,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-2.726.367,89</b> | <b>-2.607.344,30</b>               | <b>-2.757.804,14</b> | <b>-150.459,84</b> | <b>105,77</b>     | <b>-59.160,50</b>                  |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-2.726.367,89</b> | <b>-2.607.344,30</b>               | <b>-2.757.804,14</b> | <b>-150.459,84</b> | <b>105,77</b>     | <b>-59.160,50</b>                  |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 1.586.106,35         | 1.492.955,00                       | 1.571.136,06         | 78.181,06          | 105,24            | 0,00                               |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 241.294,90           | 228.020,00                         | 215.944,78           | 12.075,22          | 94,70             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-1.381.556,44</b> | <b>-1.342.409,30</b>               | <b>-1.402.612,86</b> | <b>-60.203,56</b>  | <b>104,48</b>     | <b>-59.160,50</b>                  |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 2.001.215,62         | 1.904.835,00                       | 1.996.199,66         | 91.364,66          | 104,80            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -1.135.645,83        | -965.790,00                        | -1.127.022,73        | -161.232,73        | 116,69            | 0,00                               |

| Produktübersicht |                             | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis    | Differenz   | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|------------------|-----------------------------|-------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|------------------------------------|
| Produkt          | Bezeichnung                 | 2011        | 2012                               | 2012        | 2012        |                   |                                    |
|                  |                             | 1           | 2                                  | 3           | 4           | 5                 | 6                                  |
|                  |                             |             |                                    |             |             |                   |                                    |
| 11.01.01         | Gemeindeorgane              | -261.707,19 | -255.050,00                        | -247.756,87 | 7.293,13    | 97,14             | 0,00                               |
| 11.01.02         | Zentrale Dienste            | -872.951,89 | -757.834,30                        | -912.104,96 | -154.270,66 | 120,36            | 0,00                               |
| 11.01.03         | Kämmerei, Finanzbuchhaltung | -248.175,76 | -329.625,00                        | -242.751,03 | 86.873,97   | 73,64             | -49.160,50                         |
| 11.01.04         | Zentrales Gebäudemanagement | 3.512,15    | 100,00                             | 0,00        | -100,00     | 0,00              | -10.000,00                         |
| 11.01.05         | Bauhof                      | -2.233,75   | 0,00                               | 0,00        | 0,00        | -                 | 0,00                               |

# Teilfinanzrechnung 2012

11.01

## Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Differenz         | Ermächtigungsübertragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|
|           |                                                              | 2011                 | 2012                     | 2012                 | 2012              |                          |
|           |                                                              | 1                    | 2                        | 3                    | 4                 | 5                        |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 39.355,47            | 0,00                     | 300.469,69           | 300.469,69        | 0,00                     |
| 19        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 76.248,73            | 110.000,00               | 48.718,00            | -61.282,00        | 0,00                     |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>115.604,20</b>    | <b>110.000,00</b>        | <b>349.187,69</b>    | <b>239.187,69</b> | <b>0,00</b>              |
| 25        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 1.094.327,56         | 1.300.955,03             | 1.185.153,29         | 115.801,74        | 120.287,34               |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 49.195,14            | 183.428,21               | 120.302,39           | 63.125,82         | 0,00                     |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 48.104,00            | 50.400,00                | 50.400,00            | 0,00              | 0,00                     |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>1.191.626,70</b>  | <b>1.534.783,24</b>      | <b>1.355.855,68</b>  | <b>178.927,56</b> | <b>120.287,34</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-1.076.022,50</b> | <b>-1.424.783,24</b>     | <b>-1.006.667,99</b> | <b>418.115,25</b> | <b>-120.287,34</b>       |

| Produktübersicht |                             | Ergebnis      | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Differenz  | Ermächtigungsübertragung |
|------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------|-------------|------------|--------------------------|
| Produkt          | Bezeichnung                 | 2011          | 2012                     | 2012        | 2012       |                          |
|                  |                             | 1             | 2                        | 3           | 4          | 5                        |
| 11.01.02         | Zentrale Dienste            | -74.842,24    | -100.828,21              | -81.087,97  | 19.740,24  | 0,00                     |
| 11.01.03         | Kämmerei, Finanzbuchhaltung | 68.748,73     | 100.000,00               | 41.628,00   | -58.372,00 | 0,00                     |
| 11.01.04         | Zentrales Gebäudemanagement | -1.054.972,09 | -1.300.955,03            | -884.683,60 | 416.271,43 | -120.287,34              |
| 11.01.05         | Bauhof                      | -14.956,90    | -123.000,00              | -82.524,42  | 40.475,58  | 0,00                     |

# Teilergebnisrechnung 2012

11.01.01

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.01 Gemeindeorgane

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz       | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012            |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4               | 5                 | 6                                  |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 119.545,27         | 130.900,00                         | 122.667,11         | 8.232,89        | 93,71             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 142.161,92         | 124.150,00                         | 125.089,76         | -939,76         | 100,76            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>261.707,19</b>  | <b>255.050,00</b>                  | <b>247.756,87</b>  | <b>7.293,13</b> | <b>97,14</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-261.707,19</b> | <b>-255.050,00</b>                 | <b>-247.756,87</b> | <b>7.293,13</b> | <b>97,14</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-261.707,19</b> | <b>-255.050,00</b>                 | <b>-247.756,87</b> | <b>7.293,13</b> | <b>97,14</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-261.707,19</b> | <b>-255.050,00</b>                 | <b>-247.756,87</b> | <b>7.293,13</b> | <b>97,14</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-261.707,19</b> | <b>-255.050,00</b>                 | <b>-247.756,87</b> | <b>7.293,13</b> | <b>97,14</b>      | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 18,73       | 18,02        | 17,64       | -0,38             | 97,89             |

# Teilergebnisrechnung 2012

11.01.02

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.02 Zentrale Dienste

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz          | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012               |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                  | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 126.556,20         | 0,00                               | 0,00               | 0,00               | -                 | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 2.121,74           | 500,00                             | 52,70              | -447,30            | 10,54             | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>128.677,94</b>  | <b>500,00</b>                      | <b>52,70</b>       | <b>-447,30</b>     | <b>10,54</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 377.321,35         | 411.525,00                         | 361.036,22         | 50.488,78          | 87,73             | 0,00                               |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                            | 171.779,00         | 0,00                               | 185.301,00         | -185.301,00        | -                 | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 111.640,37         | 104.000,00                         | 114.114,33         | -10.114,33         | 109,73            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 19.679,64          | 13.410,00                          | 21.432,54          | -8.022,54          | 159,83            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 140.618,00         | 0,00                               | 1.364,66           | -1.364,66          | -                 | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 168.767,38         | 205.719,30                         | 218.525,21         | -12.805,91         | 106,22            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>989.805,74</b>  | <b>734.654,30</b>                  | <b>901.773,96</b>  | <b>-167.119,66</b> | <b>122,75</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-861.127,80</b> | <b>-734.154,30</b>                 | <b>-901.721,26</b> | <b>-167.566,96</b> | <b>122,82</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-861.127,80</b> | <b>-734.154,30</b>                 | <b>-901.721,26</b> | <b>-167.566,96</b> | <b>122,82</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-861.127,80</b> | <b>-734.154,30</b>                 | <b>-901.721,26</b> | <b>-167.566,96</b> | <b>122,82</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 59.700,00          | 50.000,00                          | 49.935,00          | -65,00             | 99,87             | 0,00                               |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 71.524,09          | 73.680,00                          | 60.318,70          | 13.361,30          | 81,87             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-872.951,89</b> | <b>-757.834,30</b>                 | <b>-912.104,96</b> | <b>-154.270,66</b> | <b>120,36</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 61.199,00          | 50.000,00                          | 49.935,00          | -65,00             | 99,87             | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -326.631,80        | -151.690,00                        | -314.883,56        | -163.193,56        | 207,58            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                 | Ist<br>2011  | Plan<br>2012 | Ist<br>2012  | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|---------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                             |              |              |              |                   |                   |
|                 |                                             | 1            | 2            | 3            | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                                   | 13.972,00    | 14.150,00    | 14.046,00    | -104,00           | 99,27             |
|                 | <i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>           | <i>70,84</i> | <i>49,52</i> | <i>64,20</i> | <i>14,68</i>      | <i>129,64</i>     |
| <b>00000004</b> | Mitarbeiter                                 | 77,06        | 78,16        | 76,47        | -1,69             | 97,84             |
| <b>00000042</b> | Anteil Innere Verwaltung am Gesamtaufwand % | 15,02        | 15,55        | 15,26        | -0,29             | 98,14             |

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

11 - Bei den Personalaufwendungen entstand ein außerplanmäßiger Ertrag von rd. 15.100,- € aus der Auflösung von Urlaubs-/Überstundenrückstellungen.

12 - Bei den Versorgungsaufwendungen entstand ein außerplanmäßiger Aufwand von 137.200,- € für Pensionsrückstellungen sowie rd. 48.000,- € für Beihilferückstellungen.

# Teilfinanzrechnung 2012

11.01.02

## Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 11.01.02 Zentrale Dienste

| Ifd.<br>Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|
|             |                                                              | 2011              | 2012                          | 2012              | 2012             |                                    |
|             |                                                              | 1                 | 2                             | 3                 | 4                | 5                                  |
| 19          | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 1.500,00          | 0,00                          | 0,00              | 0,00             | 0,00                               |
| 23          | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>1.500,00</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 26          | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 28.238,24         | 50.428,21                     | 30.687,97         | 19.740,24        | 0,00                               |
| 27          | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 48.104,00         | 50.400,00                     | 50.400,00         | 0,00             | 0,00                               |
| 30          | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>76.342,24</b>  | <b>100.828,21</b>             | <b>81.087,97</b>  | <b>19.740,24</b> | <b>0,00</b>                        |
| 31          | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-74.842,24</b> | <b>-100.828,21</b>            | <b>-81.087,97</b> | <b>19.740,24</b> | <b>0,00</b>                        |

# Teilergebnisrechnung 2012

11.01.03

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                | 5                 | 6                                  |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 15.966,15          | 13.000,00                          | 17.161,32          | 4.161,32         | 132,01            | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 635,75             | 500,00                             | 258,30             | -241,70          | 51,66             | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 770,00             | 800,00                             | 770,00             | -30,00           | 96,25             | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 6.000,00           | 0,00                               | 6.150,00           | 6.150,00         | -                 | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>23.371,90</b>   | <b>14.300,00</b>                   | <b>24.339,62</b>   | <b>10.039,62</b> | <b>170,21</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 265.637,41         | 282.525,00                         | 254.867,82         | 27.657,18        | 90,21             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 3.123,82           | 3.400,00                           | 3.429,18           | -29,18           | 100,86            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 2.853,93           | 58.200,00                          | 8.793,65           | 49.406,35        | 15,11             | 49.160,50                          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>271.615,16</b>  | <b>344.125,00</b>                  | <b>267.090,65</b>  | <b>77.034,35</b> | <b>77,61</b>      | <b>49.160,50</b>                   |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-248.243,26</b> | <b>-329.825,00</b>                 | <b>-242.751,03</b> | <b>87.073,97</b> | <b>73,60</b>      | <b>-49.160,50</b>                  |
| 19        | + Finanzerträge                                      | 67,50              | 200,00                             | 0,00               | -200,00          | 0,00              | 0,00                               |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              | <b>67,50</b>       | <b>200,00</b>                      | <b>0,00</b>        | <b>-200,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-248.175,76</b> | <b>-329.625,00</b>                 | <b>-242.751,03</b> | <b>86.873,97</b> | <b>73,64</b>      | <b>-49.160,50</b>                  |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-248.175,76</b> | <b>-329.625,00</b>                 | <b>-242.751,03</b> | <b>86.873,97</b> | <b>73,64</b>      | <b>-49.160,50</b>                  |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-248.175,76</b> | <b>-329.625,00</b>                 | <b>-242.751,03</b> | <b>86.873,97</b> | <b>73,64</b>      | <b>-49.160,50</b>                  |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 6.000,00           | 0,00                               | 6.150,00           | 6.150,00         | -                 | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 19,44       | 21,14        | 19,02       | -2,12             | 89,97             |

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Finanzrechnung:

19 - Es wurde im Baugebiet am Alten Sportplatz ein Baugrundstück veräußert.

# Teilfinanzrechnung 2012

11.01.03

## Teil A

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis  | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis  | Differenz  | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------|----------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|------------|------------------------------------|
|          |                                                    | 2011      | 2012                          | 2012      | 2012       |                                    |
|          |                                                    | 1         | 2                             | 3         | 4          | 5                                  |
| 19       | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 68.748,73 | 100.000,00                    | 41.628,00 | -58.372,00 | 0,00                               |
| 23       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit           | 68.748,73 | 100.000,00                    | 41.628,00 | -58.372,00 | 0,00                               |
| 30       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00      | 0,00                          | 0,00      | 0,00       | 0,00                               |
| 31       | = Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 68.748,73 | 100.000,00                    | 41.628,00 | -58.372,00 | 0,00                               |

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

**Maßnahme:** 2009-54-007  
Am alten Sportplatz

|                                              |           |            |           |            |      |
|----------------------------------------------|-----------|------------|-----------|------------|------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 68.748,73 | 100.000,00 | 41.628,00 | -58.372,00 | 0,00 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | 68.748,73 | 100.000,00 | 41.628,00 | -58.372,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung 2012

11.01.04

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis            | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis            | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011                | 2012                               | 2012                | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                   | 2                                  | 3                   | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 412.685,67          | 411.880,00                         | 417.325,60          | 5.445,60          | 101,32            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 7.768,38            | 3.600,00                           | 3.713,29            | 113,29            | 103,15            | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 182.711,82          | 155.800,00                         | 182.355,55          | 26.555,55         | 117,04            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 24.476,12           | 24.100,00                          | 17.097,12           | -7.002,88         | 70,94             | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 4.623,52            | 0,00                               | 0,00                | 0,00              | -                 | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>632.265,51</b>   | <b>595.380,00</b>                  | <b>620.491,56</b>   | <b>25.111,56</b>  | <b>104,22</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 61.301,42           | 68.100,00                          | 60.427,61           | 7.672,39          | 88,73             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 579.495,82          | 483.200,00                         | 537.704,12          | -54.504,12        | 111,28            | 10.000,00                          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 587.999,03          | 619.030,00                         | 610.126,44          | 8.903,56          | 98,56             | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 9.198,23            | 0,00                               | 4.102,64            | -4.102,64         | -                 | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 7.956,20            | 8.000,00                           | 8.532,49            | -532,49           | 106,66            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>1.245.950,70</b> | <b>1.178.330,00</b>                | <b>1.220.893,30</b> | <b>-42.563,30</b> | <b>103,61</b>     | <b>10.000,00</b>                   |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-613.685,19</b>  | <b>-582.950,00</b>                 | <b>-600.401,74</b>  | <b>-17.451,74</b> | <b>102,99</b>     | <b>-10.000,00</b>                  |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-613.685,19</b>  | <b>-582.950,00</b>                 | <b>-600.401,74</b>  | <b>-17.451,74</b> | <b>102,99</b>     | <b>-10.000,00</b>                  |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-613.685,19</b>  | <b>-582.950,00</b>                 | <b>-600.401,74</b>  | <b>-17.451,74</b> | <b>102,99</b>     | <b>-10.000,00</b>                  |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 749.543,63          | 707.390,00                         | 716.524,82          | 9.134,82          | 101,29            | 0,00                               |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 132.346,29          | 124.340,00                         | 116.123,08          | 8.216,92          | 93,39             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>3.512,15</b>     | <b>100,00</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>-100,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>-10.000,00</b>                  |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 1.153.154,90        | 1.119.270,00                       | 1.133.850,42        | 14.580,42         | 101,30            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -720.345,32         | -743.370,00                        | -726.249,52         | 17.120,48         | 97,70             | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000001</b> | m² Fläche                  | 26.719,00   | 26.719,00    | 27.394,00   | 675,00            | 102,53            |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 46,63       | 44,10        | 44,57       | 0,47              | 101,07            |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 89,17       | 83,27        | 86,92       | 3,65              | 104,38            |
| <b>00000056</b> | Energieverbrauch kWh/m²    | 130,20      | 134          | 134,40      | 0,40              | 100,30            |
| <b>00000057</b> | Unterhaltungsaufwand je m² | 3,42        | 3,99         | 3,60        | -0,39             | 90,23             |

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

05 - Bei den Mieten wurden Mehrerträge bei der GHS erzielt.

13 - Es ergaben sich Mehraufwendungen durch erhöhte Energiekosten.

28 - Bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um Eigenleistungen des Bauhofs.

Finanzrechnung:

25 - Zum Teil wurden für nicht verausgabte Mittel Ermächtigungsübertragungen, in anderen Fällen Neuveranschlagungen im Haushalt 2013 vorgenommen. Details siehe im Finanzplan B.

# Teilfinanzrechnung 2012

11.01.04

## Teil A

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten               | Ergebnis             | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis            | Differenz         | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                 | 2011                 | 2012                          | 2012                | 2012              |                                    |
|           |                                                 | 1                    | 2                             | 3                   | 4                 | 5                                  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen         | 39.355,47            | 0,00                          | 300.469,69          | 300.469,69        | 0,00                               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>39.355,47</b>     | <b>0,00</b>                   | <b>300.469,69</b>   | <b>300.469,69</b> | <b>0,00</b>                        |
| 25        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                 | 1.094.327,56         | 1.300.955,03                  | 1.185.153,29        | 115.801,74        | 120.287,34                         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>1.094.327,56</b>  | <b>1.300.955,03</b>           | <b>1.185.153,29</b> | <b>115.801,74</b> | <b>120.287,34</b>                  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>-1.054.972,09</b> | <b>-1.300.955,03</b>          | <b>-884.683,60</b>  | <b>416.271,43</b> | <b>-120.287,34</b>                 |

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

**Maßnahme:** 2011-11-001  
Sanierung Turnhalle Halen

|                                              |             |                   |                   |                  |             |
|----------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen              | 0,00        | 30.000,00         | 18.427,38         | -11.572,62       | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>-30.000,00</b> | <b>-18.427,38</b> | <b>11.572,62</b> | <b>0,00</b> |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|
|                                                                 | 2011              | 2012                          | 2012              | 2012             |                                    |
|                                                                 | 1                 | 2                             | 3                 | 4                | 5                                  |
| Summe der investiven Auszahlungen                               | -13.164,67        | -10.989,50                    | -12.907,58        | -1.918,08        | 0,00                               |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                    | <b>-13.164,67</b> | <b>-10.989,50</b>             | <b>-12.907,58</b> | <b>-1.918,08</b> | <b>0,00</b>                        |

# Teilfinanzrechnung 2012

11.01.04

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2011 | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2012 | Ergebnis<br>2012 | Differenz<br>2012 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|                                                                | 1                | 2                                     | 3                | 4                 | 5                                  |

**Maßnahme: 2009-11-004**  
**Umbauten Bauhof**

|                                             |                  |             |                  |                  |             |
|---------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 8.764,92         | 0,00        | 8.809,26         | 8.809,26         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-8.764,92</b> | <b>0,00</b> | <b>-8.809,26</b> | <b>-8.809,26</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-11-006**  
**Umbaumaßnahmen Rathaus**

|                                             |             |                   |                   |                  |             |
|---------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 0,00        | 93.973,66         | 67.845,12         | -26.128,54       | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>-93.973,66</b> | <b>-67.845,12</b> | <b>26.128,54</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-11-008**  
**Zuweisungen vom Bund Konjunkturprogramm II**

|                                             |                  |             |                  |                  |             |
|---------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 39.355,47        | 0,00        | -5.530,31        | -5.530,31        | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>39.355,47</b> | <b>0,00</b> | <b>-5.530,31</b> | <b>-5.530,31</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-12-003**  
**Feuerwehrgerätehäuser**

|                                             |                    |                   |                   |                   |             |
|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 217.382,31         | 24.646,33         | 98.556,33         | 73.910,00         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-217.382,31</b> | <b>-24.646,33</b> | <b>-98.556,33</b> | <b>-73.910,00</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-21-004**  
**Erweiterung GS Wersen**

|                                             |             |             |                  |                  |             |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 0,00        | 0,00        | 6.456,08         | 6.456,08         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-6.456,08</b> | <b>-6.456,08</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-21-005**  
**Erweiterung GHS Lotte-Wersen**

|                                             |                    |                   |                   |                 |             |
|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00            | 0,00        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 107.905,71         | 52.769,57         | 43.449,14         | -9.320,43       | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-107.905,71</b> | <b>-52.769,57</b> | <b>-43.449,14</b> | <b>9.320,43</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-21-006**  
**Erweiterung GS Lotte**

|                                             |                    |                  |                   |                   |             |
|---------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 389.020,35         | 8.000,00         | 41.756,65         | 33.756,65         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-389.020,35</b> | <b>-8.000,00</b> | <b>-41.756,65</b> | <b>-33.756,65</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-21-008**  
**Umbauarbeiten Grundschule Büren**

|                                             |                  |                    |                    |                  |             |
|---------------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 9.179,49         | 140.000,00         | 121.849,64         | -18.150,36       | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-9.179,49</b> | <b>-140.000,00</b> | <b>-121.849,64</b> | <b>18.150,36</b> | <b>0,00</b> |

