



Alte Hansestadt **Lemgo**

Jahresrechnung 2008

Lemgo

Inhaltsverzeichnis

Seiten

Gesamtergebnisrechnung 2008	1 - 2
Gesamtfinanzrechnung 2008	3
Gesamtergebnisrechnung mit Konten	4 - 8
Gesamtfinanzrechnung mit Konten	9 - 16

Übersicht über die Produktbereiche

17 - 37

Gesamtübersicht	18 - 19
Produktbereich 001 Innere Verwaltung	20 - 21
Produktbereich 002 Sicherheit und Ordnung	22
Produktbereich 003 Schulträgeraufgaben	23
Produktbereich 004 Kultur und Wissenschaft	24
Produktbereich 005 Soziale Leistungen	25
Produktbereich 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	26
Produktbereich 008 Sportförderung	27
Produktbereich 009 Räumliche Planung und Entwicklung	28
Produktbereich 010 Bauen und Wohnen	29
Produktbereich 011 Ver- und Entsorgung	30
Produktbereich 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	31 - 32
Produktbereich 013 Natur- und Landschaftspflege	33
Produktbereich 014 Umweltschutzpflege	34
Produktbereich 015 Wirtschaft und Tourismus	35
Produktbereich 016 Allgemeine Finanzwirtschaft	36 - 37

Übersicht über die Verantwortungsbereiche

38 - 40

Gesamtübersicht	39 - 40
-----------------	---------

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne nach Verantwortungsbereichen

41 - 47

Geschäftsbereich 010 Stabsstelle Örtliche Rechnungsprüfung	42 - 43
Geschäftsbereich 010 Stabsstelle Personalrat	44 - 45
Geschäftsbereich 010 Stabsstelle Gleichstellungsstelle	46 - 47
Geschäftsbereich 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung	48 - 64
Rat, Ausschüsse und Fraktionen	48 - 49
Bürgermeister / Büro des Verwaltungsvorstandes	50 - 52
Sport	53 - 55
Controlling	56 - 57
Informationstechnik	58 - 60
Wirtschaftsförderung	61 - 62
Stadtmarketing	63 - 64
Geschäftsbereich 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	64 - 78
Finanzverwaltung	65 - 66
Kasse	67 - 68
Abgaben	69 - 70
Gebäudewirtschaft	71 - 72
Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz	73 - 74
Friedhöfe	75 - 76
Beteiligungsverwaltung	77 - 78

Geschäftsbereich 300	Verwaltung und Bürgerservice	79 - 109
	Organisation	79 - 81
	Personal, Aus- und Fortbildung	82 - 83
	Personalgestellung Lippe pro Arbeit	84 - 85
	Rechtsangelegenheiten	86 - 87
	Sicherheit und Ordnung	88 - 89
	Märkte	90 - 91
	Brand- und Zivilschutz	92 - 94
	Einrichtungen für Wohnungslose	95 - 96
	Einwohnerangelegenheiten	97 - 98
	Standesamt	100 - 101
	Soziales	102 - 104
	Hilfe nach AsylBLG	105 - 107
	Wohnraumangelegenheiten	108 - 109
Geschäftsbereich 400	Jugend und Schule	110 - 137
	Allgemeine Schulverwaltung	110 - 112
	Grundschulen	113 - 114
	Hauptschulen	115 - 116
	Bürgermeister-Gräfer-Schule	117 - 118
	Gymnasien	119 - 121
	Anne-Frank-Schule	122 - 123
	Schulsportzentrum Heldmanskamp	124 - 125
	Städtische Kindergärten	126 - 128
	Kindergärten freier Träger	129 - 130
	Kinder- u. Jugendarbeit	131 - 132
	Kinderspielplätze	133 - 134
	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	135 - 137
Geschäftsbereich 500	Stadtplanung und Bauen	138 - 166
	Stadtplanung	138 - 140
	Denkmalschutz- u. Pflege	141 - 142
	Bauaufsicht	143 - 144
	Verkehrsangelegenheiten	145 - 146
	Abfallwirtschaft	147 - 148
	Abwasserbeseitigung	149 - 152
	Öffentliche Verkehrsflächen	153 - 157
	ÖNVP	158 - 159
	Straßenreinigung und Winterdienst	160 - 161
	Wasser und Wasserbau	162 - 164
	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	165 - 166
Geschäftsbereich 600	Kultur	167 - 184
	Kultur- und Heimatpflege	167 - 168
	Galerie Haus Eichenmüller	169 - 170
	Musikschule	171 - 173
	Stadtbücherei	174 - 175
	Museen	176 - 178
	Stadtarchiv	179 - 181
	Volkshochschule	182 - 184
Geschäftsbereich 900	Allgemeine Finanzwirtschaft	185 - 193
	Steuern	185 - 186

allgemeine Zuweisungen und Umlagen	187 - 188
sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	189 - 190
Kreditwirtschaft	191 - 193

<u>Bilanz zum 31.12.2008</u>	194 - 196
-------------------------------------	------------------

<u>Anhang</u>	197 - 231
----------------------	------------------

Anlagespiegel	226
Forderungsspiegel	227
Verbindlichkeitspiegel	228
Rückstellungsspiegel	229 - 230

<u>Lagebericht</u>	232 - 280
---------------------------	------------------

Übersicht gemäß § 95 (2) GO	281 - 284
-----------------------------	-----------



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung

nach den geltenden haushaltsrechtlichen Vorschriften



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	39.324.568,00	52.826.566,86	13.501.998,86
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	19.781.257,00	20.179.479,17	398.222,17
+ Sonstige Transfererträge	0,00	285.551,00	326.208,86	40.657,86
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.701.605,00	17.174.665,61	1.473.060,61
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	355.233,00	369.750,53	14.517,53
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.844.005,00	3.109.890,42	265.885,42
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.186.327,00	5.035.470,65	1.849.143,65
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	50.000,00	76.474,06	26.474,06
+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Erträge	0,00	81.528.546,00	99.098.506,16	17.569.960,16
- Personalaufwendungen	0,00	14.612.310,00	13.082.795,25	-1.529.514,75
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.294.787,00	254.928,49	-1.039.858,51
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	16.724.196,00	17.835.992,52	1.111.796,52
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	6.362.341,00	6.758.120,83	395.779,83
- Transferaufwendungen	0,00	31.825.880,00	32.738.109,01	912.229,01
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.142.125,00	15.598.738,32	5.456.613,32
Ordentliche Aufwendungen	0,00	80.961.639,00	86.268.684,42	5.307.045,42
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	566.907,00	12.829.821,74	12.262.914,74
+ Finanzerträge	0,00	1.635.351,00	1.883.976,44	248.625,44
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	2.159.210,00	2.950.264,58	791.054,58
Finanzergebnis	0,00	-523.859,00	-1.066.288,14	-542.429,14
Ordentliches Ergebnis	0,00	43.048,00	11.763.533,60	11.720.485,60
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	865.635,00	865.635,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-865.635,00	-865.635,00
= Jahresergebnis	0,00	43.048,00	10.897.898,60	10.854.850,60



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	39.324.568,00	48.453.167,31	9.128.599,31
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.844.257,00	19.451.529,41	607.272,41
Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	285.551,00	1.789.597,29	1.504.046,29
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.412.105,00	15.339.751,20	-72.353,80
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	355.233,00	200.820,68	-154.412,32
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.839.148,00	2.846.757,61	7.609,61
Sonstige Einzahlungen	0,00	3.040.585,00	3.037.737,67	-2.847,33
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	1.635.351,00	776.901,95	-858.449,05
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	81.736.798,00	91.896.263,12	10.159.465,12
Personalauszahlungen	0,00	13.254.100,00	12.818.806,20	-435.293,80
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.371.965,00	1.295.877,57	-76.087,43
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.905.068,00	17.382.895,67	-522.172,33
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.431.251,00	3.110.039,71	678.788,71
Transferauszahlungen	0,00	32.195.730,00	33.472.248,50	1.276.518,50
Sonstige Auszahlungen	0,00	9.996.527,00	10.936.674,12	940.147,12
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	77.154.641,00	79.016.541,77	1.861.900,77
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.582.157,00	12.879.721,35	8.297.564,35
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.980.366,00	2.001.342,34	20.976,34
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	940,00	940,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	100,00	100,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	2.492.000,00	1.879.554,91	-612.445,09
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.472.366,00	3.881.937,25	-590.428,75
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	13.000,00	44.025,14	31.025,14
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	7.267.000,00	4.752.476,51	-2.514.523,49
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	723.138,00	422.501,73	-300.636,27
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	500.500,00	500.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.003.138,00	5.719.503,38	-2.283.634,62
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-3.530.772,00	-1.837.566,13	1.693.205,87
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	1.051.385,00	11.042.155,22	9.990.770,22
Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	1.018.080,00	10.440.266,13	9.422.186,13
Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	3.179.654,00	16.327.252,04	13.147.598,04
Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	-2.161.574,00	-5.886.985,91	-3.725.411,91
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	-1.110.189,00	5.155.169,31	6.265.358,31
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	1.646.019,35	1.646.019,35
= Liquide Mittel	0,00	-1.110.189,00	6.801.188,66	7.911.377,66