# Teilfinanzrechnung 2012

11.01.04

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

**Maßnahme: 2009-21-009**  
**Konjunkturprogramm II: Turnhalle Büren**

|                                             |                   |             |                |                |             |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 19.356,44         | 0,00        | 389,70         | 389,70         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-19.356,44</b> | <b>0,00</b> | <b>-389,70</b> | <b>-389,70</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-21-010**  
**Konjunkturprogramm II: Grundschule Lotte**

|                                             |                   |             |                |                |             |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 54.223,43         | 0,00        | 116,00         | 116,00         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-54.223,43</b> | <b>0,00</b> | <b>-116,00</b> | <b>-116,00</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-21-011**  
**Konjunkturprogramm II: GHS Lotte-Wersen**

|                                             |                   |             |                |                |             |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 26.225,48         | 0,00        | 116,00         | 116,00         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-26.225,48</b> | <b>0,00</b> | <b>-116,00</b> | <b>-116,00</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-31-001**  
**Altes Rathaus**

|                                             |             |                   |             |                  |                   |
|---------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 0,00        | 48.000,00         | 0,00        | -48.000,00       | 48.000,00         |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>-48.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>48.000,00</b> | <b>-48.000,00</b> |

**Maßnahme: 2010-11-002**  
**Sanierung Bansen**

|                                             |             |                   |                   |                |             |
|---------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 0,00        | 22.000,00         | 22.493,67         | 493,67         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>-22.000,00</b> | <b>-22.493,67</b> | <b>-493,67</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2010-11-005**  
**Sporthalle Wersen**

|                                             |                   |                   |                   |                 |             |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 10.974,35         | 57.025,65         | 53.465,18         | -3.560,47       | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-10.974,35</b> | <b>-57.025,65</b> | <b>-53.465,18</b> | <b>3.560,47</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2010-11-007**  
**Sanierung AWO Halen**

|                                             |                   |             |                |                |             |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 16.268,88         | 0,00        | 116,00         | 116,00         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-16.268,88</b> | <b>0,00</b> | <b>-116,00</b> | <b>-116,00</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2010-36-001**  
**Bachstraße 2**

|                                                             |                    |                    |                    |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                  | 0,00               | 0,00               | 306.000,00         | 306.000,00        | 0,00              |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                             | 221.861,53         | 813.550,32         | 688.399,56         | -125.150,76       | 72.287,34         |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                 | <b>-221.861,53</b> | <b>-813.550,32</b> | <b>-382.399,56</b> | <b>431.150,76</b> | <b>-72.287,34</b> |

# Teilergebnisrechnung 2012

11.01.05

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.05 Bauhof

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 1.139,59           | 800,00                             | 525,00             | -275,00           | 65,63             | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 3.999,00           | 0,00                               | 1.588,00           | 1.588,00          | -                 | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>5.138,59</b>    | <b>800,00</b>                      | <b>2.113,00</b>    | <b>1.313,00</b>   | <b>264,13</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 577.270,34         | 561.635,00                         | 575.653,10         | -14.018,10        | 102,50            | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 112.267,47         | 100.000,00                         | 138.927,07         | -38.927,07        | 138,93            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 51.244,19          | 40.730,00                          | 42.341,66          | -1.611,66         | 103,96            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 6.028,54           | 4.000,00                           | 10.364,41          | -6.364,41         | 259,11            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>746.810,54</b>  | <b>706.365,00</b>                  | <b>767.286,24</b>  | <b>-60.921,24</b> | <b>108,62</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-741.671,95</b> | <b>-705.565,00</b>                 | <b>-765.173,24</b> | <b>-59.608,24</b> | <b>108,45</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-741.671,95</b> | <b>-705.565,00</b>                 | <b>-765.173,24</b> | <b>-59.608,24</b> | <b>108,45</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-741.671,95</b> | <b>-705.565,00</b>                 | <b>-765.173,24</b> | <b>-59.608,24</b> | <b>108,45</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 776.862,72         | 735.565,00                         | 804.676,24         | 69.111,24         | 109,40            | 0,00                               |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 37.424,52          | 30.000,00                          | 39.503,00          | -9.503,00         | 131,68            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-2.233,75</b>   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>-</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 780.861,72         | 735.565,00                         | 806.264,24         | 70.699,24         | 109,61            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -88.668,71         | -70.730,00                         | -85.889,65         | -15.159,65        | 121,43            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 53,45       | 49,92        | 54,63       | 4,71              | 109,44            |

# Teilfinanzrechnung 2012

11.01.05

## Teil A

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.05 Bauhof

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011              | 2012                          | 2012              | 2012             |                                    |
|           |                                                              | 1                 | 2                             | 3                 | 4                | 5                                  |
| 19        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 6.000,00          | 10.000,00                     | 7.090,00          | -2.910,00        | 0,00                               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>6.000,00</b>   | <b>10.000,00</b>              | <b>7.090,00</b>   | <b>-2.910,00</b> | <b>0,00</b>                        |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 20.956,90         | 133.000,00                    | 89.614,42         | 43.385,58        | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>20.956,90</b>  | <b>133.000,00</b>             | <b>89.614,42</b>  | <b>43.385,58</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-14.956,90</b> | <b>-123.000,00</b>            | <b>-82.524,42</b> | <b>40.475,58</b> | <b>0,00</b>                        |

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.05 Bauhof

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

**Maßnahme: 2010-11-001**  
**Ersatzbeschaffung Fahrzeuge**

|                                                                     |                 |                   |                   |                  |             |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                          | 6.000,00        | 10.000,00         | 7.090,00          | -2.910,00        | 0,00        |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen | 0,00            | 100.000,00        | 68.707,48         | -31.292,52       | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                        | <b>6.000,00</b> | <b>-90.000,00</b> | <b>-61.617,48</b> | <b>28.382,52</b> | <b>0,00</b> |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|
|                                                                 | 2011              | 2012                          | 2012              | 2012             |                                    |
|                                                                 | 1                 | 2                             | 3                 | 4                | 5                                  |
| Summe der investiven Auszahlungen                               | -20.956,90        | -33.000,00                    | -20.906,94        | 12.093,06        | 0,00                               |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                    | <b>-20.956,90</b> | <b>-33.000,00</b>             | <b>-20.906,94</b> | <b>12.093,06</b> | <b>0,00</b>                        |

# Teilergebnisrechnung 2012

12

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

ohne Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 30.609,80          | 30.330,00                          | 40.510,32          | 10.180,32         | 133,57            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 94.106,38          | 75.950,00                          | 95.525,45          | 19.575,45         | 125,77            | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 876,00             | 1.000,00                           | 780,00             | -220,00           | 78,00             | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 19.370,92          | 6.000,00                           | 18.368,58          | 12.368,58         | 306,14            | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 1.980,10           | 2.300,00                           | 6.585,90           | 4.285,90          | 286,34            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>146.943,20</b>  | <b>115.580,00</b>                  | <b>161.770,25</b>  | <b>46.190,25</b>  | <b>139,96</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 280.689,33         | 306.525,00                         | 285.847,63         | 20.677,37         | 93,25             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 127.246,78         | 105.700,00                         | 123.714,76         | -18.014,76        | 117,04            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 55.689,29          | 55.350,00                          | 67.881,37          | -12.531,37        | 122,64            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 13.086,65          | 5.500,00                           | 0,00               | 5.500,00          | 0,00              | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 41.005,44          | 38.950,00                          | 45.931,48          | -6.981,48         | 117,92            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>517.717,49</b>  | <b>512.025,00</b>                  | <b>523.375,24</b>  | <b>-11.350,24</b> | <b>102,22</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-370.774,29</b> | <b>-396.445,00</b>                 | <b>-361.604,99</b> | <b>34.840,01</b>  | <b>91,21</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-370.774,29</b> | <b>-396.445,00</b>                 | <b>-361.604,99</b> | <b>34.840,01</b>  | <b>91,21</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-370.774,29</b> | <b>-396.445,00</b>                 | <b>-361.604,99</b> | <b>34.840,01</b>  | <b>91,21</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 56.353,03          | 50.130,00                          | 57.744,22          | -7.614,22         | 115,19            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-427.127,32</b> | <b>-446.575,00</b>                 | <b>-419.349,21</b> | <b>27.225,79</b>  | <b>93,90</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 30.609,80          | 30.330,00                          | 43.009,32          | 12.679,32         | 141,80            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -112.042,32        | -105.480,00                        | -125.625,59        | -20.145,59        | 119,10            | 0,00                               |

| Produktübersicht          |                         | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis    | Differenz | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------------------------|-------------------------|-------------|------------------------------------|-------------|-----------|-------------------|------------------------------------|
| Produktgruppe Bezeichnung |                         | 2011        | 2012                               | 2012        | 2012      |                   |                                    |
|                           |                         | 1           | 2                                  | 3           | 4         | 5                 | 6                                  |
| 12.01                     | Wahlen und Statistik    | -4.561,86   | -13.200,00                         | -4.179,96   | 9.020,04  | 31,67             | 0,00                               |
| 12.02                     | Ordnungsangelegenheiten | -221.257,89 | -231.675,00                        | -214.066,26 | 17.608,74 | 92,40             | 0,00                               |
| 12.03                     | Brandschutz             | -201.307,57 | -201.700,00                        | -201.102,99 | 597,01    | 99,70             | 0,00                               |

# Teilergebnisrechnung 2012

12.01.01

**Produktbereich:** 12 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 12.01 Wahlen und Statistik  
**Produkt:** 12.01.01 Wahlen und Statistik

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis         | Differenz       | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011             | 2012                               | 2012             | 2012            |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                | 2                                  | 3                | 4               | 5                 | 6                                  |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00             | 0,00                               | 7.563,60         | 7.563,60        | -                 | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                        | <b>7.563,60</b>  | <b>7.563,60</b> | <b>-</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 4.561,86         | 13.200,00                          | 4.689,15         | 8.510,85        | 35,52             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00             | 0,00                               | 7.054,41         | -7.054,41       | -                 | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>4.561,86</b>  | <b>13.200,00</b>                   | <b>11.743,56</b> | <b>1.456,44</b> | <b>88,97</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-4.561,86</b> | <b>-13.200,00</b>                  | <b>-4.179,96</b> | <b>9.020,04</b> | <b>31,67</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-4.561,86</b> | <b>-13.200,00</b>                  | <b>-4.179,96</b> | <b>9.020,04</b> | <b>31,67</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-4.561,86</b> | <b>-13.200,00</b>                  | <b>-4.179,96</b> | <b>9.020,04</b> | <b>31,67</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-4.561,86</b> | <b>-13.200,00</b>                  | <b>-4.179,96</b> | <b>9.020,04</b> | <b>31,67</b>      | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl        | Bezeichnung                    | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|--------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                      | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR     | 0,33        | 0,93         | 0,84        | -0,09             | 90,32             |
| <b>00000008</b> | Wahlberechtigte (Kommunalwahl) | 11.300,00   | 11.300       | 10.680,00   | -620,00           | 94,51             |

# Teilergebnisrechnung 2012

12.02.01

**Produktbereich:** 12 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 12.02 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 12.02.01 Ordnungsangelegenheiten

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 87.645,38          | 67.950,00                          | 89.712,45          | 21.762,45         | 132,03            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 571,35             | 500,00                             | 496,96             | -3,04             | 99,39             | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 1.980,10           | 2.250,00                           | 4.086,90           | 1.836,90          | 181,64            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>90.196,83</b>   | <b>70.700,00</b>                   | <b>94.296,31</b>   | <b>23.596,31</b>  | <b>133,38</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 226.990,40         | 220.225,00                         | 221.814,54         | -1.589,54         | 100,72            | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 60.543,96          | 44.200,00                          | 62.082,04          | -17.882,04        | 140,46            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 2.243,28           | 2.350,00                           | 661,48             | 1.688,52          | 28,15             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>289.777,64</b>  | <b>266.775,00</b>                  | <b>284.558,06</b>  | <b>-17.783,06</b> | <b>106,67</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-199.580,81</b> | <b>-196.075,00</b>                 | <b>-190.261,75</b> | <b>5.813,25</b>   | <b>97,04</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-199.580,81</b> | <b>-196.075,00</b>                 | <b>-190.261,75</b> | <b>5.813,25</b>   | <b>97,04</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-199.580,81</b> | <b>-196.075,00</b>                 | <b>-190.261,75</b> | <b>5.813,25</b>   | <b>97,04</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 751,89             | 0,00                               | 995,61             | -995,61           | -                 | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-200.332,70</b> | <b>-196.075,00</b>                 | <b>-191.257,36</b> | <b>4.817,64</b>   | <b>97,54</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -751,89            | 0,00                               | -995,61            | -995,61           | -                 | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 20,74       | 18,85        | 20,26       | 1,41              | 107,48            |

# Teilergebnisrechnung 2012

12.02.02

**Produktbereich:** 12 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 12.02 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 12.02.02 Standesamt

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 6.181,00          | 5.500,00                           | 5.757,00          | 257,00           | 104,67            | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 876,00            | 1.000,00                           | 780,00            | -220,00          | 78,00             | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>7.057,00</b>   | <b>6.500,00</b>                    | <b>6.537,00</b>   | <b>37,00</b>     | <b>100,57</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 26.995,75         | 40.600,00                          | 28.029,59         | 12.570,41        | 69,04             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 536,62            | 1.000,00                           | 866,49            | 133,51           | 86,65             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 449,82            | 500,00                             | 449,82            | 50,18            | 89,96             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>27.982,19</b>  | <b>42.100,00</b>                   | <b>29.345,90</b>  | <b>12.754,10</b> | <b>69,71</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-20.925,19</b> | <b>-35.600,00</b>                  | <b>-22.808,90</b> | <b>12.791,10</b> | <b>64,07</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-20.925,19</b> | <b>-35.600,00</b>                  | <b>-22.808,90</b> | <b>12.791,10</b> | <b>64,07</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-20.925,19</b> | <b>-35.600,00</b>                  | <b>-22.808,90</b> | <b>12.791,10</b> | <b>64,07</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-20.925,19</b> | <b>-35.600,00</b>                  | <b>-22.808,90</b> | <b>12.791,10</b> | <b>64,07</b>      | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 2,00        | 2,98         | 2,09        | -0,89             | 70,13             |
| <b>00000009</b> | Zahl der Beurkundungen     | 499,00      | 430,00       | 456,00      | 26,00             | 106,05            |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 56,08       | 97,91        | 64,36       | -33,55            | 65,73             |

# Teilergebnisrechnung 2012

12.03.01

**Produktbereich:** 12 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 12.03 Brandschutz  
**Produkt:** 12.03.01 Brandschutz

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 30.609,80          | 30.330,00                          | 40.510,32          | 10.180,32        | 133,57            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 280,00             | 2.500,00                           | 56,00              | -2.444,00        | 2,24              | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 18.799,57          | 5.500,00                           | 10.308,02          | 4.808,02         | 187,42            | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00               | 50,00                              | 2.499,00           | 2.449,00         | >= 500,00         | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>49.689,37</b>   | <b>38.380,00</b>                   | <b>53.373,34</b>   | <b>14.993,34</b> | <b>139,07</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 22.141,32          | 32.500,00                          | 31.314,35          | 1.185,65         | 96,35             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 66.166,20          | 60.500,00                          | 60.766,23          | -266,23          | 100,44            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 55.689,29          | 55.350,00                          | 67.881,37          | -12.531,37       | 122,64            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 13.086,65          | 5.500,00                           | 0,00               | 5.500,00         | 0,00              | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 38.312,34          | 36.100,00                          | 37.765,77          | -1.665,77        | 104,61            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>195.395,80</b>  | <b>189.950,00</b>                  | <b>197.727,72</b>  | <b>-7.777,72</b> | <b>104,09</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-145.706,43</b> | <b>-151.570,00</b>                 | <b>-144.354,38</b> | <b>7.215,62</b>  | <b>95,24</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-145.706,43</b> | <b>-151.570,00</b>                 | <b>-144.354,38</b> | <b>7.215,62</b>  | <b>95,24</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-145.706,43</b> | <b>-151.570,00</b>                 | <b>-144.354,38</b> | <b>7.215,62</b>  | <b>95,24</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 55.601,14          | 50.130,00                          | 56.748,61          | -6.618,61        | 113,20            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-201.307,57</b> | <b>-201.700,00</b>                 | <b>-201.102,99</b> | <b>597,01</b>    | <b>99,70</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 30.609,80          | 30.330,00                          | 43.009,32          | 12.679,32        | 141,80            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -111.290,43        | -105.480,00                        | -124.629,98        | -19.149,98       | 118,16            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                   | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|-----------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                               |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                               | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000010</b> | Zahl der Einsätze: vorbeugender Brandschutz   | 20,00       | 20           | 4,00        | -16,00            | 20,00             |
| <b>00000011</b> | Zahl der Einsätze: Brandbekämpfung            | 22,00       | 20           | 20,00       | 0,00              | 100,00            |
| <b>00000012</b> | Zahl der Einsätze: Technische Hilfeleistung   | 50,00       | 35           | 40,00       | 5,00              | 114,29            |
| <b>00000048</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW | 17,10       | 17,00        | 18,10       | 1,10              | 106,47            |

## Teilfinanzrechnung 2012

12.03.01

## Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: 12.03 Brandschutz  
 Produkt: 12.03.01 Brandschutz

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis         | Differenz         | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011               | 2012                          | 2012             | 2012              |                                    |
|           |                                                              | 1                  | 2                             | 3                | 4                 | 5                                  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 31.919,37          | 32.000,00                     | 32.155,41        | 155,41            | 0,00                               |
| 19        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00               | 3.000,00                      | 2.500,00         | -500,00           | 0,00                               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>31.919,37</b>   | <b>35.000,00</b>              | <b>34.655,41</b> | <b>-344,59</b>    | <b>0,00</b>                        |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 190.899,64         | 160.000,00                    | 8.347,95         | 151.652,05        | 153.180,95                         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>190.899,64</b>  | <b>160.000,00</b>             | <b>8.347,95</b>  | <b>151.652,05</b> | <b>153.180,95</b>                  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-158.980,27</b> | <b>-125.000,00</b>            | <b>26.307,46</b> | <b>151.307,46</b> | <b>-153.180,95</b>                 |

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: 12.03 Brandschutz  
 Produkt: 12.03.01 Brandschutz

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

Maßnahme: 2009-12-002  
 Feuerwehrfahrzeuge

|                                                                     |                    |                   |                  |                   |                    |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                          | 31.919,37          | 35.000,00         | 34.655,41        | -344,59           | 0,00               |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen | 171.588,67         | 120.000,00        | 3.908,90         | -116.091,10       | 117.620,00         |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>-139.669,30</b> | <b>-85.000,00</b> | <b>30.746,51</b> | <b>115.746,51</b> | <b>-117.620,00</b> |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis         | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
|                                                                 | 2011              | 2012                          | 2012             | 2012             |                                    |
|                                                                 | 1                 | 2                             | 3                | 4                | 5                                  |
| Summe der investiven Auszahlungen                               | -19.310,97        | -40.000,00                    | -4.439,05        | 35.560,95        | -35.560,95                         |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                     | <b>-19.310,97</b> | <b>-40.000,00</b>             | <b>-4.439,05</b> | <b>35.560,95</b> | <b>-35.560,95</b>                  |

# Teilergebnisrechnung 2012

21

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

ohne Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis             | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis             | Differenz          | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011                 | 2012                               | 2012                 | 2012               |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                    | 2                                  | 3                    | 4                  | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 239.928,21           | 203.120,00                         | 237.802,95           | 34.682,95          | 117,08            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 112.010,00           | 107.000,00                         | 113.905,00           | 6.905,00           | 106,45            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 191.384,95           | 176.000,00                         | 166.960,40           | -9.039,60          | 94,86             | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00                 | 100,00                             | 0,00                 | -100,00            | 0,00              | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>543.323,16</b>    | <b>486.220,00</b>                  | <b>518.668,35</b>    | <b>32.448,35</b>   | <b>106,67</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 549.326,23           | 387.350,00                         | 612.255,29           | -224.905,29        | 158,06            | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 264.982,45           | 277.200,00                         | 265.092,12           | 12.107,88          | 95,63             | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 10.087,57            | 9.370,00                           | 15.486,50            | -6.116,50          | 165,28            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 795.182,59           | 822.000,00                         | 1.329.236,45         | -507.236,45        | 161,71            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 42.025,51            | 37.500,00                          | 43.220,65            | -5.720,65          | 115,26            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>1.661.604,35</b>  | <b>1.533.420,00</b>                | <b>2.265.291,01</b>  | <b>-731.871,01</b> | <b>147,73</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.118.281,19</b> | <b>-1.047.200,00</b>               | <b>-1.746.622,66</b> | <b>-699.422,66</b> | <b>166,79</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.118.281,19</b> | <b>-1.047.200,00</b>               | <b>-1.746.622,66</b> | <b>-699.422,66</b> | <b>166,79</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-1.118.281,19</b> | <b>-1.047.200,00</b>               | <b>-1.746.622,66</b> | <b>-699.422,66</b> | <b>166,79</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 322.931,98           | 357.110,00                         | 282.294,48           | 74.815,52          | 79,05             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-1.441.213,17</b> | <b>-1.404.310,00</b>               | <b>-2.028.917,14</b> | <b>-624.607,14</b> | <b>144,48</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 3.235,71             | 3.120,00                           | 4.850,45             | 1.730,45           | 155,46            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -333.019,55          | -366.480,00                        | -297.780,98          | 68.699,02          | 81,25             | 0,00                               |

| Produktübersicht          |                                                               | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis      | Differenz   | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|---------------|-------------|-------------------|------------------------------------|
| Produktgruppe Bezeichnung |                                                               | 2011        | 2012                               | 2012          | 2012        |                   |                                    |
|                           |                                                               | 1           | 2                                  | 3             | 4           | 5                 | 6                                  |
| 21.01                     | Grundschulen                                                  | -645.700,33 | -502.900,00                        | -688.761,20   | -185.861,20 | 136,96            | 0,00                               |
| 21.02                     | Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft | -795.512,84 | -901.410,00                        | -1.340.155,94 | -438.745,94 | 148,67            | 0,00                               |

# Teilfinanzrechnung 2012

21

## Teil A

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Differenz         | Ermächtigungsübertragung |
|----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
|          |                                                              | 2011              | 2012                     | 2012              | 2012              |                          |
|          |                                                              | 1                 | 2                        | 3                 | 4                 | 5                        |
| 18       | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 269.793,01        | 264.000,00               | 198.068,03        | -65.931,97        | 0,00                     |
| 23       | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>269.793,01</b> | <b>264.000,00</b>        | <b>198.068,03</b> | <b>-65.931,97</b> | <b>0,00</b>              |
| 26       | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 32.315,85         | 31.000,00                | 18.211,05         | 12.788,95         | 0,00                     |
| 30       | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>32.315,85</b>  | <b>31.000,00</b>         | <b>18.211,05</b>  | <b>12.788,95</b>  | <b>0,00</b>              |
| 31       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>237.477,16</b> | <b>233.000,00</b>        | <b>179.856,98</b> | <b>-53.143,02</b> | <b>0,00</b>              |

| Produktübersicht |                                                                  | Ergebnis   | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Differenz   | Ermächtigungsübertragung |
|------------------|------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------|--------------------------|
| Produktgruppe    | Bezeichnung                                                      | 2011       | 2012                     | 2012       | 2012        |                          |
|                  |                                                                  | 1          | 2                        | 3          | 4           | 5                        |
| 21.01            | Grundschule Büren                                                | 237.477,16 | 233.000,00               | 130.765,08 | -102.234,92 | 0,00                     |
| 21.02            | Sonstige schulische Aufgaben;<br>Schulen in fremder Trägerschaft | 0,00       | 0,00                     | 49.091,90  | 49.091,90   | 0,00                     |

## Teilergebnisrechnung 2012

21.01.01

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben  
 Produktgruppe: 21.01 Grundschulen  
 Produkt: 21.01.01 Grundschule Büren

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 85.103,72          | 70.850,00                          | 100.617,60         | 29.767,60         | 142,01            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 38.450,00          | 37.000,00                          | 47.160,00          | 10.160,00         | 127,46            | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00               | 30,00                              | 0,00               | -30,00            | 0,00              | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>123.553,72</b>  | <b>107.880,00</b>                  | <b>147.777,60</b>  | <b>39.897,60</b>  | <b>136,98</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 176.012,54         | 102.900,00                         | 209.597,73         | -106.697,73       | 203,69            | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 56.029,75          | 67.300,00                          | 51.076,34          | 16.223,66         | 75,89             | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 2.067,44           | 1.940,00                           | 2.588,51           | -648,51           | 133,43            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 13.059,87          | 12.000,00                          | 10.915,92          | 1.084,08          | 90,97             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>247.169,60</b>  | <b>184.140,00</b>                  | <b>274.178,50</b>  | <b>-90.038,50</b> | <b>148,90</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-123.615,88</b> | <b>-76.260,00</b>                  | <b>-126.400,90</b> | <b>-50.140,90</b> | <b>165,75</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-123.615,88</b> | <b>-76.260,00</b>                  | <b>-126.400,90</b> | <b>-50.140,90</b> | <b>165,75</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-123.615,88</b> | <b>-76.260,00</b>                  | <b>-126.400,90</b> | <b>-50.140,90</b> | <b>165,75</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 99.062,53          | 106.280,00                         | 88.121,77          | 18.158,23         | 82,91             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-222.678,41</b> | <b>-182.540,00</b>                 | <b>-214.522,67</b> | <b>-31.982,67</b> | <b>117,52</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 908,72             | 850,00                             | 847,10             | -2,90             | 99,66             | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -101.129,97        | -108.220,00                        | -90.710,28         | 17.509,72         | 83,82             | 0,00                               |

| Kennzahl | Bezeichnung                                         | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|----------|-----------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|          |                                                     |             |              |             |                   |                   |
|          |                                                     | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| 00000013 | Schülerzahl                                         | 166,00      | 166          | 171,00      | 5,00              | 103,01            |
| 00000014 | Schüler im offenen Ganztags                         | 95,00       | 95           | 91,00       | -4,00             | 95,79             |
| 00000046 | Nutzfläche pro Schüler                              | 12,70       | 12,70        | 12,30       | -0,40             | 96,85             |
| 00000048 | Gesamtaufwand inkl. interne Leist. bez. pro EW      | 24,80       | 20,50        | 25,80       | 5,30              | 125,85            |
| 00000058 | Gesamtaufwand inkl. interne Leist. bez. pro Schüler | 2.084,50    | 1.749,50     | 2.118,70    | 369,20            | 121,10            |

## Teilfinanzrechnung 2012

21.01.01

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011             | 2012                          | 2012              | 2012             |                                    |
|           |                                                              | 1                | 2                             | 3                 | 4                | 5                                  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00             | 88.000,00                     | 108.844,40        | 20.844,40        | 0,00                               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b>      | <b>88.000,00</b>              | <b>108.844,40</b> | <b>20.844,40</b> | <b>0,00</b>                        |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 6.194,72         | 8.000,00                      | 1.704,08          | 6.295,92         | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>6.194,72</b>  | <b>8.000,00</b>               | <b>1.704,08</b>   | <b>6.295,92</b>  | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-6.194,72</b> | <b>80.000,00</b>              | <b>107.140,32</b> | <b>27.140,32</b> | <b>0,00</b>                        |

# Teilergebnisrechnung 2012

21.01.02

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.01 Grundschulen  
**Produkt:** 21.01.02 Grundschule Alt-Lotte

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz          | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012               |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                  | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 74.227,68          | 65.230,00                          | 69.405,52          | 4.175,52           | 106,40            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 35.860,00          | 35.000,00                          | 32.195,00          | -2.805,00          | 91,99             | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00               | 30,00                              | 0,00               | -30,00             | 0,00              | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>110.087,68</b>  | <b>100.260,00</b>                  | <b>101.600,52</b>  | <b>1.340,52</b>    | <b>101,34</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 160.663,77         | 132.650,00                         | 189.346,42         | -56.696,42         | 142,74            | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 54.511,39          | 56.300,00                          | 65.959,45          | -9.659,45          | 117,16            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 4.181,47           | 2.620,00                           | 8.536,54           | -5.916,54          | 325,82            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 15.537,33          | 12.900,00                          | 17.974,11          | -5.074,11          | 139,33            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>234.893,96</b>  | <b>204.470,00</b>                  | <b>281.816,52</b>  | <b>-77.346,52</b>  | <b>137,83</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-124.806,28</b> | <b>-104.210,00</b>                 | <b>-180.216,00</b> | <b>-76.006,00</b>  | <b>172,94</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-124.806,28</b> | <b>-104.210,00</b>                 | <b>-180.216,00</b> | <b>-76.006,00</b>  | <b>172,94</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-124.806,28</b> | <b>-104.210,00</b>                 | <b>-180.216,00</b> | <b>-76.006,00</b>  | <b>172,94</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 90.091,85          | 86.600,00                          | 114.373,01         | -27.773,01         | 132,07            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-214.898,13</b> | <b>-190.810,00</b>                 | <b>-294.589,01</b> | <b>-103.779,01</b> | <b>154,39</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 290,18             | 230,00                             | 1.966,52           | 1.736,52           | >= 500,00         | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -94.273,32         | -89.220,00                         | -122.909,55        | -33.689,55         | 137,76            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                        | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                                    |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                                    | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000013</b> | Schülerzahl                                        | 204,00      | 204          | 211,00      | 7,00              | 103,43            |
| <b>00000014</b> | Schüler im offenen Ganztags                        | 82,00       | 82           | 67,00       | -15,00            | 81,71             |
| <b>00000046</b> | Nutzfläche pro Schüler                             | 11,00       | 11,00        | 10,60       | -0,40             | 96,36             |
| <b>00000048</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW      | 23,30       | 20,60        | 28,20       | 7,60              | 136,89            |
| <b>00000058</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler | 1.592,10    | 1.426,80     | 1.877,70    | 450,90            | 131,60            |

## Teilfinanzrechnung 2012

21.01.02

### Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis         | Differenz         | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011              | 2012                          | 2012             | 2012              |                                    |
|           |                                                              | 1                 | 2                             | 3                | 4                 | 5                                  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 269.793,01        | 88.000,00                     | 33.675,65        | -54.324,35        | 0,00                               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>269.793,01</b> | <b>88.000,00</b>              | <b>33.675,65</b> | <b>-54.324,35</b> | <b>0,00</b>                        |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 17.261,83         | 15.000,00                     | 13.878,05        | 1.121,95          | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>17.261,83</b>  | <b>15.000,00</b>              | <b>13.878,05</b> | <b>1.121,95</b>   | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>252.531,18</b> | <b>73.000,00</b>              | <b>19.797,60</b> | <b>-53.202,40</b> | <b>0,00</b>                        |

# Teilergebnisrechnung 2012

21.01.03

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.01 Grundschulen  
**Produkt:** 21.01.03 Grundschule Wersen  
mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 80.596,81          | 67.040,00                          | 67.779,83          | 739,83            | 101,10            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 37.700,00          | 35.000,00                          | 34.550,00          | -450,00           | 98,71             | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00               | 40,00                              | 0,00               | -40,00            | 0,00              | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>118.296,81</b>  | <b>102.080,00</b>                  | <b>102.329,83</b>  | <b>249,83</b>     | <b>100,24</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 120.986,88         | 65.000,00                          | 126.263,29         | -61.263,29        | 194,25            | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 54.389,15          | 63.600,00                          | 57.224,29          | 6.375,71          | 89,98             | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 3.838,66           | 4.810,00                           | 4.361,45           | 448,55            | 90,67             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 13.428,31          | 12.600,00                          | 14.330,62          | -1.730,62         | 113,74            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>192.643,00</b>  | <b>146.010,00</b>                  | <b>202.179,65</b>  | <b>-56.169,65</b> | <b>138,47</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-74.346,19</b>  | <b>-43.930,00</b>                  | <b>-99.849,82</b>  | <b>-55.919,82</b> | <b>227,29</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-74.346,19</b>  | <b>-43.930,00</b>                  | <b>-99.849,82</b>  | <b>-55.919,82</b> | <b>227,29</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-74.346,19</b>  | <b>-43.930,00</b>                  | <b>-99.849,82</b>  | <b>-55.919,82</b> | <b>227,29</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 133.777,60         | 85.620,00                          | 79.799,70          | 5.820,30          | 93,20             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-208.123,79</b> | <b>-129.550,00</b>                 | <b>-179.649,52</b> | <b>-50.099,52</b> | <b>138,67</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 2.036,81           | 2.040,00                           | 2.036,83           | -3,17             | 99,84             | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -137.616,26        | -90.430,00                         | -84.161,15         | 6.268,85          | 93,07             | 0,00                               |

| Kennzahl | Bezeichnung                                        | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|----------|----------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|          |                                                    |             |              |             |                   |                   |
|          |                                                    | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| 00000013 | Schülerzahl                                        | 193,00      | 193          | 170,00      | -23,00            | 88,08             |
| 00000014 | Schüler im offenen Ganztag                         | 78,00       | 78           | 68,00       | -10,00            | 87,18             |
| 00000046 | Nutzfläche pro Schüler                             | 13,20       | 13,20        | 15,00       | 1,80              | 113,64            |
| 00000048 | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW      | 23,40       | 16,40        | 20,10       | 3,70              | 122,56            |
| 00000058 | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler | 1.690,20    | 1.200,20     | 1.658,70    | 458,50            | 138,20            |

# Teilfinanzrechnung 2012

21.01.03

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis        | Differenz         | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011             | 2012                          | 2012            | 2012              |                                    |
|           |                                                              | 1                | 2                             | 3               | 4                 | 5                                  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00             | 88.000,00                     | 6.456,08        | -81.543,92        | 0,00                               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b>      | <b>88.000,00</b>              | <b>6.456,08</b> | <b>-81.543,92</b> | <b>0,00</b>                        |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 8.859,30         | 8.000,00                      | 2.628,92        | 5.371,08          | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>8.859,30</b>  | <b>8.000,00</b>               | <b>2.628,92</b> | <b>5.371,08</b>   | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-8.859,30</b> | <b>80.000,00</b>              | <b>3.827,16</b> | <b>-76.172,84</b> | <b>0,00</b>                        |

**Teilergebnisrechnung 2012****21.02.01**

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.02 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft  
**Produkt:** 21.02.01 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis             | Differenz          | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012                 | 2012               |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                    | 4                  | 5                 | 6                                  |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 191.384,95         | 176.000,00                         | 166.960,40           | -9.039,60          | 94,86             | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>191.384,95</b>  | <b>176.000,00</b>                  | <b>166.960,40</b>    | <b>-9.039,60</b>   | <b>94,86</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 91.663,04          | 86.800,00                          | 87.047,85            | -247,85            | 100,29            | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 100.052,16         | 90.000,00                          | 90.832,04            | -832,04            | 100,92            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 795.182,59         | 822.000,00                         | 1.329.236,45         | -507.236,45        | 161,71            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>986.897,79</b>  | <b>998.800,00</b>                  | <b>1.507.116,34</b>  | <b>-508.316,34</b> | <b>150,89</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-795.512,84</b> | <b>-822.800,00</b>                 | <b>-1.340.155,94</b> | <b>-517.355,94</b> | <b>162,88</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-795.512,84</b> | <b>-822.800,00</b>                 | <b>-1.340.155,94</b> | <b>-517.355,94</b> | <b>162,88</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-795.512,84</b> | <b>-822.800,00</b>                 | <b>-1.340.155,94</b> | <b>-517.355,94</b> | <b>162,88</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00               | 78.610,00                          | 0,00                 | 78.610,00          | 0,00              | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-795.512,84</b> | <b>-901.410,00</b>                 | <b>-1.340.155,94</b> | <b>-438.745,94</b> | <b>148,67</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | 0,00               | -78.610,00                         | 0,00                 | 78.610,00          | 0,00              | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                        | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                                    | 2011        | 2012         | 2012        | 2012              |                   |
|                 |                                                    | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                                          | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR                         | 70,63       | 70,59        | 107,30      | 36,71             | 152,00            |
| <b>00000020</b> | Schülerzahl GHS Lotte                              | 244,00      | 244          | 235,00      | -9,00             | 96,31             |
| <b>00000021</b> | Schülerzahl Realschule Westerkappeln               | 253,00      | 253          | 219,00      | -34,00            | 86,56             |
| <b>00000022</b> | Schülerzahl KvG Mettingen                          | 280,00      | 240          | 291,00      | 51,00             | 121,25            |
| <b>00000023</b> | Schülerzahl Barbaraschule Mettingen                | 25,00       | 26           | 24,00       | -2,00             | 92,31             |
| <b>00000052</b> | Verbandsumlage je Schüler GHS Lotte                | 1.739,00    | 1.639,00     | 2.232,00    | 593,00            | 136,18            |
| <b>00000053</b> | Verbandsumlage je Schüler Realschule Westerkappeln | 791,00      | 1.036,00     | 1.142,00    | 106,00            | 110,23            |
| <b>00000054</b> | Zuschuss je Schüler Schulfreunde Mettingen e.V.    | 282,00      | 354,00       | 255,00      | -99,00            | 72,03             |
| <b>00000055</b> | Verbandsumlage je Schüler Barbaraschule Mettingen  | 3.682,00    | 3.000,00     | 4.242,00    | 1.242,00          | 141,40            |

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Ergebnisrechnung:

15 - Bei den Transferaufwendungen ist ein Nachzahlungsbetrag von rd. 379.000,- € aus der Abrechnung der Jahre 2006 - 2011 der Zweckverbandsumlage Realschule enthalten.

# Teilfinanzrechnung 2012

21.02.01

## Teil A

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.02 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft  
**Produkt:** 21.02.01 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft

| Ifd.<br>Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten               | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis  | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-------------|-------------------------------------------------|----------|-------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|
|             |                                                 | 2011     | 2012                          | 2012      | 2012      |                                    |
|             |                                                 | 1        | 2                             | 3         | 4         | 5                                  |
| 18          | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen         | 0,00     | 0,00                          | 49.091,90 | 49.091,90 | 0,00                               |
| 23          | = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i> | 0,00     | 0,00                          | 49.091,90 | 49.091,90 | 0,00                               |
| 30          | = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i> | 0,00     | 0,00                          | 0,00      | 0,00      | 0,00                               |
| 31          | = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>        | 0,00     | 0,00                          | 49.091,90 | 49.091,90 | 0,00                               |

# Teilergebnisrechnung 2012

25

**Produktbereich:** 25 Kultur und Wissenschaft

ohne Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00              | 0,00                               | 12.000,00         | 12.000,00        | -                 | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                        | <b>12.000,00</b>  | <b>12.000,00</b> | <b>-</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 24.938,44         | 35.700,00                          | 26.179,16         | 9.520,84         | 73,33             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 10.853,60         | 8.000,00                           | 9.030,66          | -1.030,66        | 112,88            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 747,91            | 300,00                             | 1.177,58          | -877,58          | 392,53            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 20.864,00         | 23.000,00                          | 20.652,00         | 2.348,00         | 89,79             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 6.833,39          | 8.000,00                           | 9.322,03          | -1.322,03        | 116,53            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>64.237,34</b>  | <b>75.000,00</b>                   | <b>66.361,43</b>  | <b>8.638,57</b>  | <b>88,48</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-64.237,34</b> | <b>-75.000,00</b>                  | <b>-54.361,43</b> | <b>20.638,57</b> | <b>72,48</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 19        | + Finanzerträge                                      | 43.801,23         | 0,00                               | 0,00              | 0,00             | -                 | 0,00                               |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              | <b>43.801,23</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>-</b>          | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-20.436,11</b> | <b>-75.000,00</b>                  | <b>-54.361,43</b> | <b>20.638,57</b> | <b>72,48</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-20.436,11</b> | <b>-75.000,00</b>                  | <b>-54.361,43</b> | <b>20.638,57</b> | <b>72,48</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 3.494,89          | 5.810,00                           | 2.994,87          | 2.815,13         | 51,55             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-23.931,00</b> | <b>-80.810,00</b>                  | <b>-57.356,30</b> | <b>23.453,70</b> | <b>70,98</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -4.242,80         | -6.110,00                          | -4.172,45         | 1.937,55         | 68,29             | 0,00                               |

| Produktübersicht          |                  | Ergebnis   | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis   | Differenz | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------------------------|------------------|------------|------------------------------------|------------|-----------|-------------------|------------------------------------|
| Produktgruppe Bezeichnung |                  | 2011       | 2012                               | 2012       | 2012      |                   |                                    |
|                           |                  | 1          | 2                                  | 3          | 4         | 5                 | 6                                  |
| 25.01                     | Volkshochschulen | 22.937,23  | -23.000,00                         | -20.652,00 | 2.348,00  | 89,79             | 0,00                               |
| 25.02                     | Büchereien       | -46.868,23 | -57.810,00                         | -36.704,30 | 21.105,70 | 63,49             | 0,00                               |

# Teilergebnisrechnung 2012

25.01.01

**Produktbereich:** 25 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 25.01 Volkshochschulen  
**Produkt:** 25.01.01 Volkshochschulen

mit Umlagen

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz       | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|
|          |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012            |                   |                                    |
|          |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4               | 5                 | 6                                  |
| 15       | - Transferaufwendungen                               | 20.864,00         | 23.000,00                          | 20.652,00         | 2.348,00        | 89,79             | 0,00                               |
| 17       | = <i>Ordentliche Aufwendungen</i>                    | <i>20.864,00</i>  | <i>23.000,00</i>                   | <i>20.652,00</i>  | <i>2.348,00</i> | <i>89,79</i>      | <i>0,00</i>                        |
| 18       | = <i>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</i> | <i>-20.864,00</i> | <i>-23.000,00</i>                  | <i>-20.652,00</i> | <i>2.348,00</i> | <i>89,79</i>      | <i>0,00</i>                        |
| 19       | + Finanzerträge                                      | 43.801,23         | 0,00                               | 0,00              | 0,00            | -                 | 0,00                               |
| 21       | = <i>Finanzergebnis</i>                              | <i>43.801,23</i>  | <i>0,00</i>                        | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i>     | <i>-</i>          | <i>0,00</i>                        |
| 22       | = <i>Ordentliches Ergebnis</i>                       | <i>22.937,23</i>  | <i>-23.000,00</i>                  | <i>-20.652,00</i> | <i>2.348,00</i> | <i>89,79</i>      | <i>0,00</i>                        |
| 26       | = <i>Jahresergebnis</i>                              | <i>22.937,23</i>  | <i>-23.000,00</i>                  | <i>-20.652,00</i> | <i>2.348,00</i> | <i>89,79</i>      | <i>0,00</i>                        |
| 29       | = <i>Ergebnis</i>                                    | <i>22.937,23</i>  | <i>-23.000,00</i>                  | <i>-20.652,00</i> | <i>2.348,00</i> | <i>89,79</i>      | <i>0,00</i>                        |

| Kennzahl | Bezeichnung                       | Ist<br>2011  | Plan<br>2012 | Ist<br>2012  | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in %   |
|----------|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|---------------------|
|          |                                   |              |              |              |                   |                     |
|          |                                   | 1            | 2            | 3            | 4                 | 5                   |
| 00000002 | Einwohner                         | 13.972,00    | 14.150,00    | 14.046,00    | -104,00           | 99,27               |
|          | <i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i> | <i>1,49</i>  | <i>1,63</i>  | <i>1,47</i>  | <i>-0,16</i>      | <i>90,18</i>        |
| 00000003 | Nutzer aus Lotte                  | 533,00       | 540          | 565,00       | 25,00             | 104,63              |
| 00000015 | Stundenzahl                       | 300,00       | 14.000,00    | 300,00       | -13.700,00        | 2,14                |
|          | <i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i> | <i>69,55</i> | <i>1,64</i>  | <i>68,84</i> | <i>67,20</i>      | <i>&gt;= 500,00</i> |
| 00000060 | Veranstaltungen in Lotte          | 20,00        | 20           | 20,00        | 0,00              | 100,00              |

## Teilergebnisrechnung 2012

25.02.01

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft  
 Produktgruppe: 25.02 Büchereien  
 Produkt: 25.02.01 Büchereien

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                          | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                             | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00              | 0,00                          | 12.000,00         | 12.000,00        | -                 | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>12.000,00</b>  | <b>12.000,00</b> | <b>-</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 24.938,44         | 35.700,00                     | 26.179,16         | 9.520,84         | 73,33             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 10.853,60         | 8.000,00                      | 9.030,66          | -1.030,66        | 112,88            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 747,91            | 300,00                        | 1.177,58          | -877,58          | 392,53            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 6.833,39          | 8.000,00                      | 9.322,03          | -1.322,03        | 116,53            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>43.373,34</b>  | <b>52.000,00</b>              | <b>45.709,43</b>  | <b>6.290,57</b>  | <b>87,90</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-43.373,34</b> | <b>-52.000,00</b>             | <b>-33.709,43</b> | <b>18.290,57</b> | <b>64,83</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-43.373,34</b> | <b>-52.000,00</b>             | <b>-33.709,43</b> | <b>18.290,57</b> | <b>64,83</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-43.373,34</b> | <b>-52.000,00</b>             | <b>-33.709,43</b> | <b>18.290,57</b> | <b>64,83</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 3.494,89          | 5.810,00                      | 2.994,87          | 2.815,13         | 51,55             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-46.868,23</b> | <b>-57.810,00</b>             | <b>-36.704,30</b> | <b>21.105,70</b> | <b>63,49</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -4.242,80         | -6.110,00                     | -4.172,45         | 1.937,55         | 68,29             | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 3,10        | 3,67         | 3,25        | -0,42             | 88,56             |
| <b>00000003</b> | Nutzer aus Lotte           | 1.283,00    | 1.330,00     | 0,00        | -1.330,00         | 0,00              |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 33,81       | 39,10        | 0,00        | -39,10            | 0,00              |
| <b>00000016</b> | Anzahl der Medien          | 11.820,00   | 12.800       | 12.324,00   | -476,00           | 96,28             |
| <b>00000017</b> | Anzahl der Ausleihen       | 12.500,00   | 23.100       | 16.821,00   | -6.279,00         | 72,82             |

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

02 - Es handelt sich um Zuschüsse der Bohnenkampstiftung.