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
4011000 Grundsteuer A	0,00	98.000,00	100.453,31	2.453,31
4012000 Grundsteuer B	0,00	4.980.000,00	5.022.754,39	42.754,39
4013000 Gewerbesteuer	0,00	17.840.000,00	30.383.964,49	12.543.964,49
4021000 Gemeindeanteil an der Einkomme	0,00	13.000.000,00	13.918.356,00	918.356,00
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzst	0,00	1.930.000,00	1.912.152,00	-17.848,00
4031000 Vergnügungssteuer	0,00	140.000,00	157.597,91	17.597,91
4032000 Hundesteuer	0,00	110.000,00	106.740,76	-3.259,24
4051000 Leistungen nach dem Familienle	0,00	1.226.568,00	1.224.548,00	-2.020,00
+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	39.324.568,00	52.826.566,86	13.501.998,86
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	13.522.884,00	13.522.183,00	-701,00
4111101 Schlüsselzuweisung, Erstattung	0,00	0,00	1.358.521,00	1.358.521,00
4131002 Zuweisung vom Land	0,00	56.000,00	56.000,00	0,00
4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	3.583.844,00	4.048.976,63	465.132,63
4141001 Andere sonstige Transferertrag	0,00	1.207.722,00	0,00	-1.207.722,00
4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	6.250,00	4.587,81	-1.662,19
4147000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	90.069,00	103.106,17	13.037,17
4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	33.488,00	38.317,65	4.829,65
4161000 Erträge aus der Auflösung von	0,00	1.281.000,00	1.047.737,66	-233.262,34
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,00	0,00	49,25	49,25
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	19.781.257,00	20.179.479,17	398.222,17
4211000 Ersatz von sozialen Leistungen	0,00	161.051,00	197.396,63	36.345,63
4221000 Ersatz von sozialen Leistungen	0,00	124.500,00	128.812,23	4.312,23
+ Sonstige Transfererträge	0,00	285.551,00	326.208,86	40.657,86
4311000 Verwaltungsgebühren	0,00	528.640,00	614.079,88	85.439,88
4311001 Verwaltungsgebühren, Flurkarte	0,00	0,00	2.305,00	2.305,00
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	0,00	4.596.465,00	4.673.388,10	76.923,10
4321001 Benutzungsgebühren und ähnlich	0,00	2.275.000,00	1.008.542,19	-1.266.457,81
4321002 Benutzungsgebühren Niederschla	0,00	0,00	2.282.894,62	2.282.894,62
4321003 Benutzungsgebühren Kleineinlei	0,00	12.000,00	9.862,90	-2.137,10
4321004 Benutzungsgebühren Klärschlamm	0,00	0,00	25.077,05	25.077,05
4321005 Benutzungsgebühren und ähnlich	0,00	8.000.000,00	6.823.280,27	-1.176.719,73
4371000 Erträge aus der Auflösung von	0,00	0,00	1.085.109,60	1.085.109,60
4381000 Erträge aus der Auflösung von	0,00	289.500,00	650.126,00	360.626,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.701.605,00	17.174.665,61	1.473.060,61
4411000 Miet- und Pachterträge	0,00	269.617,00	249.745,36	-19.871,64
4421000 Erträge aus Verkauf	0,00	46.096,00	47.565,58	1.469,58
4461000 Sonstige privatrechtliche Leis	0,00	39.500,00	19.145,34	-20.354,66
4461001 Sonstige privatrechtliche	0,00	20,00	494,25	474,25
4461002 Beiträge Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	52.800,00	52.800,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	355.233,00	369.750,53	14.517,53
4480000 Erträge aus Kostenerstattung,	0,00	741.800,00	763.308,54	21.508,54
4481000 Erträge aus Kostenerstattung,	0,00	294.300,00	332.845,28	38.545,28
4482000 Erträge aus Kostenerstattung,	0,00	535.850,00	692.761,95	156.911,95
4484000 Erträge aus Kostenerstattung,	0,00	0,00	9.151,13	9.151,13