## Teilfinanzrechnung 2012

25.02.01

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis       | Differenz     | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|----------------|---------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011             | 2012                          | 2012           | 2012          |                                    |
|           |                                                              | 1                | 2                             | 3              | 4             | 5                                  |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 6.125,49         | 1.000,00                      | 571,20         | 428,80        | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>6.125,49</b>  | <b>1.000,00</b>               | <b>571,20</b>  | <b>428,80</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-6.125,49</b> | <b>-1.000,00</b>              | <b>-571,20</b> | <b>428,80</b> | <b>0,00</b>                        |

# Teilergebnisrechnung 2012

31

**Produktbereich:** 31 Soziale Leistungen

ohne Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis            | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis            | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011                | 2012                               | 2012                | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                   | 2                                  | 3                   | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 6.930,27            | 10.000,00                          | 2.998,50            | -7.001,50         | 29,99             | 0,00                               |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                           | 829,08              | 2.000,00                           | 184,08              | -1.815,92         | 9,20              | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 14.916,21           | 15.000,00                          | 19.383,89           | 4.383,89          | 129,23            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 369.825,00          | 335.100,00                         | 354.559,92          | 19.459,92         | 105,81            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>392.500,56</b>   | <b>362.100,00</b>                  | <b>377.126,39</b>   | <b>15.026,39</b>  | <b>104,15</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 348.969,59          | 377.600,00                         | 389.325,66          | -11.725,66        | 103,11            | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 11.126,23           | 8.600,00                           | 7.473,73            | 1.126,27          | 86,90             | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 771.239,59          | 759.500,00                         | 817.403,86          | -57.903,86        | 107,62            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 229,92              | 700,00                             | 169,92              | 530,08            | 24,27             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>1.131.565,33</b> | <b>1.146.400,00</b>                | <b>1.214.373,17</b> | <b>-67.973,17</b> | <b>105,93</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-739.064,77</b>  | <b>-784.300,00</b>                 | <b>-837.246,78</b>  | <b>-52.946,78</b> | <b>106,75</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-739.064,77</b>  | <b>-784.300,00</b>                 | <b>-837.246,78</b>  | <b>-52.946,78</b> | <b>106,75</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-739.064,77</b>  | <b>-784.300,00</b>                 | <b>-837.246,78</b>  | <b>-52.946,78</b> | <b>106,75</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 46.609,15           | 40.650,00                          | 52.758,96           | -12.108,96        | 129,79            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-785.673,92</b>  | <b>-824.950,00</b>                 | <b>-890.005,74</b>  | <b>-65.055,74</b> | <b>107,89</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -46.609,15          | -40.650,00                         | -52.758,96          | -12.108,96        | 129,79            | 0,00                               |

| Produktübersicht          |                                                          | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis    | Differenz  | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|-------------|------------|-------------------|------------------------------------|
| Produktgruppe Bezeichnung |                                                          | 2011        | 2012                               | 2012        | 2012       |                   |                                    |
|                           |                                                          | 1           | 2                                  | 3           | 4          | 5                 | 6                                  |
| 31.01                     | Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft | -567.288,34 | -578.200,00                        | -640.770,96 | -62.570,96 | 110,82            | 0,00                               |
| 31.02                     | Leistungen für Asylbewerber                              | -146.554,80 | -166.510,00                        | -185.780,95 | -19.270,95 | 111,57            | 0,00                               |
| 31.03                     | Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen            | -71.830,78  | -80.240,00                         | -63.453,83  | 16.786,17  | 79,08             | 0,00                               |

# Teilergebnisrechnung 2012

31.01.01

**Produktbereich:** 31 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 31.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft  
**Produkt:** 31.01.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 6.930,27           | 10.000,00                          | 2.998,50           | -7.001,50         | 29,99             | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 263.293,30         | 230.000,00                         | 213.954,52         | -16.045,48        | 93,02             | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>270.223,57</b>  | <b>240.000,00</b>                  | <b>216.953,02</b>  | <b>-23.046,98</b> | <b>90,40</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 308.911,95         | 316.200,00                         | 336.490,46         | -20.290,46        | 106,42            | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 6.145,73           | 2.000,00                           | 2.329,89           | -329,89           | 116,49            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 522.454,23         | 500.000,00                         | 518.903,63         | -18.903,63        | 103,78            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>837.511,91</b>  | <b>818.200,00</b>                  | <b>857.723,98</b>  | <b>-39.523,98</b> | <b>104,83</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-567.288,34</b> | <b>-578.200,00</b>                 | <b>-640.770,96</b> | <b>-62.570,96</b> | <b>110,82</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-567.288,34</b> | <b>-578.200,00</b>                 | <b>-640.770,96</b> | <b>-62.570,96</b> | <b>110,82</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-567.288,34</b> | <b>-578.200,00</b>                 | <b>-640.770,96</b> | <b>-62.570,96</b> | <b>110,82</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-567.288,34</b> | <b>-578.200,00</b>                 | <b>-640.770,96</b> | <b>-62.570,96</b> | <b>110,82</b>     | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 59,94       | 57,82        | 61,07       | 3,25              | 105,62            |
| <b>00000018</b> | Leistungsempfänger SGB II  | 815,00      | 800          | 888,00      | 88,00             | 111,00            |
| <b>00000019</b> | Leistungsempfänger SGB XII | 135,00      | 140          | 133,00      | -7,00             | 95,00             |

# Teilergebnisrechnung 2012

**31.02.01**

**Produktbereich:** 31 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 31.02 Leistungen für Asylbewerber  
**Produkt:** 31.02.01 Leistungen für Asylbewerber

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                           | 829,08             | 2.000,00                           | 184,08             | -1.815,92         | 9,20              | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 14.916,21          | 15.000,00                          | 19.383,89          | 4.383,89          | 129,23            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 106.531,70         | 105.000,00                         | 140.605,40         | 35.605,40         | 133,91            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>122.276,99</b>  | <b>122.000,00</b>                  | <b>160.173,37</b>  | <b>38.173,37</b>  | <b>131,29</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 13.656,68          | 24.500,00                          | 20.968,81          | 3.531,19          | 85,59             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 4.980,50           | 6.600,00                           | 5.143,84           | 1.456,16          | 77,94             | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 225.290,64         | 239.000,00                         | 275.005,51         | -36.005,51        | 115,07            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 169,92             | 200,00                             | 169,92             | 30,08             | 84,96             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>244.097,74</b>  | <b>270.300,00</b>                  | <b>301.288,08</b>  | <b>-30.988,08</b> | <b>111,46</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-121.820,75</b> | <b>-148.300,00</b>                 | <b>-141.114,71</b> | <b>7.185,29</b>   | <b>95,15</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-121.820,75</b> | <b>-148.300,00</b>                 | <b>-141.114,71</b> | <b>7.185,29</b>   | <b>95,15</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-121.820,75</b> | <b>-148.300,00</b>                 | <b>-141.114,71</b> | <b>7.185,29</b>   | <b>95,15</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 24.734,05          | 18.210,00                          | 44.666,24          | -26.456,24        | 245,28            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-146.554,80</b> | <b>-166.510,00</b>                 | <b>-185.780,95</b> | <b>-19.270,95</b> | <b>111,57</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -24.734,05         | -18.210,00                         | -44.666,24         | -26.456,24        | 245,28            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 17,47       | 19,10        | 21,45       | 2,35              | 112,30            |
| <b>00000024</b> | Leistungsempfänger         | 21,00       | 25,00        | 27,00       | 2,00              | 108,00            |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 11.623,70   | 10.812,00    | 11.158,82   | 346,82            | 103,21            |

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

15 - Neben der höheren Zahl an Flüchtlingen wirkt sich das Urteil des BVerfG aus, das die bisherigen Leistungssätze für verfassungswidrig erklärt hat.

# Teilergebnisrechnung 2012

31.03.01

**Produktbereich:** 31 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 31.03 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen  
**Produkt:** 31.03.01 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00              | 100,00                             | 0,00              | -100,00          | 0,00              | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>0,00</b>       | <b>100,00</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>-100,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 26.400,96         | 36.900,00                          | 31.866,39         | 5.033,61         | 86,36             | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 23.494,72         | 20.500,00                          | 23.494,72         | -2.994,72        | 114,61            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 60,00             | 500,00                             | 0,00              | 500,00           | 0,00              | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>49.955,68</b>  | <b>57.900,00</b>                   | <b>55.361,11</b>  | <b>2.538,89</b>  | <b>95,62</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-49.955,68</b> | <b>-57.800,00</b>                  | <b>-55.361,11</b> | <b>2.438,89</b>  | <b>95,78</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-49.955,68</b> | <b>-57.800,00</b>                  | <b>-55.361,11</b> | <b>2.438,89</b>  | <b>95,78</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-49.955,68</b> | <b>-57.800,00</b>                  | <b>-55.361,11</b> | <b>2.438,89</b>  | <b>95,78</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 21.875,10         | 22.440,00                          | 8.092,72          | 14.347,28        | 36,06             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-71.830,78</b> | <b>-80.240,00</b>                  | <b>-63.453,83</b> | <b>16.786,17</b> | <b>79,08</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -21.875,10        | -22.440,00                         | -8.092,72         | 14.347,28        | 36,06             | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 3,58        | 4,09         | 3,94        | -0,15             | 96,33             |

# Teilergebnisrechnung 2012

36

Produktbereich: 36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

ohne Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 45.184,14          | 39.540,00                          | 45.184,12          | 5.644,12          | 114,27            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 12.061,42          | 12.000,00                          | 14.087,17          | 2.087,17          | 117,39            | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 6.165,45           | 12.000,00                          | 12.437,85          | 437,85            | 103,65            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 383.686,16         | 375.050,00                         | 375.203,42         | 153,42            | 100,04            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>447.097,17</b>  | <b>438.590,00</b>                  | <b>446.912,56</b>  | <b>8.322,56</b>   | <b>101,90</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 559.311,97         | 636.540,00                         | 577.896,23         | 58.643,77         | 90,79             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 49.520,39          | 46.500,00                          | 56.263,74          | -9.763,74         | 121,00            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 27.957,24          | 27.650,00                          | 30.328,93          | -2.678,93         | 109,69            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 163.437,40         | 166.000,00                         | 181.272,53         | -15.272,53        | 109,20            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 19.188,17          | 23.100,00                          | 25.254,15          | -2.154,15         | 109,33            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>819.415,17</b>  | <b>899.790,00</b>                  | <b>871.015,58</b>  | <b>28.774,42</b>  | <b>96,80</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-372.318,00</b> | <b>-461.200,00</b>                 | <b>-424.103,02</b> | <b>37.096,98</b>  | <b>91,96</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-372.318,00</b> | <b>-461.200,00</b>                 | <b>-424.103,02</b> | <b>37.096,98</b>  | <b>91,96</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-372.318,00</b> | <b>-461.200,00</b>                 | <b>-424.103,02</b> | <b>37.096,98</b>  | <b>91,96</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 147.315,05         | 61.850,00                          | 131.228,89         | -69.378,89        | 212,17            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-519.633,05</b> | <b>-523.050,00</b>                 | <b>-555.331,91</b> | <b>-32.281,91</b> | <b>106,17</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 4.538,91           | 4.540,00                           | 4.538,89           | -1,11             | 99,98             | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -175.272,29        | -89.500,00                         | -165.885,51        | -76.385,51        | 185,35            | 0,00                               |

| Produktübersicht          |                               | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis    | Differenz  | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------------------------|-------------------------------|-------------|------------------------------------|-------------|------------|-------------------|------------------------------------|
| Produktgruppe Bezeichnung |                               | 2011        | 2012                               | 2012        | 2012       |                   |                                    |
|                           |                               | 1           | 2                                  | 3           | 4          | 5                 | 6                                  |
| 36.01                     | Jugendarbeit                  | -176.101,12 | -212.350,00                        | -163.572,51 | 48.777,49  | 77,03             | 0,00                               |
| 36.02                     | Tageseinrichtungen für Kinder | -235.028,37 | -236.790,00                        | -291.114,31 | -54.324,31 | 122,94            | 0,00                               |
| 36.03                     | Spielplätze                   | -108.503,56 | -73.910,00                         | -100.645,09 | -26.735,09 | 136,17            | 0,00                               |

# Teilfinanzrechnung 2012

36

## Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Differenz        | Ermächtigungsübertragung |
|----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
|          |                                                              | 2011              | 2012                     | 2012             | 2012             |                          |
|          |                                                              | 1                 | 2                        | 3                | 4                | 5                        |
| 18       | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00              | 0,00                     | 30.683,10        | 30.683,10        | 0,00                     |
| 23       | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>30.683,10</b> | <b>30.683,10</b> | <b>0,00</b>              |
| 26       | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 25.076,01         | 42.000,00                | 34.127,58        | 7.872,42         | 0,00                     |
| 30       | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>25.076,01</b>  | <b>42.000,00</b>         | <b>34.127,58</b> | <b>7.872,42</b>  | <b>0,00</b>              |
| 31       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-25.076,01</b> | <b>-42.000,00</b>        | <b>-3.444,48</b> | <b>38.555,52</b> | <b>0,00</b>              |

| Produktübersicht |                               | Ergebnis   | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Differenz | Ermächtigungsübertragung |
|------------------|-------------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------|--------------------------|
| Produktgruppe    | Bezeichnung                   | 2011       | 2012                     | 2012       | 2012      |                          |
|                  |                               | 1          | 2                        | 3          | 4         | 5                        |
| 36.01            | Jugendarbeit                  | -614,77    | -3.000,00                | 25.948,05  | 28.948,05 | 0,00                     |
| 36.02            | Tageseinrichtungen für Kinder | -3.339,07  | -4.000,00                | -1.086,00  | 2.914,00  | 0,00                     |
| 36.03            | Spielplätze                   | -21.122,17 | -35.000,00               | -28.306,53 | 6.693,47  | 0,00                     |

## Teilergebnisrechnung 2012

36.01.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe: 36.01 Jugendarbeit  
 Produkt: 36.01.01 Jugendarbeit

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 40.645,23          | 35.000,00                          | 40.645,23          | 5.645,23         | 116,13            | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 12.061,42          | 12.000,00                          | 14.087,17          | 2.087,17         | 117,39            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>52.706,65</b>   | <b>47.000,00</b>                   | <b>54.732,40</b>   | <b>7.732,40</b>  | <b>116,45</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 152.725,00         | 203.240,00                         | 165.563,66         | 37.676,34        | 81,46             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 26.009,87          | 27.500,00                          | 23.693,90          | 3.806,10         | 86,16             | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 1.229,63           | 1.140,00                           | 1.374,55           | -234,55          | 120,57            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 2.394,93           | 3.000,00                           | 2.703,42           | 296,58           | 90,11             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>182.359,43</b>  | <b>234.880,00</b>                  | <b>193.335,53</b>  | <b>41.544,47</b> | <b>82,31</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-129.652,78</b> | <b>-187.880,00</b>                 | <b>-138.603,13</b> | <b>49.276,87</b> | <b>73,77</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-129.652,78</b> | <b>-187.880,00</b>                 | <b>-138.603,13</b> | <b>49.276,87</b> | <b>73,77</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-129.652,78</b> | <b>-187.880,00</b>                 | <b>-138.603,13</b> | <b>49.276,87</b> | <b>73,77</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 46.448,34          | 24.470,00                          | 24.969,38          | -499,38          | 102,04            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-176.101,12</b> | <b>-212.350,00</b>                 | <b>-163.572,51</b> | <b>48.777,49</b> | <b>77,03</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -47.677,97         | -25.610,00                         | -26.343,93         | -733,93          | 102,87            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                           | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|-------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                                       |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                                       | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                                             | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR                            | 13,05       | 16,60        | 13,76       | -2,84             | 82,89             |
| <b>00000025</b> | Öffnungstage Sit In Wersen                            | 163,00      | 200          | 199,00      | -1,00             | 99,50             |
| <b>00000026</b> | Öffnungstage Bansen Lotte                             | 222,00      | 230          | 223,00      | -7,00             | 96,96             |
| <b>00000027</b> | Öffnungstage Büren/Halen                              | 117,00      | 100          | 0,00        | -100,00           | 0,00              |
| <b>00000043</b> | Öffnungstage gesamt                                   | 502,00      | 530,00       | 522,00      | -8,00             | 98,49             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR                            | 363,27      | 443,17       | 370,37      | -72,80            | 83,57             |
| <b>00000048</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW         | 16,38       | 18,33        | 15,54       | -2,79             | 84,78             |
| <b>00000064</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je Öffnungstag | 455,65      | 489,34       | 418,21      | -71,13            | 85,46             |

## Teilfinanzrechnung 2012

36.01.01

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis       | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis         | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011           | 2012                          | 2012             | 2012             |                                    |
|           |                                                              | 1              | 2                             | 3                | 4                | 5                                  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00           | 0,00                          | 26.524,01        | 26.524,01        | 0,00                               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>                   | <b>26.524,01</b> | <b>26.524,01</b> | <b>0,00</b>                        |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 614,77         | 3.000,00                      | 575,96           | 2.424,04         | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>614,77</b>  | <b>3.000,00</b>               | <b>575,96</b>    | <b>2.424,04</b>  | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-614,77</b> | <b>-3.000,00</b>              | <b>25.948,05</b> | <b>28.948,05</b> | <b>0,00</b>                        |

## Teilergebnisrechnung 2012

36.02.01

**Produktbereich:** 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 36.02 Tageseinrichtungen für Kinder  
**Produkt:** 36.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder  
 mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 6.165,45           | 12.000,00                          | 12.437,85          | 437,85            | 103,65            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 383.686,16         | 375.050,00                         | 375.203,42         | 153,42            | 100,04            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>389.851,61</b>  | <b>387.050,00</b>                  | <b>387.641,27</b>  | <b>591,27</b>     | <b>100,15</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 402.545,19         | 420.600,00                         | 408.196,54         | 12.403,46         | 97,05             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 4.703,17           | 4.000,00                           | 5.502,27           | -1.502,27         | 137,56            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00               | 0,00                               | 173,08             | -173,08           | -                 | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 163.437,40         | 166.000,00                         | 181.272,53         | -15.272,53        | 109,20            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 12.544,36          | 15.800,00                          | 13.920,62          | 1.879,38          | 88,11             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>583.230,12</b>  | <b>606.400,00</b>                  | <b>609.065,04</b>  | <b>-2.665,04</b>  | <b>100,44</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-193.378,51</b> | <b>-219.350,00</b>                 | <b>-221.423,77</b> | <b>-2.073,77</b>  | <b>100,95</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-193.378,51</b> | <b>-219.350,00</b>                 | <b>-221.423,77</b> | <b>-2.073,77</b>  | <b>100,95</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-193.378,51</b> | <b>-219.350,00</b>                 | <b>-221.423,77</b> | <b>-2.073,77</b>  | <b>100,95</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 41.649,86          | 17.440,00                          | 69.690,54          | -52.250,54        | 399,60            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-235.028,37</b> | <b>-236.790,00</b>                 | <b>-291.114,31</b> | <b>-54.324,31</b> | <b>122,94</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -41.649,86         | -17.440,00                         | -69.863,62         | -52.423,62        | 400,59            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                         | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|-----------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                                     |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                                     | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                                           | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR                          | 41,74       | 42,86        | 43,36       | 0,50              | 101,17            |
| <b>00000028</b> | Zahl der Kinder<br>Regenbogenkindergarten           | 84,00       | 90           | 90,00       | 0,00              | 100,00            |
| <b>00000029</b> | Zahl der Kinder andere                              | 357,00      | 380          | 440,00      | 60,00             | 115,79            |
| <b>00000061</b> | Zahl der unter 3-Jährigen<br>Regenbogenkindergarten | 8,00        | 8            | 10,00       | 2,00              | 125,00            |

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

17 - Die höheren Aufwendungen resultieren aus dem neueröffneten Kindergarten an der Bachstraße.