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
4485000 Erträge aus Kostenerstattung v	0,00	1.038.567,00	982.078,58	-56.488,42
4487000 Erträge aus Kostenerstattung,	0,00	13.457,00	10.661,66	-2.795,34
4488000 Erträge aus Kostenerstattung,	0,00	220.031,00	319.083,28	99.052,28
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.844.005,00	3.109.890,42	265.885,42
4511000 Konzessionsabgaben	0,00	2.700.000,00	2.501.978,11	-198.021,89
4521000 Erstattung von Steuern, Vorste	0,00	14.535,00	0,00	-14.535,00
4541000 Erträge aus der Veräußerung vo	0,00	0,00	5.108,36	5.108,36
4543000 Erträge aus der Veräußerung vo	0,00	0,00	940,00	940,00
4561000 Bußgelder	0,00	175.600,00	123.145,44	-52.454,56
4562000 Säumniszuschläge	0,00	82.700,00	98.497,33	15.797,33
4565000 Bankrückläufer Ertragskonto	0,00	0,00	671,42	671,42
4566000 Zinseinnahmen aus Gewerbesteue	0,00	140.000,00	947,00	-139.053,00
4566001 Gewerbesteuer - Soll	0,00	0,00	733.047,62	733.047,62
4571000 Erträge aus der Auflösung von	0,00	5.742,00	317.396,00	311.654,00
4582000 Erträge aus der Auflösung oder	0,00	0,00	1.051.850,38	1.051.850,38
4583000 Sonstige nicht zahlungswirksam	0,00	0,00	15.888,04	15.888,04
4591000 Andere sonstige ordentliche Er	0,00	67.750,00	186.000,95	118.250,95
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.186.327,00	5.035.470,65	1.849.143,65
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	50.000,00	76.474,06	26.474,06
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	50.000,00	76.474,06	26.474,06
+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Erträge	0,00	81.528.546,00	99.098.506,16	17.569.960,16
5011000 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	2.879.000,00	2.519.088,40	-359.911,60
5011901 Zuführung zu Rückstellungen AT	0,00	0,00	51.620,59	51.620,59
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	0,00	7.514.000,00	7.297.404,41	-216.595,59
5012901 Zuführung zu Rückstellungen AT	0,00	0,00	292.697,85	292.697,85
5019000 Aufwendungen für sonstige Besc	0,00	401.700,00	378.076,03	-23.623,97
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	708.000,00	657.837,75	-50.162,25
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	0,00	1.558.500,00	1.461.626,13	-96.873,87
5041000 Beihilfen und Unterstützungsle	0,00	2.620,00	860,76	-1.759,24
5041001 Aufwendungen für Betriebsarzt	0,00	15.000,00	15.972,29	972,29
5042000 Beihilfen, Unterstützungsleist	0,00	171.100,00	213.611,04	42.511,04
5051000 Zuführung zu Pensionsrückstell	0,00	1.132.400,00	0,00	-1.132.400,00
5061000 Zuführung zu Beihilferückstell	0,00	229.990,00	194.000,00	-35.990,00
- Personalaufwendungen	0,00	14.612.310,00	13.082.795,25	-1.529.514,75
5121000 Beiträge Versorgungskasse Beam	0,00	1.232.600,00	0,00	-1.232.600,00
5141000 Beihilfen, Unterstützungsleist	0,00	44.120,00	62.235,49	18.115,49
5151000 Zuführung zu Pensionsrückstell	0,00	18.010,00	0,00	-18.010,00
5161000 Zuführungen zu Beihilferückste	0,00	57,00	192.693,00	192.636,00
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.294.787,00	254.928,49	-1.039.858,51
5211000 Unterhaltung der Grundstücke u	0,00	571.050,00	1.051.743,36	480.693,36
5211001 Unterhaltung der Grundstücke u	0,00	2.218.051,00	2.275.999,92	57.948,92
5211002 Unterhaltung Straßenbeleuchtun	0,00	0,00	574.453,84	574.453,84
5211011 Altlastensanierung Schießanlag	0,00	0,00	49.302,46	49.302,46