## Teilfinanzrechnung 2012

36.02.01

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis         | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011             | 2012                          | 2012             | 2012             |                                    |
|           |                                                              | 1                | 2                             | 3                | 4                | 5                                  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00             | 0,00                          | 4.159,09         | 4.159,09         | 0,00                               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>4.159,09</b>  | <b>4.159,09</b>  | <b>0,00</b>                        |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 3.339,07         | 4.000,00                      | 5.245,09         | -1.245,09        | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>3.339,07</b>  | <b>4.000,00</b>               | <b>5.245,09</b>  | <b>-1.245,09</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-3.339,07</b> | <b>-4.000,00</b>              | <b>-1.086,00</b> | <b>2.914,00</b>  | <b>0,00</b>                        |

## Teilergebnisrechnung 2012

36.03.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe: 36.03 Spielplätze  
 Produkt: 36.03.01 Spielplätze

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011               | 2012                               | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                  | 2                                  | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 4.538,91           | 4.540,00                           | 4.538,89           | -1,11             | 99,98             | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>4.538,91</b>    | <b>4.540,00</b>                    | <b>4.538,89</b>    | <b>-1,11</b>      | <b>99,98</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 4.041,78           | 12.700,00                          | 4.136,03           | 8.563,97          | 32,57             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 18.807,35          | 15.000,00                          | 27.067,57          | -12.067,57        | 180,45            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 26.727,61          | 26.510,00                          | 28.781,30          | -2.271,30         | 108,57            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 4.248,88           | 4.300,00                           | 8.630,11           | -4.330,11         | 200,70            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>53.825,62</b>   | <b>58.510,00</b>                   | <b>68.615,01</b>   | <b>-10.105,01</b> | <b>117,27</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-49.286,71</b>  | <b>-53.970,00</b>                  | <b>-64.076,12</b>  | <b>-10.106,12</b> | <b>118,73</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-49.286,71</b>  | <b>-53.970,00</b>                  | <b>-64.076,12</b>  | <b>-10.106,12</b> | <b>118,73</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-49.286,71</b>  | <b>-53.970,00</b>                  | <b>-64.076,12</b>  | <b>-10.106,12</b> | <b>118,73</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 59.216,85          | 19.940,00                          | 36.568,97          | -16.628,97        | 183,40            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-108.503,56</b> | <b>-73.910,00</b>                  | <b>-100.645,09</b> | <b>-26.735,09</b> | <b>136,17</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 4.538,91           | 4.540,00                           | 4.538,89           | -1,11             | 99,98             | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -85.944,46         | -46.450,00                         | -69.677,96         | -23.227,96        | 150,01            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                     | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|-------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                                 |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                                 | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000030</b> | Zahl der Kinder im Zielgruppenalter             | 1.818,00    | 1.900,00     | 1.789,00    | -111,00           | 94,16             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR                      | 29,61       | 30,79        | 38,35       | 7,56              | 124,55            |
| <b>00000031</b> | Zahl der Spielplätze                            | 25,00       | 26           | 25,00       | -1,00             | 96,15             |
| <b>00000048</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW   | 8,10        | 5,54         | 7,49        | 1,95              | 135,20            |
| <b>00000065</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Kind | 62,18       | 41,29        | 58,79       | 17,50             | 142,38            |

## Teilfinanzrechnung 2012

36.03.01

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz       | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011              | 2012                          | 2012              | 2012            |                                    |
|           |                                                              | 1                 | 2                             | 3                 | 4               | 5                                  |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 21.122,17         | 35.000,00                     | 28.306,53         | 6.693,47        | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>21.122,17</b>  | <b>35.000,00</b>              | <b>28.306,53</b>  | <b>6.693,47</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-21.122,17</b> | <b>-35.000,00</b>             | <b>-28.306,53</b> | <b>6.693,47</b> | <b>0,00</b>                        |

**Teilergebnisrechnung 2012****42.01****Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung

ohne Umlagen

| Ifd.<br>Nr. | Ertrags- und<br>Aufwandsarten                        | Ergebnis           | Fortgeschri-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-------------|------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|             |                                                      | 2011               | 2012                              | 2012               | 2012             |                   |                                    |
|             |                                                      | 1                  | 2                                 | 3                  | 4                | 5                 | 6                                  |
| 02          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 31.992,28          | 30.080,00                         | 33.927,48          | 3.847,48         | 112,79            | 0,00                               |
| 05          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 40,49              | 50,00                             | 47,49              | -2,51            | 94,98             | 0,00                               |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>32.032,77</b>   | <b>30.130,00</b>                  | <b>33.974,97</b>   | <b>3.844,97</b>  | <b>112,76</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11          | - Personalaufwendungen                               | 47.494,61          | 60.400,00                         | 52.229,04          | 8.170,96         | 86,47             | 0,00                               |
| 13          | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 67.307,02          | 82.900,00                         | 66.402,23          | 16.497,77        | 80,10             | 0,00                               |
| 14          | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 49.547,00          | 49.100,00                         | 51.118,87          | -2.018,87        | 104,11            | 0,00                               |
| 15          | - Transferaufwendungen                               | 70.500,00          | 73.750,00                         | 73.750,00          | 0,00             | 100,00            | 0,00                               |
| 16          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 12.593,43          | 12.700,00                         | 12.914,97          | -214,97          | 101,69            | 0,00                               |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>247.442,06</b>  | <b>278.850,00</b>                 | <b>256.415,11</b>  | <b>22.434,89</b> | <b>91,95</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-215.409,29</b> | <b>-248.720,00</b>                | <b>-222.440,14</b> | <b>26.279,86</b> | <b>89,43</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-215.409,29</b> | <b>-248.720,00</b>                | <b>-222.440,14</b> | <b>26.279,86</b> | <b>89,43</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b>   | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-215.409,29</b> | <b>-248.720,00</b>                | <b>-222.440,14</b> | <b>26.279,86</b> | <b>89,43</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28          | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 119.402,70         | 95.710,00                         | 114.054,46         | -18.344,46       | 119,17            | 0,00                               |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-334.811,99</b> | <b>-344.430,00</b>                | <b>-336.494,60</b> | <b>7.935,40</b>  | <b>97,70</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 31          | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 31.992,28          | 30.080,00                         | 33.927,48          | 3.847,48         | 112,79            | 0,00                               |
| 32          | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -168.949,70        | -144.810,00                       | -165.173,33        | -20.363,33       | 114,06            | 0,00                               |

| Produktübersicht |                                       | Ergebnis    | Fortgeschri-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis    | Differenz  | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-------------|------------|-------------------|------------------------------------|
| Produkt          | Bezeichnung                           | 2011        | 2012                              | 2012        | 2012       |                   |                                    |
|                  |                                       | 1           | 2                                 | 3           | 4          | 5                 | 6                                  |
|                  |                                       |             |                                   |             |            |                   |                                    |
| 42.01.01         | Sportförderung, sonstige Sportstätten | -179.714,35 | -169.670,00                       | -192.533,39 | -22.863,39 | 113,48            | 0,00                               |
| 42.01.02         | Sportanlage Büren                     | -50.329,48  | -67.340,00                        | -41.945,40  | 25.394,60  | 62,29             | 0,00                               |
| 42.01.03         | Sportanlage Alt-Lotte                 | -66.580,69  | -64.710,00                        | -64.209,49  | 500,51     | 99,23             | 0,00                               |
| 42.01.04         | Sportanlage Halen                     | -38.187,47  | -42.710,00                        | -37.806,32  | 4.903,68   | 88,52             | 0,00                               |

# Teilfinanzrechnung 2012

42.01

## Teil A

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung  
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis         | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Differenz        | Ermächtigungsübertragung |
|----------|--------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
|          |                                                              | 2011             | 2012                     | 2012             | 2012             |                          |
|          |                                                              | 1                | 2                        | 3                | 4                | 5                        |
| 18       | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 40.000,00        | 40.000,00                | 76.287,87        | 36.287,87        | 0,00                     |
| 23       | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>40.000,00</b> | <b>40.000,00</b>         | <b>76.287,87</b> | <b>36.287,87</b> | <b>0,00</b>              |
| 25       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 13.907,80        | 0,00                     | 0,00             | 0,00             | 0,00                     |
| 26       | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00             | 2.500,00                 | 0,00             | 2.500,00         | 0,00                     |
| 30       | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>13.907,80</b> | <b>2.500,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>2.500,00</b>  | <b>0,00</b>              |
| 31       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>26.092,20</b> | <b>37.500,00</b>         | <b>76.287,87</b> | <b>38.787,87</b> | <b>0,00</b>              |

| Produktübersicht |                                       | Ergebnis   | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis  | Differenz | Ermächtigungsübertragung |
|------------------|---------------------------------------|------------|--------------------------|-----------|-----------|--------------------------|
| Produkt          | Bezeichnung                           | 2011       | 2012                     | 2012      | 2012      |                          |
|                  |                                       | 1          | 2                        | 3         | 4         | 5                        |
| 42.01.01         | Sportförderung, sonstige Sportstätten | 40.000,00  | 37.500,00                | 76.287,87 | 38.787,87 | 0,00                     |
| 42.01.02         | Sportanlage Büren                     | -10.007,80 | 0,00                     | 0,00      | 0,00      | 0,00                     |
| 42.01.03         | Sportanlage Alt-Lotte                 | -3.900,00  | 0,00                     | 0,00      | 0,00      | 0,00                     |
| 42.01.04         | Sportanlage Halen                     | 0,00       | 0,00                     | 0,00      | 0,00      | 0,00                     |

## Teilergebnisrechnung 2012

42.01.01

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung  
 Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
 Produkt: 42.01.01 Sportförderung, sonstige Sportstätten

mit Umlagen

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------|------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|          |                                                      | 2011               | 2012                             | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|          |                                                      | 1                  | 2                                | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02       | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 4.127,49           | 4.130,00                         | 4.127,47           | -2,53             | 99,94             | 0,00                               |
| 10       | = <b>Ordentliche Erträge</b>                         | <b>4.127,49</b>    | <b>4.130,00</b>                  | <b>4.127,47</b>    | <b>-2,53</b>      | <b>99,94</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11       | - Personalaufwendungen                               | 47.494,61          | 60.400,00                        | 52.229,04          | 8.170,96          | 86,47             | 0,00                               |
| 13       | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 11.776,92          | 17.000,00                        | 21.661,21          | -4.661,21         | 127,42            | 0,00                               |
| 14       | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 7.241,19           | 7.240,00                         | 7.241,20           | -1,20             | 100,02            | 0,00                               |
| 15       | - Transferaufwendungen                               | 25.700,00          | 27.700,00                        | 27.700,00          | 0,00              | 100,00            | 0,00                               |
| 16       | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 449,83             | 500,00                           | 470,82             | 29,18             | 94,16             | 0,00                               |
| 17       | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>92.662,55</b>   | <b>112.840,00</b>                | <b>109.302,27</b>  | <b>3.537,73</b>   | <b>96,86</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 18       | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-88.535,06</b>  | <b>-108.710,00</b>               | <b>-105.174,80</b> | <b>3.535,20</b>   | <b>96,75</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 22       | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-88.535,06</b>  | <b>-108.710,00</b>               | <b>-105.174,80</b> | <b>3.535,20</b>   | <b>96,75</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 26       | = <b>Jahresergebnis</b>                              | <b>-88.535,06</b>  | <b>-108.710,00</b>               | <b>-105.174,80</b> | <b>3.535,20</b>   | <b>96,75</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28       | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 91.179,29          | 60.960,00                        | 87.358,59          | -26.398,59        | 143,30            | 0,00                               |
| 29       | = <b>Ergebnis</b>                                    | <b>-179.714,35</b> | <b>-169.670,00</b>               | <b>-192.533,39</b> | <b>-22.863,39</b> | <b>113,48</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31       | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 4.127,49           | 4.130,00                         | 4.127,47           | -2,53             | 99,94             | 0,00                               |
| 32       | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -98.420,48         | -68.200,00                       | -94.599,79         | -26.399,79        | 138,71            | 0,00                               |

| Kennzahl | Bezeichnung | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|          |             |             |              |             |                   |                   |
|          |             | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |

|          |                                               |       |       |       |      |        |
|----------|-----------------------------------------------|-------|-------|-------|------|--------|
| 00000048 | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW | 13,16 | 12,28 | 14,00 | 1,72 | 114,01 |
|----------|-----------------------------------------------|-------|-------|-------|------|--------|

## Teilfinanzrechnung 2012

42.01.01

## Teil A

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz | Ergebnis         | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------|--------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
|          |                                                              | 2011             | 2012                             | 2012             | 2012             |                                    |
|          |                                                              | 1                | 2                                | 3                | 4                | 5                                  |
| 18       | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 40.000,00        | 40.000,00                        | 76.287,87        | 36.287,87        | 0,00                               |
| 23       | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>40.000,00</b> | <b>40.000,00</b>                 | <b>76.287,87</b> | <b>36.287,87</b> | <b>0,00</b>                        |
| 26       | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00             | 2.500,00                         | 0,00             | 2.500,00         | 0,00                               |
| 30       | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b>      | <b>2.500,00</b>                  | <b>0,00</b>      | <b>2.500,00</b>  | <b>0,00</b>                        |
| 31       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>40.000,00</b> | <b>37.500,00</b>                 | <b>76.287,87</b> | <b>38.787,87</b> | <b>0,00</b>                        |

# Teilergebnisrechnung 2012

42.01.02

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.02 Sportanlage Büren

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 11.947,82         | 10.300,00                          | 13.604,45         | 3.304,45         | 132,08            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>11.947,82</b>  | <b>10.300,00</b>                   | <b>13.604,45</b>  | <b>3.304,45</b>  | <b>132,08</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 35.063,81         | 46.500,00                          | 26.733,40         | 19.766,60        | 57,49             | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 14.765,77         | 14.430,00                          | 15.810,63         | -1.380,63        | 109,57            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 3.100,00          | 3.100,00                           | 3.100,00          | 0,00             | 100,00            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>52.929,58</b>  | <b>64.030,00</b>                   | <b>45.644,03</b>  | <b>18.385,97</b> | <b>71,29</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-40.981,76</b> | <b>-53.730,00</b>                  | <b>-32.039,58</b> | <b>21.690,42</b> | <b>59,63</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-40.981,76</b> | <b>-53.730,00</b>                  | <b>-32.039,58</b> | <b>21.690,42</b> | <b>59,63</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-40.981,76</b> | <b>-53.730,00</b>                  | <b>-32.039,58</b> | <b>21.690,42</b> | <b>59,63</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 9.347,72          | 13.610,00                          | 9.905,82          | 3.704,18         | 72,78             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-50.329,48</b> | <b>-67.340,00</b>                  | <b>-41.945,40</b> | <b>25.394,60</b> | <b>62,29</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 11.947,82         | 10.300,00                          | 13.604,45         | 3.304,45         | 132,08            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -24.113,49        | -28.040,00                         | -25.716,45        | 2.323,55         | 91,71             | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                   | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|-----------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                               |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                               | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000048</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW | 4,46        | 5,49         | 3,95        | -1,54             | 71,95             |

# Teilergebnisrechnung 2012

42.01.03

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.03 Sportanlage Alt-Lotte

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 6.723,32          | 6.450,00                           | 7.001,90          | 551,90           | 108,56            | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 40,49             | 50,00                              | 47,49             | -2,51            | 94,98             | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>6.763,81</b>   | <b>6.500,00</b>                    | <b>7.049,39</b>   | <b>549,39</b>    | <b>108,45</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 5.360,44          | 4.000,00                           | 4.476,31          | -476,31          | 111,91            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 13.818,16         | 13.710,00                          | 14.345,17         | -635,17          | 104,63            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 31.100,00         | 32.350,00                          | 32.350,00         | 0,00             | 100,00            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 12.143,60         | 12.200,00                          | 12.444,15         | -244,15          | 102,00            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>62.422,20</b>  | <b>62.260,00</b>                   | <b>63.615,63</b>  | <b>-1.355,63</b> | <b>102,18</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-55.658,39</b> | <b>-55.760,00</b>                  | <b>-56.566,24</b> | <b>-806,24</b>   | <b>101,45</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-55.658,39</b> | <b>-55.760,00</b>                  | <b>-56.566,24</b> | <b>-806,24</b>   | <b>101,45</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-55.658,39</b> | <b>-55.760,00</b>                  | <b>-56.566,24</b> | <b>-806,24</b>   | <b>101,45</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 10.922,30         | 8.950,00                           | 7.643,25          | 1.306,75         | 85,40             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-66.580,69</b> | <b>-64.710,00</b>                  | <b>-64.209,49</b> | <b>500,51</b>    | <b>99,23</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 6.723,32          | 6.450,00                           | 7.001,90          | 551,90           | 108,56            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -24.740,46        | -22.660,00                         | -21.988,42        | 671,58           | 97,04             | 0,00                               |

| Kennzahl | Bezeichnung                                   | Ist  | Plan | Ist  | Differenz | Vergleich |
|----------|-----------------------------------------------|------|------|------|-----------|-----------|
|          |                                               | 2011 | 2012 | 2012 | 2012      | in %      |
|          |                                               | 1    | 2    | 3    | 4         | 5         |
| 00000048 | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW | 5,26 | 5,03 | 5,07 | 0,04      | 100,80    |

# Teilergebnisrechnung 2012

42.01.04

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.04 Sportanlage Halen

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz       | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012            |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4               | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 9.193,65          | 9.200,00                           | 9.193,66          | -6,34           | 99,93             | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>9.193,65</b>   | <b>9.200,00</b>                    | <b>9.193,66</b>   | <b>-6,34</b>    | <b>99,93</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 15.105,85         | 15.400,00                          | 13.531,31         | 1.868,69        | 87,87             | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 13.721,88         | 13.720,00                          | 13.721,87         | -1,87           | 100,01            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 10.600,00         | 10.600,00                          | 10.600,00         | 0,00            | 100,00            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>39.427,73</b>  | <b>39.720,00</b>                   | <b>37.853,18</b>  | <b>1.866,82</b> | <b>95,30</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-30.234,08</b> | <b>-30.520,00</b>                  | <b>-28.659,52</b> | <b>1.860,48</b> | <b>93,90</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-30.234,08</b> | <b>-30.520,00</b>                  | <b>-28.659,52</b> | <b>1.860,48</b> | <b>93,90</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-30.234,08</b> | <b>-30.520,00</b>                  | <b>-28.659,52</b> | <b>1.860,48</b> | <b>93,90</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 7.953,39          | 12.190,00                          | 9.146,80          | 3.043,20        | 75,04             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-38.187,47</b> | <b>-42.710,00</b>                  | <b>-37.806,32</b> | <b>4.903,68</b> | <b>88,52</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 9.193,65          | 9.200,00                           | 9.193,66          | -6,34           | 99,93             | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -21.675,27        | -25.910,00                         | -22.868,67        | 3.041,33        | 88,26             | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                   | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|-----------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                               |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                               | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000048</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW | 3,39        | 3,67         | 3,35        | -0,32             | 91,28             |

# Teilergebnisrechnung 2012

51.01.01

**Produktbereich:** 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation  
**Produktgruppe:** 51.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation  
**Produkt:** 51.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 3.512,47          | 25.000,00                          | 21.213,95         | -3.786,05        | 84,86             | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>3.512,47</b>   | <b>25.000,00</b>                   | <b>21.213,95</b>  | <b>-3.786,05</b> | <b>84,86</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 62.409,68         | 79.600,00                          | 63.226,23         | 16.373,77        | 79,43             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 10.647,09         | 40.000,00                          | 16.887,45         | 23.112,55        | 42,22             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00              | 100,00                             | 0,00              | 100,00           | 0,00              | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>73.056,77</b>  | <b>119.700,00</b>                  | <b>80.113,68</b>  | <b>39.586,32</b> | <b>66,93</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-69.544,30</b> | <b>-94.700,00</b>                  | <b>-58.899,73</b> | <b>35.800,27</b> | <b>62,20</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-69.544,30</b> | <b>-94.700,00</b>                  | <b>-58.899,73</b> | <b>35.800,27</b> | <b>62,20</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-69.544,30</b> | <b>-94.700,00</b>                  | <b>-58.899,73</b> | <b>35.800,27</b> | <b>62,20</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-69.544,30</b> | <b>-94.700,00</b>                  | <b>-58.899,73</b> | <b>35.800,27</b> | <b>62,20</b>      | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 5,23        | 8,46         | 5,70        | -2,76             | 67,38             |