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
5221000 Unterhaltung des sonstigen unb	0,00	121.500,00	93.951,00	-27.549,00
5231000 Erstattungen auf Aufwendungen	0,00	242.020,00	47.056,32	-194.963,68
5232000 Erstattungen auf Aufwendungen	0,00	132.000,00	85.327,74	-46.672,26
5235000 Erstattungen für Aufwendungen	0,00	5.277.500,00	5.431.931,34	154.431,34
5235001 Erstattungen für Aufwendungen	0,00	798.731,00	1.459.658,00	660.927,00
5235002 Erstattung für Aufwendungen vo	0,00	234.792,00	0,00	-234.792,00
5238000 Erstattungen auf Aufwendungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
5241000 Bewirtschaftung der Grundstück	0,00	43.580,00	35.413,09	-8.166,91
5251000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	35.000,00	42.880,28	7.880,28
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	0,00	51.702,00	100.007,08	48.305,08
5255001 Unterhaltung des sonstigen bew	0,00	3.203,00	2.579,07	-623,93
5270000 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	4.219.848,00	4.001.871,95	-217.976,05
5270001 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	10.000,00	5.379,86	-4.620,14
5270002 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	41.477,00	38.948,00	-2.529,00
5270003 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	267.437,00	222.891,36	-44.545,64
5270004 Aufwendugnen für die Schulsozi	0,00	8.000,00	5.308,21	-2.691,79
5271000 Lernmittel nach dem Lernmittel	0,00	199.120,00	171.095,04	-28.024,96
5271001 Lernmittel, integrativer Unter	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
5272000 Aufwendungen für Schülerbeförd	0,00	1.164.000,00	1.168.174,91	4.174,91
5273000 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	0,00	6.402,20	6.402,20
5279000 Besondere Verwaltungs- und Be	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
5279400 Kosten für Reisepässe und	0,00	75.000,00	97.433,78	22.433,78
5281000 Aufwendungen für sonstige Sach	0,00	119.565,00	115.692,28	-3.872,72
5281001 Aufwendungen für sonstige Sach	0,00	20,00	0,00	-20,00
5291000 Aufwendugnen für sonstige Dien	0,00	200.000,00	337.951,65	137.951,65
5291001 Aufwendungen für sonstige Dien	0,00	534.600,00	346.539,78	-188.060,22
5291002 Aufwendungen für sonstige Dien	0,00	68.000,00	68.000,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	16.724.196,00	17.835.992,52	1.111.796,52
5700000 Abschreibungen	0,00	2.541.700,00	0,00	-2.541.700,00
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	3.820.641,00	6.709.950,53	2.889.309,53
5711001 Abschreibungen auf GWG	0,00	0,00	45.433,00	45.433,00
5731100 Ausbuchen von Kleinbeträgen	0,00	0,00	2.507,37	2.507,37
5799000 Aufwand Centabsplittung Anbu	0,00	0,00	229,93	229,93
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	6.362.341,00	6.758.120,83	395.779,83
5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	227.750,00	205.884,86	-21.865,14
5317000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	220.000,00	203.978,22	-16.021,78
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	6.241.680,00	6.446.059,40	204.379,40
5331000 Soziale Leistungen an natürlic	0,00	1.257.950,00	1.207.487,97	-50.462,03
5331001 Leistungen bei Krankheit, Schw	0,00	248.500,00	112.144,83	-136.355,17
5332000 Soziale Leistungen an natürlic	0,00	2.108.000,00	1.937.211,46	-170.788,54
5339000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	462.000,00	380.150,06	-81.849,94
5341000 Gewerbesteuerumlage	0,00	1.260.000,00	1.851.773,00	591.773,00
5342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds	0,00	1.515.000,00	2.160.402,00	645.402,00
5372001 Kreisumlage, Sockelumlage	0,00	16.800.000,00	16.734.149,04	-65.850,96