# Teilergebnisrechnung 2012

52.01.01

**Produktbereich:** 52 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz  
**Produktgruppe:** 52.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz  
**Produkt:** 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 2.566,00          | 2.300,00                           | 1.918,00          | -382,00          | 83,39             | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>2.566,00</b>   | <b>2.300,00</b>                    | <b>1.918,00</b>   | <b>-382,00</b>   | <b>83,39</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 28.797,98         | 33.100,00                          | 11.956,21         | 21.143,79        | 36,12             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>28.797,98</b>  | <b>33.100,00</b>                   | <b>11.956,21</b>  | <b>21.143,79</b> | <b>36,12</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-26.231,98</b> | <b>-30.800,00</b>                  | <b>-10.038,21</b> | <b>20.761,79</b> | <b>32,59</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-26.231,98</b> | <b>-30.800,00</b>                  | <b>-10.038,21</b> | <b>20.761,79</b> | <b>32,59</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-26.231,98</b> | <b>-30.800,00</b>                  | <b>-10.038,21</b> | <b>20.761,79</b> | <b>32,59</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-26.231,98</b> | <b>-30.800,00</b>                  | <b>-10.038,21</b> | <b>20.761,79</b> | <b>32,59</b>      | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 2,06        | 2,34         | 0,85        | -1,49             | 36,32             |

# Teilergebnisrechnung 2012

53.01.01

**Produktbereich:** 53 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 53.01 Abfallwirtschaft  
**Produkt:** 53.01.01 Abfallwirtschaft

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 601.302,14        | 640.800,00                         | 631.475,59        | -9.324,41         | 98,54             | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 105.676,14        | 42.000,00                          | 70.758,19         | 28.758,19         | 168,47            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 9.190,99          | 9.000,00                           | 9.304,94          | 304,94            | 103,39            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>716.169,27</b> | <b>691.800,00</b>                  | <b>711.538,72</b> | <b>19.738,72</b>  | <b>102,85</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 12.344,47         | 21.200,00                          | 12.829,86         | 8.370,14          | 60,52             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 693.360,21        | 660.600,00                         | 689.623,16        | -29.023,16        | 104,39            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>705.704,68</b> | <b>681.800,00</b>                  | <b>702.453,02</b> | <b>-20.653,02</b> | <b>103,03</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>10.464,59</b>  | <b>10.000,00</b>                   | <b>9.085,70</b>   | <b>-914,30</b>    | <b>90,86</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>10.464,59</b>  | <b>10.000,00</b>                   | <b>9.085,70</b>   | <b>-914,30</b>    | <b>90,86</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>10.464,59</b>  | <b>10.000,00</b>                   | <b>9.085,70</b>   | <b>-914,30</b>    | <b>90,86</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 10.464,59         | 10.000,00                          | 9.085,77          | 914,23            | 90,86             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                        | <b>-0,07</b>      | <b>-0,07</b>      | <b>-</b>          | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 9.456,34          | 58.800,00                          | 30.351,94         | -28.448,06        | 51,62             | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -10.464,59        | -10.000,00                         | -9.085,77         | 914,23            | 90,86             | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                       | Ist          | Plan         | Ist          | Differenz   | Vergleich     |
|-----------------|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
|                 |                                   | 2011         | 2012         | 2012         | 2012        | in %          |
|                 |                                   | 1            | 2            | 3            | 4           | 5             |
| <b>00000002</b> | Einwohner                         | 13.972,00    | 14.150,00    | 14.046,00    | -104,00     | 99,27         |
|                 | <i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i> | <i>50,51</i> | <i>48,18</i> | <i>50,01</i> | <i>1,83</i> | <i>103,80</i> |
| <b>00000007</b> | kg Abfallaufkommen/EW             | 394,90       | 390          | 391,00       | 1,00        | 100,26        |
| <b>00000049</b> | kg Abfallaufkommen Restmüll/EW    | 136,20       | 135          | 132,50       | -2,50       | 98,15         |
| <b>00000050</b> | kg Abfallaufkommen Biomüll/EW     | 125,40       | 120          | 126,90       | 6,90        | 105,75        |
| <b>00000051</b> | kg Abfallaufkommen Papier, LVP/EW | 101,30       | 103          | 99,70        | -3,30       | 96,80         |

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

04 - Zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes wurden 30.351,94 € der Ausgleichsrücklage entnommen.

05 - Es handelt sich um Erlöse für Wertstoffe (Altpapier und Elektroschrott), die 2012 knapp 10 % der gesamten Kosten gedeckt haben.

**Teilergebnisrechnung 2012****54****Produktbereich: 54**

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

ohne Umlagen

| Ifd.<br>Nr. | Ertrags- und<br>Aufwandsarten                            | Ergebnis             | Fortgeschri-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis             | Differenz          | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-------------|----------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
|             |                                                          | 2011                 | 2012                              | 2012                 | 2012               |                   |                                    |
|             |                                                          | 1                    | 2                                 | 3                    | 4                  | 5                 | 6                                  |
| 02          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 574.488,92           | 707.730,00                        | 539.097,12           | -168.632,88        | 76,17             | 0,00                               |
| 04          | + Öffentlich-Rechtliche<br>Leistungsentgelte             | 713.494,37           | 706.130,00                        | 721.660,42           | 15.530,42          | 102,20            | 0,00                               |
| 05          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 980,00               | 350,00                            | 1.456,23             | 1.106,23           | 416,07            | 0,00                               |
| 06          | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                | 1.687,31             | 1.700,00                          | 0,00                 | -1.700,00          | 0,00              | 0,00                               |
| 07          | + Sonstige ordentliche Erträge                           | 818,12               | 50,00                             | 178,12               | 128,12             | 356,24            | 0,00                               |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                             | <b>1.291.468,72</b>  | <b>1.415.960,00</b>               | <b>1.262.391,89</b>  | <b>-153.568,11</b> | <b>89,15</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11          | - Personalaufwendungen                                   | 101.831,33           | 111.400,00                        | 102.659,41           | 8.740,59           | 92,15             | 0,00                               |
| 13          | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen         | 674.376,06           | 701.000,00                        | 679.260,03           | 21.739,97          | 96,90             | 0,00                               |
| 14          | - Bilanzielle Abschreibungen                             | 1.505.449,51         | 1.502.450,00                      | 1.505.895,09         | -3.445,09          | 100,23            | 0,00                               |
| 15          | - Transferaufwendungen                                   | 177.354,41           | 580.900,00                        | 203.146,06           | 377.753,94         | 34,97             | 302.508,47                         |
| 16          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 594,73               | 300,00                            | 18.392,01            | -18.092,01         | >= 500,00         | 0,00                               |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>2.459.606,04</b>  | <b>2.896.050,00</b>               | <b>2.509.352,60</b>  | <b>386.697,40</b>  | <b>86,65</b>      | <b>302.508,47</b>                  |
| <b>18</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.168.137,32</b> | <b>-1.480.090,00</b>              | <b>-1.246.960,71</b> | <b>233.129,29</b>  | <b>84,25</b>      | <b>-302.508,47</b>                 |
| 19          | + Finanzerträge                                          | 349,75               | 500,00                            | 168,50               | -331,50            | 33,70             | 0,00                               |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis</b>                                  | <b>349,75</b>        | <b>500,00</b>                     | <b>168,50</b>        | <b>-331,50</b>     | <b>33,70</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>-1.167.787,57</b> | <b>-1.479.590,00</b>              | <b>-1.246.792,21</b> | <b>232.797,79</b>  | <b>84,27</b>      | <b>-302.508,47</b>                 |
| <b>26</b>   | <b>= Jahresergebnis</b>                                  | <b>-1.167.787,57</b> | <b>-1.479.590,00</b>              | <b>-1.246.792,21</b> | <b>232.797,79</b>  | <b>84,27</b>      | <b>-302.508,47</b>                 |
| 28          | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen      | 509.214,44           | 541.095,00                        | 524.315,18           | 16.779,82          | 96,90             | 0,00                               |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis</b>                                        | <b>-1.677.002,01</b> | <b>-2.020.685,00</b>              | <b>-1.771.107,39</b> | <b>249.577,61</b>  | <b>87,65</b>      | <b>-302.508,47</b>                 |
| 31          | nicht zahlungswirksame Erträge                           | 1.195.025,11         | 1.193.860,00                      | 1.202.435,97         | 8.575,97           | 100,72            | 0,00                               |
| 32          | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                      | -2.014.951,45        | -2.043.545,00                     | -2.048.295,05        | -4.750,05          | 100,23            | 0,00                               |

| Produktübersicht          |                              | Ergebnis      | Fortgeschri-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis      | Differenz  | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------------------------|------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|------------|-------------------|------------------------------------|
| Produktgruppe Bezeichnung |                              | 2011          | 2012                              | 2012          | 2012       |                   |                                    |
|                           |                              | 1             | 2                                 | 3             | 4          | 5                 | 6                                  |
| 54.01                     | Verkehrsflächen und -anlagen | -1.567.609,53 | -1.890.775,00                     | -1.686.212,96 | 204.562,04 | 89,18             | -302.508,47                        |
| 54.02                     | Straßenreinigung             | -2.774,41     | -5.000,00                         | -3.373,28     | 1.626,72   | 67,47             | 0,00                               |
| 54.03                     | ÖPNV                         | -106.618,07   | -124.910,00                       | -81.521,15    | 43.388,85  | 65,26             | 0,00                               |

# Teilergebnisrechnung 2012

**54.01.01**

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen  
**Produkt:** 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis             | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis             | Differenz          | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011                 | 2012                               | 2012                 | 2012               |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                    | 2                                  | 3                    | 4                  | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 557.726,39           | 691.290,00                         | 521.685,06           | -169.604,94        | 75,47             | 0,00                               |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 675.509,40           | 671.130,00                         | 683.338,85           | 12.208,85          | 101,82            | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 980,00               | 350,00                             | 1.456,23             | 1.106,23           | 416,07            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 1.687,31             | 1.500,00                           | 0,00                 | -1.500,00          | 0,00              | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 818,12               | 50,00                              | 178,12               | 128,12             | 356,24            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>1.236.721,22</b>  | <b>1.364.320,00</b>                | <b>1.206.658,26</b>  | <b>-157.661,74</b> | <b>88,44</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 81.242,20            | 90.000,00                          | 80.925,25            | 9.074,75           | 89,92             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 631.167,73           | 657.000,00                         | 635.003,55           | 21.996,45          | 96,65             | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 1.485.077,98         | 1.482.400,00                       | 1.485.252,09         | -2.852,09          | 100,19            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 99.671,34            | 491.700,00                         | 153.236,47           | 338.463,53         | 31,16             | 302.508,47                         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 594,73               | 300,00                             | 17.941,95            | -17.641,95         | >= 500,00         | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>2.297.753,98</b>  | <b>2.721.400,00</b>                | <b>2.372.359,31</b>  | <b>349.040,69</b>  | <b>87,17</b>      | <b>302.508,47</b>                  |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.061.032,76</b> | <b>-1.357.080,00</b>               | <b>-1.165.701,05</b> | <b>191.378,95</b>  | <b>85,90</b>      | <b>-302.508,47</b>                 |
| 19        | + Finanzerträge                                      | 349,75               | 500,00                             | 168,50               | -331,50            | 33,70             | 0,00                               |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              | <b>349,75</b>        | <b>500,00</b>                      | <b>168,50</b>        | <b>-331,50</b>     | <b>33,70</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.060.683,01</b> | <b>-1.356.580,00</b>               | <b>-1.165.532,55</b> | <b>191.047,45</b>  | <b>85,92</b>      | <b>-302.508,47</b>                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-1.060.683,01</b> | <b>-1.356.580,00</b>               | <b>-1.165.532,55</b> | <b>191.047,45</b>  | <b>85,92</b>      | <b>-302.508,47</b>                 |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 506.926,52           | 534.195,00                         | 520.680,41           | 13.514,59          | 97,47             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-1.567.609,53</b> | <b>-1.890.775,00</b>               | <b>-1.686.212,96</b> | <b>204.562,04</b>  | <b>89,18</b>      | <b>-302.508,47</b>                 |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 1.178.262,58         | 1.177.420,00                       | 1.185.023,91         | 7.603,91           | 100,65            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -1.992.292,00        | -2.016.595,00                      | -2.023.567,22        | -6.972,22          | 100,35            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                         | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|-----------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                                     |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                                     | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000032</b> | Länge des Straßennetzes Innenbereich                | 55,47       | 55,47        | 55,47       | 0,00              | 100,00            |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR                          | 41.423,36   | 49.060,75    | 42.768,33   | -6.292,42         | 87,17             |
| <b>00000033</b> | Länge des Straßennetzes Außenbereich                | 84,22       | 84           | 84,22       | 0,00              | 100,00            |
| <b>00000048</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW       | 200,78      | 210,29       | 205,97      | -4,32             | 97,95             |
| <b>00000066</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je km Straße | 20.070,00   | 21.301,00    | 20.710,00   | -591,00           | 97,23             |

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

15 - Bei den Transferaufwendungen wurden rd. 120.500,- € für Radwegmaßnahmen an klassifizierten Straßen verbucht. Die nicht verausgabten Mittel wurden als Ermächtigung nach 2013 übertragen.

Finanzrechnung:

25 - Details zu den Maßnahmen sind dem Finanzplan B zu entnehmen.

# Teilfinanzrechnung 2012

54.01.01

## Teil A

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen  
**Produkt:** 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

| Ifd.<br>Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                           | Ergebnis           | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-------------|-------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
|             |                                                             | 2011               | 2012                          | 2012               | 2012              |                                    |
|             |                                                             | 1                  | 2                             | 3                  | 4                 | 5                                  |
| 19          | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen          | 1.940,00           | 1.000,00                      | 5.975,00           | 4.975,00          | 0,00                               |
| 21          | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                 | -9.579,94          | 152.500,00                    | 254.581,08         | 102.081,08        | 0,00                               |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>-7.639,94</b>   | <b>153.500,00</b>             | <b>260.556,08</b>  | <b>107.056,08</b> | <b>0,00</b>                        |
| 24          | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.190,00           | 15.000,00                     | 967,68             | 14.032,32         | 0,00                               |
| 25          | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                             | 115.557,95         | 808.318,61                    | 476.359,68         | 331.958,93        | 138.497,98                         |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>116.747,95</b>  | <b>823.318,61</b>             | <b>477.327,36</b>  | <b>345.991,25</b> | <b>138.497,98</b>                  |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                    | <b>-124.387,89</b> | <b>-669.818,61</b>            | <b>-216.771,28</b> | <b>453.047,33</b> | <b>-138.497,98</b>                 |

# Teilfinanzrechnung 2012

54.01.01

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen  
**Produkt:** 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

**Maßnahme: 2009-54-002**  
**Maßnahmen Radwegekonzept**

|                                             |             |                   |                |                  |             |
|---------------------------------------------|-------------|-------------------|----------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00              | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 0,00        | 14.000,00         | 675,42         | -13.324,58       | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>-14.000,00</b> | <b>-675,42</b> | <b>13.324,58</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-54-005**  
**Straßenbau allgemein**

|                                             |                 |                   |             |                  |                   |
|---------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 15.917,46       | 2.500,00          | 0,00        | -2.500,00        | 0,00              |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 8.000,00        | 40.000,00         | 0,00        | -40.000,00       | 35.000,00         |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>7.917,46</b> | <b>-37.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>37.500,00</b> | <b>-35.000,00</b> |

**Maßnahme: 2009-54-006**  
**Achmerstraße**

|                                             |                   |                    |                    |                   |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 100.000,00         | 253.408,33         | 153.408,33        | 0,00              |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 12.581,39         | 674.318,61         | 437.449,54         | -236.869,07       | 93.497,98         |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-12.581,39</b> | <b>-574.318,61</b> | <b>-184.041,21</b> | <b>390.277,40</b> | <b>-93.497,98</b> |

**Maßnahme: 2009-54-007**  
**Am alten Sportplatz**

|                                             |                   |                  |               |                   |             |
|---------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | -30.628,73        | 50.000,00        | 0,00          | -50.000,00        | 0,00        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | -623,08           | 0,00             | -618,82       | -618,82           | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-30.005,65</b> | <b>50.000,00</b> | <b>618,82</b> | <b>-49.381,18</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2009-54-012**  
**Hoher Esch**

|                                             |                   |             |                  |                  |             |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 5.131,33          | 0,00        | 1.172,75         | 1.172,75         | 0,00        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 45.081,33         | 0,00        | 6.863,84         | 6.863,84         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-39.950,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-5.691,09</b> | <b>-5.691,09</b> | <b>0,00</b> |

**Maßnahme: 2010-54-001**  
**Umgestaltung Berliner Platz**

|                                             |             |                   |             |                  |                   |
|---------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00              |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 0,00        | 10.000,00         | 0,00        | -10.000,00       | 10.000,00         |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>-10.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>10.000,00</b> | <b>-10.000,00</b> |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                 | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                 | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

|                                             |                   |                   |                   |                  |             |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>    | <b>1.940,00</b>   | <b>1.000,00</b>   | <b>5.975,00</b>   | <b>4.975,00</b>  | <b>0,00</b> |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>    | <b>-51.708,31</b> | <b>-85.000,00</b> | <b>-32.957,38</b> | <b>52.042,62</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-49.768,31</b> | <b>-84.000,00</b> | <b>-26.982,38</b> | <b>57.017,62</b> | <b>0,00</b> |

# Teilergebnisrechnung 2012

54.02.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.02 Straßenreinigung  
**Produkt:** 54.02.01 Straßenreinigung

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis         | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011             | 2012                               | 2012             | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                | 2                                  | 3                | 4                | 5                 | 6                                  |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 37.984,97        | 35.000,00                          | 38.321,57        | 3.321,57         | 109,49            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>37.984,97</b> | <b>35.000,00</b>                   | <b>38.321,57</b> | <b>3.321,57</b>  | <b>109,49</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 40.759,38        | 40.000,00                          | 41.694,85        | -1.694,85        | 104,24            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>40.759,38</b> | <b>40.000,00</b>                   | <b>41.694,85</b> | <b>-1.694,85</b> | <b>104,24</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.774,41</b> | <b>-5.000,00</b>                   | <b>-3.373,28</b> | <b>1.626,72</b>  | <b>67,47</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-2.774,41</b> | <b>-5.000,00</b>                   | <b>-3.373,28</b> | <b>1.626,72</b>  | <b>67,47</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-2.774,41</b> | <b>-5.000,00</b>                   | <b>-3.373,28</b> | <b>1.626,72</b>  | <b>67,47</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-2.774,41</b> | <b>-5.000,00</b>                   | <b>-3.373,28</b> | <b>1.626,72</b>  | <b>67,47</b>      | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 2,92        | 2,83         | 2,97        | 0,14              | 104,95            |

# Teilergebnisrechnung 2012

54.03.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.03 ÖPNV  
**Produkt:** 54.03.01 ÖPNV

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 20.589,13         | 21.400,00                          | 21.734,16         | -334,16          | 101,56            | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 77.683,07         | 89.200,00                          | 49.909,59         | 39.290,41        | 55,95             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>98.272,20</b>  | <b>110.600,00</b>                  | <b>71.643,75</b>  | <b>38.956,25</b> | <b>64,78</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-98.272,20</b> | <b>-110.600,00</b>                 | <b>-71.643,75</b> | <b>38.956,25</b> | <b>64,78</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-98.272,20</b> | <b>-110.600,00</b>                 | <b>-71.643,75</b> | <b>38.956,25</b> | <b>64,78</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-98.272,20</b> | <b>-110.600,00</b>                 | <b>-71.643,75</b> | <b>38.956,25</b> | <b>64,78</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-98.272,20</b> | <b>-110.600,00</b>                 | <b>-71.643,75</b> | <b>38.956,25</b> | <b>64,78</b>      | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 7,03        | 7,82         | 5,10        | -2,72             | 65,22             |
| <b>00000013</b> | Schülerzahl                | 160,00      | 160          | 127,00      | -33,00            | 79,38             |

# Teilergebnisrechnung 2012

54.03.02

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.03 ÖPNV  
**Produkt:** 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV  
mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz | Ergebnis         | Differenz       | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011             | 2012                             | 2012             | 2012            |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                | 2                                | 3                | 4               | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 16.762,53        | 16.440,00                        | 17.412,06        | 972,06          | 105,91            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00             | 200,00                           | 0,00             | -200,00         | 0,00              | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>16.762,53</b> | <b>16.640,00</b>                 | <b>17.412,06</b> | <b>772,06</b>   | <b>104,64</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 2.448,95         | 4.000,00                         | 2.561,63         | 1.438,37        | 64,04             | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 20.371,53        | 20.050,00                        | 20.643,00        | -593,00         | 102,96            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00             | 0,00                             | 450,06           | -450,06         | -                 | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>22.820,48</b> | <b>24.050,00</b>                 | <b>23.654,69</b> | <b>395,31</b>   | <b>98,36</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-6.057,95</b> | <b>-7.410,00</b>                 | <b>-6.242,63</b> | <b>1.167,37</b> | <b>84,25</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-6.057,95</b> | <b>-7.410,00</b>                 | <b>-6.242,63</b> | <b>1.167,37</b> | <b>84,25</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-6.057,95</b> | <b>-7.410,00</b>                 | <b>-6.242,63</b> | <b>1.167,37</b> | <b>84,25</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 2.287,92         | 6.900,00                         | 3.634,77         | 3.265,23        | 52,68             | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-8.345,87</b> | <b>-14.310,00</b>                | <b>-9.877,40</b> | <b>4.432,60</b> | <b>69,02</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 16.762,53        | 16.440,00                        | 17.412,06        | 972,06          | 105,91            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -22.659,45       | -26.950,00                       | -24.727,83       | 2.222,17        | 91,75             | 0,00                               |

| Kennzahl | Bezeichnung | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|          |             |             |              |             |                   |                   |
|          |             | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |

|          |                                               |      |      |      |       |       |
|----------|-----------------------------------------------|------|------|------|-------|-------|
| 00000048 | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW | 1,80 | 2,19 | 1,94 | -0,25 | 88,58 |
|----------|-----------------------------------------------|------|------|------|-------|-------|