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
5372002 Kreisumlage, Erziehungsberatung	0,00	85.000,00	81.728,41	-3.271,59
5372003 Kreisumlage, Gesamtschulumlage	0,00	800.000,00	769.230,93	-30.769,07
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	520.000,00	567.908,83	47.908,83
5391002 Sonstiger Transferaufwand	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	31.825.880,00	32.738.109,01	912.229,01
5411000 Sonstige Personal- und Versorg	0,00	9.500,00	8.939,78	-560,22
5412000 Besondere Aufwendungen für Bes	0,00	8.800,00	9.270,61	470,61
5412001 Aus- und Fortbildung	0,00	113.354,00	78.117,74	-35.236,26
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche	0,00	355.430,00	356.051,17	621,17
5422000 Mieten und Pachten	0,00	19.093,00	25.452,14	6.359,14
5422001 Mieten an die GWL (bis 2009)	0,00	7.767.022,00	7.757.957,19	-9.064,81
5429000 Sonstige Aufwendungen für die	0,00	0,00	8.384,56	8.384,56
5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	344.251,00	338.671,04	-5.579,96
5431001 Geschäftsaufwendungen	0,00	231.406,00	185.592,87	-45.813,13
5431002 Geschäftsaufwendungen,	0,00	6.500,00	5.411,40	-1.088,60
5441000 Umsatzsteuer, Zahllast an Finn	0,00	522.576,00	504.455,29	-18.120,71
5441002 Abwasserabgabe für die Einleit	0,00	300.000,00	20.266,76	-279.733,24
5441003 Abgeltung von Haftpflichtschäd	0,00	35.000,00	13.995,60	-21.004,40
5471000 Wertveränderung bei Sachanlage	0,00	0,00	148.409,00	148.409,00
5471001 Verluste aus Abgang Sachanlage	0,00	0,00	2.498,00	2.498,00
5473000 Wertveränderungen beim Umlaufv	0,00	0,00	987.260,29	987.260,29
5473001 Wertberichtigung Gewerbesteuer	0,00	0,00	3.951.053,04	3.951.053,04
5473002 Wertberichtigung Zinsen	0,00	0,00	712.363,00	712.363,00
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	0,00	5.389,00	5.389,00
5474100 Einstellung in Sonderposten Mü	0,00	194.348,00	246.663,82	52.315,82
5491000 Verfügungsmittel	0,00	2.600,00	1.988,72	-611,28
5492000 Fraktionszuwendungen	0,00	9.930,00	9.929,00	-1,00
5499000 Übrige weitere sonstige Aufwen	0,00	6.118,00	4.632,12	-1.485,88
5499001 Mitgliedsbeiträge	0,00	216.197,00	214.838,18	-1.358,82
5499998 Bankrückläufer, Aufwandskonto	0,00	0,00	1.148,00	1.148,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.142.125,00	15.598.738,32	5.456.613,32
Ordentliche Aufwendungen	0,00	80.961.639,00	86.268.684,42	5.307.045,42
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	566.907,00	12.829.821,74	12.262.914,74
4612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0,00	160.000,00	143.531,16	-16.468,84
4614000 Zinserträge vom sonstigen öffe	0,00	650,00	651,07	1,07
4615000 Zinserträge von verbundenen Un	0,00	0,00	3.681,80	3.681,80
4616000 Zinserträge von sonstigen öffe	0,00	0,00	214.202,99	214.202,99
4617000 Zinserträge von Kreditinstitut	0,00	83.000,00	127.743,31	44.743,31
4618000 Zinserträge vom inländischen B	0,00	3.880,00	10.306,70	6.426,70
4651000 Gewinnanteile aus verbundenen	0,00	1.000.051,00	1.000.051,00	0,00
4651001 Gewinnanteile von verb. Untern	0,00	387.200,00	357.800,00	-29.400,00
4651002 Gewinnanteile durch verb. Unte	0,00	570,00	26.008,41	25.438,41
+ Finanzerträge	0,00	1.635.351,00	1.883.976,44	248.625,44
5511000 Zinsaufwendungen (Land)	0,00	290,00	268,03	-21,97