# Teilfinanzrechnung 2012

54.03.02

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten               | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis    | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------|------------------|------------------------------------|
|           |                                                 | 2011              | 2012                          | 2012        | 2012             |                                    |
|           |                                                 | 1                 | 2                             | 3           | 4                | 5                                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 25        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                 | 12.861,16         | 10.000,00                     | 0,00        | 10.000,00        | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>12.861,16</b>  | <b>10.000,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>10.000,00</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>-12.861,16</b> | <b>-10.000,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>10.000,00</b> | <b>0,00</b>                        |

**Teilergebnisrechnung 2012****55****Produktbereich: 55** Natur- und Landschaftspflege

ohne Umlagen

| Ifd.<br>Nr. | Ertrags- und<br>Aufwandsarten                            | Ergebnis           | Fortgeschri<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis           | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-------------|----------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|             |                                                          | 2011               | 2012                             | 2012               | 2012              |                   |                                    |
|             |                                                          | 1                  | 2                                | 3                  | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 7.532,00           | 7.530,00                         | 7.532,00           | 2,00              | 100,03            | 0,00                               |
| 04          | + Öffentlich-Rechtliche<br>Leistungsentgelte             | 114.841,34         | 135.500,00                       | 159.206,34         | 23.706,34         | 117,50            | 0,00                               |
| 05          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 2.335,26           | 2.300,00                         | 2.335,26           | 35,26             | 101,53            | 0,00                               |
| 06          | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                | 4.303,55           | 4.400,00                         | 4.403,55           | 3,55              | 100,08            | 0,00                               |
| 07          | + Sonstige ordentliche Erträge                           | 0,00               | 0,00                             | 4.195,50           | 4.195,50          | -                 | 0,00                               |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                             | <b>129.012,15</b>  | <b>149.730,00</b>                | <b>177.672,65</b>  | <b>27.942,65</b>  | <b>118,66</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11          | - Personalaufwendungen                                   | 61.485,93          | 88.500,00                        | 61.751,75          | 26.748,25         | 69,78             | 0,00                               |
| 13          | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen         | 44.637,48          | 38.250,00                        | 49.021,45          | -10.771,45        | 128,16            | 0,00                               |
| 14          | - Bilanzielle Abschreibungen                             | 14.191,31          | 14.010,00                        | 14.510,21          | -500,21           | 103,57            | 0,00                               |
| 15          | - Transferaufwendungen                                   | 63.399,30          | 64.000,00                        | 63.399,30          | 600,70            | 99,06             | 0,00                               |
| 16          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 2.114,07           | 2.150,00                         | 2.202,65           | -52,65            | 102,45            | 0,00                               |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>185.828,09</b>  | <b>206.910,00</b>                | <b>190.885,36</b>  | <b>16.024,64</b>  | <b>92,26</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-56.815,94</b>  | <b>-57.180,00</b>                | <b>-13.212,71</b>  | <b>43.967,29</b>  | <b>23,11</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>-56.815,94</b>  | <b>-57.180,00</b>                | <b>-13.212,71</b>  | <b>43.967,29</b>  | <b>23,11</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b>   | <b>= Jahresergebnis</b>                                  | <b>-56.815,94</b>  | <b>-57.180,00</b>                | <b>-13.212,71</b>  | <b>43.967,29</b>  | <b>23,11</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28          | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen      | 69.401,43          | 58.000,00                        | 119.312,14         | -61.312,14        | 205,71            | 0,00                               |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis</b>                                        | <b>-126.217,37</b> | <b>-115.180,00</b>               | <b>-132.524,85</b> | <b>-17.344,85</b> | <b>115,06</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31          | nicht zahlungswirksame Erträge                           | 32.634,81          | 32.730,00                        | 38.024,00          | 5.294,00          | 116,17            | 0,00                               |
| 32          | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                      | -83.592,74         | -72.010,00                       | -133.822,35        | -61.812,35        | 185,84            | 0,00                               |

| Produktübersicht          |                                      | Ergebnis   | Fortgeschri<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis   | Differenz  | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------------------------|--------------------------------------|------------|----------------------------------|------------|------------|-------------------|------------------------------------|
| Produktgruppe Bezeichnung |                                      | 2011       | 2012                             | 2012       | 2012       |                   |                                    |
|                           |                                      | 1          | 2                                | 3          | 4          | 5                 | 6                                  |
| 55.01                     | Öffentliches Grün,<br>Landschaftsbau | -63.939,96 | -51.160,00                       | -98.004,17 | -46.844,17 | 191,56            | 0,00                               |
| 55.02                     | Öffentliche Gewässer,<br>Wasserbau   | 2.994,97   | -6.200,00                        | 2.925,14   | 9.125,14   | -47,18            | 0,00                               |
| 55.03                     | Friedhofs- und<br>Bestattungswesen   | -65.272,38 | -57.820,00                       | -37.445,82 | 20.374,18  | 64,76             | 0,00                               |

# Teilfinanzrechnung 2012

55

## Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis         | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Ermächtigungsübertragung |
|----------|--------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
|          |                                                              | 2011             | 2012                     | 2012              | 2012             |                          |
|          |                                                              | 1                | 2                        | 3                 | 4                | 5                        |
| 19       | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00             | 5.000,00                 | 2.022,16          | -2.977,84        | 0,00                     |
| 23       | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b>      | <b>5.000,00</b>          | <b>2.022,16</b>   | <b>-2.977,84</b> | <b>0,00</b>              |
| 25       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 715,95           | 20.000,00                | 19.704,83         | 295,17           | 0,00                     |
| 26       | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 4.970,25         | 1.000,00                 | 4.481,49          | -3.481,49        | 0,00                     |
| 30       | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>5.686,20</b>  | <b>21.000,00</b>         | <b>24.186,32</b>  | <b>-3.186,32</b> | <b>0,00</b>              |
| 31       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-5.686,20</b> | <b>-16.000,00</b>        | <b>-22.164,16</b> | <b>-6.164,16</b> | <b>0,00</b>              |

| Produktübersicht |                                   | Ergebnis  | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Differenz | Ermächtigungsübertragung |
|------------------|-----------------------------------|-----------|--------------------------|------------|-----------|--------------------------|
| Produktgruppe    | Bezeichnung                       | 2011      | 2012                     | 2012       | 2012      |                          |
|                  |                                   | 1         | 2                        | 3          | 4         | 5                        |
| 55.01            | Öffentliches Grün, Landschaftsbau | -715,95   | 2.500,00                 | 1.144,08   | -1.355,92 | 0,00                     |
| 55.02            | Öffentliche Gewässer, Wasserbau   | 0,00      | -17.500,00               | -12.447,89 | 5.052,11  | 0,00                     |
| 55.03            | Friedhofs- und Bestattungswesen   | -4.970,25 | -1.000,00                | -10.860,35 | -9.860,35 | 0,00                     |

# Teilergebnisrechnung 2012

55.01.01

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
**Produkt:** 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz         | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012              |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                 | 5                 | 6                                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 7.532,00          | 7.530,00                           | 7.532,00          | 2,00              | 100,03            | 0,00                               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 2.335,26          | 2.300,00                           | 2.335,26          | 35,26             | 101,53            | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00              | 0,00                               | 4.195,50          | 4.195,50          | -                 | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>9.867,26</b>   | <b>9.830,00</b>                    | <b>14.062,76</b>  | <b>4.232,76</b>   | <b>143,06</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 6.062,76          | 14.600,00                          | 6.204,09          | 8.395,91          | 42,49             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 34.792,05         | 28.750,00                          | 37.955,60         | -9.205,60         | 132,02            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 10.045,15         | 10.050,00                          | 10.045,16         | 4,84              | 99,95             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 2.114,07          | 2.150,00                           | 2.202,65          | -52,65            | 102,45            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>53.014,03</b>  | <b>55.550,00</b>                   | <b>56.407,50</b>  | <b>-857,50</b>    | <b>101,54</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-43.146,77</b> | <b>-45.720,00</b>                  | <b>-42.344,74</b> | <b>3.375,26</b>   | <b>92,62</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-43.146,77</b> | <b>-45.720,00</b>                  | <b>-42.344,74</b> | <b>3.375,26</b>   | <b>92,62</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-43.146,77</b> | <b>-45.720,00</b>                  | <b>-42.344,74</b> | <b>3.375,26</b>   | <b>92,62</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 20.793,19         | 5.440,00                           | 55.659,43         | -50.219,43        | >= 500,00         | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-63.939,96</b> | <b>-51.160,00</b>                  | <b>-98.004,17</b> | <b>-46.844,17</b> | <b>191,56</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 7.532,00          | 7.530,00                           | 11.727,50         | 4.197,50          | 155,74            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -30.838,34        | -15.490,00                         | -65.704,59        | -50.214,59        | 424,17            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                   | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|-----------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                               |             |              |             |                   |                   |
|                 |                                               | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000001</b> | m² Fläche                                     | 67.414,00   | 67.414,00    | 67.414,00   | 0,00              | 100,00            |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR                    | 0,79        | 0,82         | 0,84        | 0,02              | 102,44            |
| <b>00000048</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW | 3,80        | 3,93         | 4,02        | 0,09              | 102,29            |

# Teilfinanzrechnung 2012

55.01.01

## Teil A

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
**Produkt:** 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis       | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis        | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------|----------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|-----------------|------------------|------------------------------------|
|          |                                                    | 2011           | 2012                          | 2012            | 2012             |                                    |
|          |                                                    | 1              | 2                             | 3               | 4                | 5                                  |
| 19       | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00           | 5.000,00                      | 2.022,16        | -2.977,84        | 0,00                               |
| 23       | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>    | <b>0,00</b>    | <b>5.000,00</b>               | <b>2.022,16</b> | <b>-2.977,84</b> | <b>0,00</b>                        |
| 25       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 715,95         | 2.500,00                      | 878,08          | 1.621,92         | 0,00                               |
| 30       | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>    | <b>715,95</b>  | <b>2.500,00</b>               | <b>878,08</b>   | <b>1.621,92</b>  | <b>0,00</b>                        |
| 31       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>           | <b>-715,95</b> | <b>2.500,00</b>               | <b>1.144,08</b> | <b>-1.355,92</b> | <b>0,00</b>                        |

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
**Produkt:** 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

**Maßnahme:** 2009-55-002  
Ausgleichsflächenpool

|                                              |                |                 |                 |                  |             |
|----------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 0,00           | 5.000,00        | 2.022,16        | -2.977,84        | 0,00        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen              | 715,95         | 2.500,00        | 878,08          | -1.621,92        | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>-715,95</b> | <b>2.500,00</b> | <b>1.144,08</b> | <b>-1.355,92</b> | <b>0,00</b> |

## Teilergebnisrechnung 2012

55.02.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe: 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau  
 Produkt: 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

mit Umlagen

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten                    | Ergebnis  | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz | Ergebnis  | Differenz | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------|-----------------------------------------------|-----------|----------------------------------|-----------|-----------|-------------------|------------------------------------|
|          |                                               | 2011      | 2012                             | 2012      | 2012      |                   |                                    |
|          |                                               | 1         | 2                                | 3         | 4         | 5                 | 6                                  |
| 04       | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte     | 72.422,85 | 72.500,00                        | 72.554,84 | 54,84     | 100,08            | 0,00                               |
| 06       | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen        | 4.200,00  | 4.300,00                         | 4.300,00  | 0,00      | 100,00            | 0,00                               |
| 10       | = Ordentliche Erträge                         | 76.622,85 | 76.800,00                        | 76.854,84 | 54,84     | 100,07            | 0,00                               |
| 11       | - Personalaufwendungen                        | 10.228,58 | 19.000,00                        | 10.477,95 | 8.522,05  | 55,15             | 0,00                               |
| 14       | - Bilanzielle Abschreibungen                  | 0,00      | 0,00                             | 52,45     | -52,45    | -                 | 0,00                               |
| 15       | - Transferaufwendungen                        | 63.399,30 | 64.000,00                        | 63.399,30 | 600,70    | 99,06             | 0,00                               |
| 17       | = Ordentliche Aufwendungen                    | 73.627,88 | 83.000,00                        | 73.929,70 | 9.070,30  | 89,07             | 0,00                               |
| 18       | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 2.994,97  | -6.200,00                        | 2.925,14  | 9.125,14  | -47,18            | 0,00                               |
| 22       | = Ordentliches Ergebnis                       | 2.994,97  | -6.200,00                        | 2.925,14  | 9.125,14  | -47,18            | 0,00                               |
| 26       | = Jahresergebnis                              | 2.994,97  | -6.200,00                        | 2.925,14  | 9.125,14  | -47,18            | 0,00                               |
| 29       | = Ergebnis                                    | 2.994,97  | -6.200,00                        | 2.925,14  | 9.125,14  | -47,18            | 0,00                               |
| 32       | nicht zahlungswirksame Aufwendungen           | 0,00      | 0,00                             | -52,45    | -52,45    | -                 | 0,00                               |

| Kennzahl | Bezeichnung                       | Ist<br>2011   | Plan<br>2012  | Ist<br>2012   | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|----------|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
|          |                                   |               |               |               |                   |                   |
|          |                                   | 1             | 2             | 3             | 4                 | 5                 |
| 00000001 | m² Fläche                         | 37.650.000,00 | 37.650.000,00 | 37.650.000,00 | 0,00              | 100,00            |
|          | Aufwand je Kennzahl / 1000 in EUR | 1,96          | 2,20          | 1,96          | -0,24             | 89,09             |
| 00000002 | Einwohner                         | 13.972,00     | 14.150,00     | 14.046,00     | -104,00           | 99,27             |
|          | Aufwand je Kennzahl in EUR        | 5,27          | 5,87          | 5,26          | -0,61             | 89,61             |

## Teilfinanzrechnung 2012

55.02.01

## Teil A

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten        | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis   | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------|------------------------------------------|----------|-------------------------------|------------|-----------|------------------------------------|
|          |                                          | 2011     | 2012                          | 2012       | 2012      |                                    |
|          |                                          | 1        | 2                             | 3          | 4         | 5                                  |
| 25       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen          | 0,00     | 17.500,00                     | 12.447,89  | 5.052,11  | 0,00                               |
| 30       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00     | 17.500,00                     | 12.447,89  | 5.052,11  | 0,00                               |
| 31       | = Saldo aus Investitionstätigkeit        | 0,00     | -17.500,00                    | -12.447,89 | 5.052,11  | 0,00                               |

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

Maßnahme: 2012-55-001  
Kulturstau Düte

|                                       |      |            |            |           |      |
|---------------------------------------|------|------------|------------|-----------|------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen       | 0,00 | 17.500,00  | 12.447,89  | -5.052,11 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00 | -17.500,00 | -12.447,89 | 5.052,11  | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung 2012

55.03.01

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.03 Friedhofs- und Bestattungswesen  
**Produkt:** 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                          | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                             | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 42.418,49         | 63.000,00                     | 86.651,50         | 23.651,50        | 137,54            | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 103,55            | 100,00                        | 103,55            | 3,55             | 103,55            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>42.522,04</b>  | <b>63.100,00</b>              | <b>86.755,05</b>  | <b>23.655,05</b> | <b>137,49</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 45.194,59         | 54.900,00                     | 45.069,71         | 9.830,29         | 82,09             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 9.845,43          | 9.500,00                      | 11.065,85         | -1.565,85        | 116,48            | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 4.146,16          | 3.960,00                      | 4.412,60          | -452,60          | 111,43            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>59.186,18</b>  | <b>68.360,00</b>              | <b>60.548,16</b>  | <b>7.811,84</b>  | <b>88,57</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-16.664,14</b> | <b>-5.260,00</b>              | <b>26.206,89</b>  | <b>31.466,89</b> | <b>-498,23</b>    | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-16.664,14</b> | <b>-5.260,00</b>              | <b>26.206,89</b>  | <b>31.466,89</b> | <b>-498,23</b>    | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-16.664,14</b> | <b>-5.260,00</b>              | <b>26.206,89</b>  | <b>31.466,89</b> | <b>-498,23</b>    | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 48.608,24         | 52.560,00                     | 63.652,71         | -11.092,71       | 121,10            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-65.272,38</b> | <b>-57.820,00</b>             | <b>-37.445,82</b> | <b>20.374,18</b> | <b>64,76</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 25.102,81         | 25.200,00                     | 26.296,50         | 1.096,50         | 104,35            | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -52.754,40        | -56.520,00                    | -68.065,31        | -11.545,31       | 120,43            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                   | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|-----------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                               | 2011        | 2012         | 2012        | 2012              |                   |
|                 |                                               | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000035</b> | Zahl der Bestattungen                         | 50,00       | 48           | 54,00       | 6,00              | 112,50            |
| <b>00000036</b> | davon Urnenbestattungen                       | 20,00       | 20           | 25,00       | 5,00              | 125,00            |
| <b>00000048</b> | Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW | 7,72        | 8,55         | 8,84        | 0,29              | 103,39            |
| <b>00000062</b> | Freie Grabstätten Alt-Lotte                   | 160,00      | 160          | 184,00      | 24,00             | 115,00            |
| <b>00000063</b> | Freie Grabstätten Büren                       | 460,00      | 460          | 512,00      | 52,00             | 111,30            |

# Teilfinanzrechnung 2012

55.03.01

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011             | 2012                          | 2012              | 2012             |                                    |
|           |                                                              | 1                | 2                             | 3                 | 4                | 5                                  |
| 25        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00             | 0,00                          | 6.378,86          | -6.378,86        | 0,00                               |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 4.970,25         | 1.000,00                      | 4.481,49          | -3.481,49        | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>4.970,25</b>  | <b>1.000,00</b>               | <b>10.860,35</b>  | <b>-9.860,35</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-4.970,25</b> | <b>-1.000,00</b>              | <b>-10.860,35</b> | <b>-9.860,35</b> | <b>0,00</b>                        |

# Teilergebnisrechnung 2012

56.01.01

Produktbereich: 56 Umweltschutz  
Produktgruppe: 56.01 Umweltschutz  
Produkt: 56.01.01 Umweltschutz

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis         | Differenz        | Vergleich<br>in %   | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012             | 2012             |                     |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                | 4                | 5                   | 6                                  |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 250,00            | 750,00                             | 6.050,00         | 5.300,00         | >= 500,00           | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>250,00</b>     | <b>750,00</b>                      | <b>6.050,00</b>  | <b>5.300,00</b>  | <b>&gt;= 500,00</b> | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 10.104,84         | 19.100,00                          | 10.340,36        | 8.759,64         | 54,14               | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 2.923,33          | 5.000,00                           | 5.086,24         | -86,24           | 101,72              | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>13.028,17</b>  | <b>24.100,00</b>                   | <b>15.426,60</b> | <b>8.673,40</b>  | <b>64,01</b>        | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-12.778,17</b> | <b>-23.350,00</b>                  | <b>-9.376,60</b> | <b>13.973,40</b> | <b>40,16</b>        | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-12.778,17</b> | <b>-23.350,00</b>                  | <b>-9.376,60</b> | <b>13.973,40</b> | <b>40,16</b>        | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-12.778,17</b> | <b>-23.350,00</b>                  | <b>-9.376,60</b> | <b>13.973,40</b> | <b>40,16</b>        | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-12.778,17</b> | <b>-23.350,00</b>                  | <b>-9.376,60</b> | <b>13.973,40</b> | <b>40,16</b>        | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 0,93        | 1,70         | 1,10        | -0,60             | 64,71             |

# Teilergebnisrechnung 2012

57

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus

ohne Umlagen

| Ifd.<br>Nr. | Ertrags- und<br>Aufwandsarten                            | Ergebnis          | Fortgeschri-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|             |                                                          | 2011              | 2012                              | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|             |                                                          | 1                 | 2                                 | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 04          | + Öffentlich-Rechtliche<br>Leistungsentgelte             | 2.032,50          | 3.500,00                          | 2.574,05          | -925,95          | 73,54             | 0,00                               |
| 06          | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                | 145.483,63        | 149.100,00                        | 157.860,32        | 8.760,32         | 105,88            | 0,00                               |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                             | <b>147.516,13</b> | <b>152.600,00</b>                 | <b>160.434,37</b> | <b>7.834,37</b>  | <b>105,13</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11          | - Personalaufwendungen                                   | 154.190,54        | 235.300,00                        | 192.270,90        | 43.029,10        | 81,71             | 0,00                               |
| 13          | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen         | 701,15            | 1.000,00                          | 523,23            | 476,77           | 52,32             | 0,00                               |
| 14          | - Bilanzielle Abschreibungen                             | 19.465,49         | 0,00                              | 0,00              | 0,00             | -                 | 0,00                               |
| 16          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 27.819,16         | 50.400,00                         | 22.503,18         | 27.896,82        | 44,65             | 0,00                               |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>202.176,34</b> | <b>286.700,00</b>                 | <b>215.297,31</b> | <b>71.402,69</b> | <b>75,09</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-54.660,21</b> | <b>-134.100,00</b>                | <b>-54.862,94</b> | <b>79.237,06</b> | <b>40,91</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 19          | + Finanzerträge                                          | 450.112,10        | 452.610,00                        | 450.096,34        | -2.513,66        | 99,44             | 0,00                               |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis</b>                                  | <b>450.112,10</b> | <b>452.610,00</b>                 | <b>450.096,34</b> | <b>-2.513,66</b> | <b>99,44</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>395.451,89</b> | <b>318.510,00</b>                 | <b>395.233,40</b> | <b>76.723,40</b> | <b>124,09</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b>   | <b>= Jahresergebnis</b>                                  | <b>395.451,89</b> | <b>318.510,00</b>                 | <b>395.233,40</b> | <b>76.723,40</b> | <b>124,09</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28          | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen      | 59.624,19         | 44.580,00                         | 61.402,31         | -16.822,31       | 137,74            | 0,00                               |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis</b>                                        | <b>335.827,70</b> | <b>273.930,00</b>                 | <b>333.831,09</b> | <b>59.901,09</b> | <b>121,87</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 32          | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                      | -79.089,68        | -44.580,00                        | -61.402,31        | -16.822,31       | 137,74            | 0,00                               |

| Produktübersicht          |                                             | Ergebnis   | Fortgeschri-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis   | Differenz | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------------------------|---------------------------------------------|------------|-----------------------------------|------------|-----------|-------------------|------------------------------------|
| Produktgruppe Bezeichnung |                                             | 2011       | 2012                              | 2012       | 2012      |                   |                                    |
|                           |                                             | 1          | 2                                 | 3          | 4         | 5                 | 6                                  |
| 57.01                     | Wirtschaftsförderung                        | -4.057,70  | -47.200,00                        | -12.855,65 | 34.344,35 | 27,24             | 0,00                               |
| 57.02                     | Ortsmarketing, Tourismus                    | -47.893,49 | -74.500,00                        | -69.910,83 | 4.589,17  | 93,84             | 0,00                               |
| 57.03                     | Allgemeine Einrichtungen und<br>Unternehmen | 387.778,89 | 395.630,00                        | 416.597,57 | 20.967,57 | 105,30            | 0,00                               |

# Teilfinanzrechnung 2012

57

## Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Differenz         | Ermächtigungsübertragung |
|----------|--------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
|          |                                                              | 2011        | 2012                     | 2012              | 2012              |                          |
|          |                                                              | 1           | 2                        | 3                 | 4                 | 5                        |
| 18       | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00        | 155.000,00               | 56.789,25         | -98.210,75        | 0,00                     |
| 23       | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b> | <b>155.000,00</b>        | <b>56.789,25</b>  | <b>-98.210,75</b> | <b>0,00</b>              |
| 24       | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00        | 1.000,00                 | 4.136,62          | -3.136,62         | 0,00                     |
| 25       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00        | 310.000,00               | 103.091,47        | 206.908,53        | 112.170,73               |
| 26       | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00        | 1.000,00                 | 0,00              | 1.000,00          | 0,00                     |
| 29       | - Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0,00        | 0,00                     | 12,96             | -12,96            | 0,00                     |
| 30       | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b> | <b>312.000,00</b>        | <b>107.241,05</b> | <b>204.758,95</b> | <b>112.170,73</b>        |
| 31       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0,00</b> | <b>-157.000,00</b>       | <b>-50.451,80</b> | <b>106.548,20</b> | <b>-112.170,73</b>       |

| Produktübersicht |                              | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Differenz  | Ermächtigungsübertragung |
|------------------|------------------------------|----------|--------------------------|------------|------------|--------------------------|
| Produktgruppe    | Bezeichnung                  | 2011     | 2012                     | 2012       | 2012       |                          |
|                  |                              | 1        | 2                        | 3          | 4          | 5                        |
| 57.01            | Wirtschaftsförderung         | 0,00     | -1.000,00                | -4.136,62  | -3.136,62  | 0,00                     |
| 57.02            | Ortsmarketing, Tourismus     | 0,00     | -155.000,00              | -46.302,22 | 108.697,78 | -112.170,73              |
| 57.03            | Wirtschaftliche Betätigungen | 0,00     | -1.000,00                | -12,96     | 987,04     | 0,00                     |

**Teilergebnisrechnung 2012****57.01.01**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe: 57.01 Wirtschaftsförderung  
 Produkt: 57.01.01 Wirtschaftsförderung

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis         | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011             | 2012                             | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                | 2                                | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 3.713,17         | 12.300,00                        | 7.934,40          | 4.365,60         | 64,51             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 450,00           | 35.000,00                        | 4.998,00          | 30.002,00        | 14,28             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>4.163,17</b>  | <b>47.300,00</b>                 | <b>12.932,40</b>  | <b>34.367,60</b> | <b>27,34</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-4.163,17</b> | <b>-47.300,00</b>                | <b>-12.932,40</b> | <b>34.367,60</b> | <b>27,34</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 19        | + Finanzerträge                                      | 105,47           | 100,00                           | 76,75             | -23,25           | 76,75             | 0,00                               |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              | <b>105,47</b>    | <b>100,00</b>                    | <b>76,75</b>      | <b>-23,25</b>    | <b>76,75</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-4.057,70</b> | <b>-47.200,00</b>                | <b>-12.855,65</b> | <b>34.344,35</b> | <b>27,24</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-4.057,70</b> | <b>-47.200,00</b>                | <b>-12.855,65</b> | <b>34.344,35</b> | <b>27,24</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-4.057,70</b> | <b>-47.200,00</b>                | <b>-12.855,65</b> | <b>34.344,35</b> | <b>27,24</b>      | <b>0,00</b>                        |

| Kennzahl | Bezeichnung                   | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|----------|-------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|          |                               |             |              |             |                   |                   |
|          |                               | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| 00000002 | Einwohner                     | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|          | Aufwand je Kennzahl in EUR    | 0,30        | 3,34         | 0,92        | -2,42             | 27,54             |
| 00000037 | Zahl der Beschäftigten        | 3.725,00    | 3.800        | 3.867,00    | 67,00             | 101,76            |
| 00000038 | Zahl der Gewerbebetriebe      | 1.010,00    | 900          | 1.019,00    | 119,00            | 113,22            |
| 00000039 | Zahl der Unternehmenskontakte | 0,00        | 200          | 0,00        | -200,00           | 0,00              |

**Teilfinanzrechnung 2012****57.01.01****Teil A**

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                           | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz | Ergebnis         | Differenz        | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|-------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
|           |                                                             | 2011        | 2012                             | 2012             | 2012             |                                    |
|           |                                                             | 1           | 2                                | 3                | 4                | 5                                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 24        | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00        | 1.000,00                         | 4.136,62         | -3.136,62        | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>0,00</b> | <b>1.000,00</b>                  | <b>4.136,62</b>  | <b>-3.136,62</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                    | <b>0,00</b> | <b>-1.000,00</b>                 | <b>-4.136,62</b> | <b>-3.136,62</b> | <b>0,00</b>                        |

**Teilfinanzrechnung 2012****57.01.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                             | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                                | 3        | 4         | 5                                  |

Maßnahme: 2009-11-007  
unbebaute Grundstücke

|                                                             |             |                  |                  |                  |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00        | 1.000,00         | 4.136,62         | 3.136,62         | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                | <b>0,00</b> | <b>-1.000,00</b> | <b>-4.136,62</b> | <b>-3.136,62</b> | <b>0,00</b> |

# Teilergebnisrechnung 2012

57.02.01

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.02 Ortsmarketing, Tourismus  
**Produkt:** 57.02.01 Ortsmarketing, Tourismus

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz       | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012            |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4               | 5                 | 6                                  |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 20.318,03         | 59.500,00                          | 52.595,99         | 6.904,01        | 88,40             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 27.205,35         | 15.000,00                          | 17.314,84         | -2.314,84       | 115,43            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>47.523,38</b>  | <b>74.500,00</b>                   | <b>69.910,83</b>  | <b>4.589,17</b> | <b>93,84</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-47.523,38</b> | <b>-74.500,00</b>                  | <b>-69.910,83</b> | <b>4.589,17</b> | <b>93,84</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-47.523,38</b> | <b>-74.500,00</b>                  | <b>-69.910,83</b> | <b>4.589,17</b> | <b>93,84</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-47.523,38</b> | <b>-74.500,00</b>                  | <b>-69.910,83</b> | <b>4.589,17</b> | <b>93,84</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 370,11            | 0,00                               | 0,00              | 0,00            | -                 | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-47.893,49</b> | <b>-74.500,00</b>                  | <b>-69.910,83</b> | <b>4.589,17</b> | <b>93,84</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -370,11           | 0,00                               | 0,00              | 0,00            | -                 | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                            |             |              |             |                   |                   |
|                 |                            | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                  | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR | 3,40        | 5,27         | 4,98        | -0,29             | 94,50             |

# Teilfinanzrechnung 2012

57.02.01

## Teil A

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.02 Ortsmarketing, Tourismus  
**Produkt:** 57.02.01 Ortsmarketing, Tourismus

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten               | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz         | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------|-------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|          |                                                 | 2011        | 2012                          | 2012              | 2012              |                                    |
|          |                                                 | 1           | 2                             | 3                 | 4                 | 5                                  |
| 18       | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen         | 0,00        | 155.000,00                    | 56.789,25         | -98.210,75        | 0,00                               |
| 23       | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>155.000,00</b>             | <b>56.789,25</b>  | <b>-98.210,75</b> | <b>0,00</b>                        |
| 25       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                 | 0,00        | 310.000,00                    | 103.091,47        | 206.908,53        | 112.170,73                         |
| 30       | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>310.000,00</b>             | <b>103.091,47</b> | <b>206.908,53</b> | <b>112.170,73</b>                  |
| 31       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b> | <b>-155.000,00</b>            | <b>-46.302,22</b> | <b>108.697,78</b> | <b>-112.170,73</b>                 |

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis | Differenz | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|-----------|------------------------------------|
|                                                                | 2011     | 2012                          | 2012     | 2012      |                                    |
|                                                                | 1        | 2                             | 3        | 4         | 5                                  |

### Maßnahme: 2012-57-001

#### Maßnahmen zur Barrierefreiheit

|                                             |             |                   |             |                  |             |
|---------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 10.000,00         | 0,00        | -10.000,00       | 0,00        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 0,00        | 20.000,00         | 0,00        | -20.000,00       | 0,00        |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>-10.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>10.000,00</b> | <b>0,00</b> |

### Maßnahme: 2012-57-002

#### Ortsbildverschönerung Osterberg

|                                             |             |                    |                   |                  |                    |
|---------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 145.000,00         | 56.789,25         | -88.210,75       | 0,00               |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen             | 0,00        | 290.000,00         | 103.091,47        | -186.908,53      | 112.170,73         |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>-145.000,00</b> | <b>-46.302,22</b> | <b>98.697,78</b> | <b>-112.170,73</b> |

# Teilergebnisrechnung 2012

57.03.01

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 57.03.01 Wirtschaftliche Betätigungen

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 145.483,63        | 149.000,00                         | 157.860,32        | 8.860,32         | 105,95            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>145.483,63</b> | <b>149.000,00</b>                  | <b>157.860,32</b> | <b>8.860,32</b>  | <b>105,95</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 113.026,49        | 136.000,00                         | 115.892,17        | 20.107,83        | 85,21             | 0,00                               |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 19.465,49         | 0,00                               | 0,00              | 0,00             | -                 | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>132.491,98</b> | <b>136.000,00</b>                  | <b>115.892,17</b> | <b>20.107,83</b> | <b>85,21</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>12.991,65</b>  | <b>13.000,00</b>                   | <b>41.968,15</b>  | <b>28.968,15</b> | <b>322,83</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 19        | + Finanzerträge                                      | 450.006,63        | 452.510,00                         | 450.019,59        | -2.490,41        | 99,45             | 0,00                               |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              | <b>450.006,63</b> | <b>452.510,00</b>                  | <b>450.019,59</b> | <b>-2.490,41</b> | <b>99,45</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>462.998,28</b> | <b>465.510,00</b>                  | <b>491.987,74</b> | <b>26.477,74</b> | <b>105,69</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>462.998,28</b> | <b>465.510,00</b>                  | <b>491.987,74</b> | <b>26.477,74</b> | <b>105,69</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 33.886,11         | 31.570,00                          | 35.682,89         | -4.112,89        | 113,03            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>429.112,17</b> | <b>433.940,00</b>                  | <b>456.304,85</b> | <b>22.364,85</b> | <b>105,15</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -53.351,60        | -31.570,00                         | -35.682,89        | -4.112,89        | 113,03            | 0,00                               |

| Kennzahl | Bezeichnung | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|          |             |             |              |             |                   |                   |
|          |             | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |

00000047 Gesamterträge pro EW 42,62 42,51 43,28 0,77 101,81

# Teilfinanzrechnung 2012

57.03.01

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten               | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis      | Differenz     | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|-------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|---------------|---------------|------------------------------------|
|           |                                                 | 2011        | 2012                          | 2012          | 2012          |                                    |
|           |                                                 | 1           | 2                             | 3             | 4             | 5                                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                        |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00        | 0,00                          | 12,96         | -12,96        | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>12,96</b>  | <b>-12,96</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>-12,96</b> | <b>-12,96</b> | <b>0,00</b>                        |

# Teilergebnisrechnung 2012

57.03.02

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 57.03.02 Sonstige öffentliche Einrichtungen

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>e-bener<br>Ansatz | Ergebnis          | Differenz        | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011              | 2012                               | 2012              | 2012             |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                 | 2                                  | 3                 | 4                | 5                 | 6                                  |
| 04        | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 2.032,50          | 3.500,00                           | 2.574,05          | -925,95          | 73,54             | 0,00                               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00              | 100,00                             | 0,00              | -100,00          | 0,00              | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>2.032,50</b>   | <b>3.600,00</b>                    | <b>2.574,05</b>   | <b>-1.025,95</b> | <b>71,50</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 11        | - Personalaufwendungen                               | 17.132,85         | 27.500,00                          | 15.848,34         | 11.651,66        | 57,63             | 0,00                               |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 701,15            | 1.000,00                           | 523,23            | 476,77           | 52,32             | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 163,81            | 400,00                             | 190,34            | 209,66           | 47,59             | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>17.997,81</b>  | <b>28.900,00</b>                   | <b>16.561,91</b>  | <b>12.338,09</b> | <b>57,31</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-15.965,31</b> | <b>-25.300,00</b>                  | <b>-13.987,86</b> | <b>11.312,14</b> | <b>55,29</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-15.965,31</b> | <b>-25.300,00</b>                  | <b>-13.987,86</b> | <b>11.312,14</b> | <b>55,29</b>      | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>-15.965,31</b> | <b>-25.300,00</b>                  | <b>-13.987,86</b> | <b>11.312,14</b> | <b>55,29</b>      | <b>0,00</b>                        |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 25.367,97         | 13.010,00                          | 25.719,42         | -12.709,42       | 197,69            | 0,00                               |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>-41.333,28</b> | <b>-38.310,00</b>                  | <b>-39.707,28</b> | <b>-1.397,28</b> | <b>103,65</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -25.367,97        | -13.010,00                         | -25.719,42        | -12.709,42       | 197,69            | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                                 | Ist<br>2011 | Plan<br>2012 | Ist<br>2012 | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|---------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                             | 1           | 2            | 3           | 4                 | 5                 |
|                 |                                             |             |              |             |                   |                   |
| <b>00000002</b> | Einwohner                                   | 13.972,00   | 14.150,00    | 14.046,00   | -104,00           | 99,27             |
|                 | Aufwand je Kennzahl in EUR                  | 1,29        | 2,04         | 1,18        | -0,86             | 57,84             |
| <b>00000040</b> | kostenpflichtige Buchungen<br>Haus Hehwerth | 16,00       | 25           | 16,00       | -9,00             | 64,00             |

# Teilfinanzrechnung 2012

57.03.02

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis    | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis    | Differenz       | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------------|
|           |                                                              | 2011        | 2012                          | 2012        | 2012            |                                    |
|           |                                                              | 1           | 2                             | 3           | 4               | 5                                  |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00        | 1.000,00                      | 0,00        | 1.000,00        | 0,00                               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b> | <b>1.000,00</b>               | <b>0,00</b> | <b>1.000,00</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0,00</b> | <b>-1.000,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>1.000,00</b> | <b>0,00</b>                        |

## Teilergebnisrechnung 2012

61.01.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe: 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produkt: 61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

mit Umlagen

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis             | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz | Ergebnis             | Differenz           | Vergleich<br>in % | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------|
|           |                                                      | 2011                 | 2012                             | 2012                 | 2012                |                   |                                    |
|           |                                                      | 1                    | 2                                | 3                    | 4                   | 5                 | 6                                  |
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 10.952.376,51        | 11.932.800,00                    | 17.167.739,43        | 5.234.939,43        | 143,87            | 0,00                               |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00                 | 3.420.000,00                     | 3.425.090,00         | 5.090,00            | 100,15            | 0,00                               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 417.437,49           | 460.000,00                       | 491.517,64           | 31.517,64           | 106,85            | 0,00                               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                         | <b>11.369.814,00</b> | <b>15.812.800,00</b>             | <b>21.084.347,07</b> | <b>5.271.547,07</b> | <b>133,34</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 1.242.541,32         | 0,00                             | 0,00                 | 0,00                | -                 | 0,00                               |
| 15        | - Transferaufwendungen                               | 10.717.589,06        | 8.697.000,00                     | 9.585.520,40         | -888.520,40         | 110,22            | 0,00                               |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 17.613,89            | 20.000,00                        | 27.947,86            | -7.947,86           | 139,74            | 0,00                               |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>11.977.744,27</b> | <b>8.717.000,00</b>              | <b>9.613.468,26</b>  | <b>-896.468,26</b>  | <b>110,28</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>18</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-607.930,27</b>   | <b>7.095.800,00</b>              | <b>11.470.878,81</b> | <b>4.375.078,81</b> | <b>161,66</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 19        | + Finanzerträge                                      | 26.824,16            | 20.000,00                        | 7.076,12             | -12.923,88          | 35,38             | 0,00                               |
| 20        | - Zinsen und sonstige<br>Finanzaufwendungen          | 213.349,32           | 208.000,00                       | 245.139,43           | -37.139,43          | 117,86            | 0,00                               |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              | <b>-186.525,16</b>   | <b>-188.000,00</b>               | <b>-238.063,31</b>   | <b>-50.063,31</b>   | <b>126,63</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-794.455,43</b>   | <b>6.907.800,00</b>              | <b>11.232.815,50</b> | <b>4.325.015,50</b> | <b>162,61</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                           | 4.164.856,00         | 0,00                             | 0,00                 | 0,00                | -                 | 0,00                               |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>4.164.856,00</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>-</b>          | <b>0,00</b>                        |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>3.370.400,57</b>  | <b>6.907.800,00</b>              | <b>11.232.815,50</b> | <b>4.325.015,50</b> | <b>162,61</b>     | <b>0,00</b>                        |
| <b>29</b> | <b>= Ergebnis</b>                                    | <b>3.370.400,57</b>  | <b>6.907.800,00</b>              | <b>11.232.815,50</b> | <b>4.325.015,50</b> | <b>162,61</b>     | <b>0,00</b>                        |
| 31        | nicht zahlungswirksame Erträge                       | 4.170.625,00         | 0,00                             | 0,00                 | 0,00                | -                 | 0,00                               |
| 32        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                  | -1.242.541,32        | 0,00                             | 0,00                 | 0,00                | -                 | 0,00                               |

| Kennzahl        | Bezeichnung                      | Ist<br>2011   | Plan<br>2012    | Ist<br>2012     | Differenz<br>2012 | Vergleich<br>in % |
|-----------------|----------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                  |               |                 |                 |                   |                   |
|                 |                                  | 1             | 2               | 3               | 4                 | 5                 |
| <b>00000002</b> | Einwohner                        | 13.972,00     | 14.150,00       | 14.046,00       | -104,00           | 99,27             |
|                 | <i>Ertrag je Kennzahl in EUR</i> | <i>813,76</i> | <i>1.117,51</i> | <i>1.501,09</i> | <i>383,58</i>     | <i>134,32</i>     |
| <b>00000041</b> | Verschuldung pro EW              | 304,24        | 380,90          | 333,43          | -47,47            | 87,54             |
| <b>00000044</b> | Steuereinnahmen pro EW           | 803,22        | 843,31          | 1.222,25        | 378,94            | 144,93            |
| <b>00000045</b> | Kreisumlage pro EW               | 712,23        | 544,66          | 539,00          | -5,66             | 98,96             |

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

01 - Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Erträge von rd. 9,94 Mio. € gegenüber dem Ansatz von 5,0 Mio. €. Bei der Einkommenssteuer wurden 238.000,- € Mehrerlöse erzielt.

15 - Bei der diff. Kreisumlage ergab sich ein Minderaufwand von rd. 136.000,- €

## Teilfinanzrechnung 2012

61.01.01

## Teil A

| Ifd. Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten               | Ergebnis          | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz | Ergebnis          | Differenz     | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-----------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|---------------|------------------------------------|
|           |                                                 | 2011              | 2012                          | 2012              | 2012          |                                    |
|           |                                                 | 1                 | 2                             | 3                 | 4             | 5                                  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen         | 382.011,12        | 410.000,00                    | 410.401,48        | 401,48        | 0,00                               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>382.011,12</b> | <b>410.000,00</b>             | <b>410.401,48</b> | <b>401,48</b> | <b>0,00</b>                        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>382.011,12</b> | <b>410.000,00</b>             | <b>410.401,48</b> | <b>401,48</b> | <b>0,00</b>                        |