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
5515000 Zinsaufwendungen (verbundene U	0,00	0,00	1.876,04	1.876,04
5516000 Zinsaufwendungen (sonstige öff	0,00	1.087.320,00	2.072.045,96	984.725,96
5517000 Zinsaufwendungen (Kreditinstitut	0,00	1.036.600,00	868.574,55	-168.025,45
5591000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00
5599001 Zinsausgaben im Zusammenhang m	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	2.159.210,00	2.950.264,58	791.054,58
Finanzergebnis	0,00	-523.859,00	-1.066.288,14	-542.429,14
Ordentliches Ergebnis	0,00	43.048,00	11.763.533,60	11.720.485,60
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
5911000 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	865.635,00	865.635,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	865.635,00	865.635,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-865.635,00	-865.635,00
= Jahresergebnis	0,00	43.048,00	10.897.898,60	10.854.850,60



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
6010000 Grundbesitzabgaben Reste	0,00	0,00	43.881,49	43.881,49
6011000 Grundsteuer A	0,00	98.000,00	100.853,44	2.853,44
6012000 Grundsteuer B	0,00	4.980.000,00	4.966.390,42	-13.609,58
6013000 Gewerbesteuer	0,00	17.840.000,00	26.239.938,75	8.399.938,75
6021000 Gemeindeanteil an der Einkomme	0,00	13.000.000,00	13.717.206,00	717.206,00
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzst	0,00	1.930.000,00	1.914.314,00	-15.686,00
6031000 Vergnügungssteuer	0,00	140.000,00	143.405,91	3.405,91
6032000 Hundesteuer	0,00	110.000,00	102.629,30	-7.370,70
6051000 Leistungen nach dem Familienle	0,00	1.226.568,00	1.224.548,00	-2.020,00
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	39.324.568,00	48.453.167,31	9.128.599,31
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	13.522.884,00	13.522.183,00	-701,00
6111101 Schlüsselzuweisung, Erstattung	0,00	0,00	1.358.521,00	1.358.521,00
6131000 Allgemeine Zuweisungen vom Lan	0,00	160.000,00	0,00	-160.000,00
6131002 Zuweisung vom Land	0,00	56.000,00	56.000,00	0,00
6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	3.580.844,00	4.019.088,78	438.244,78
6141001 Andere sonstige Transfereinzah	0,00	1.394.722,00	339.625,00	-1.055.097,00
6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	6.250,00	4.587,81	-1.662,19
6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	90.069,00	103.106,17	13.037,17
6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für	0,00	33.488,00	48.417,65	14.929,65
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.844.257,00	19.451.529,41	607.272,41
6211000 Ersatz von sozialen Leistungen	0,00	161.051,00	194.663,46	33.612,46
6221000 Ersatz von sozialen Leistungen	0,00	124.500,00	126.701,34	2.201,34
6291000 Andere sonstige Transfereinzah	0,00	0,00	53.683,92	53.683,92
6291200 Einzahlung Mündelgelder	0,00	0,00	325.050,37	325.050,37
6291203 Andere sonstige Transfereinzah	0,00	0,00	1.077.459,68	1.077.459,68
6291331 Fischereiabgabe	0,00	0,00	12.038,52	12.038,52
Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	285.551,00	1.789.597,29	1.504.046,29
6311000 Verwaltungsgebühren	0,00	528.640,00	614.862,48	86.222,48
6311001 Verwaltungsgebühren, Flurkarte	0,00	0,00	2.305,00	2.305,00
6321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	0,00	4.596.465,00	4.601.746,83	5.281,83
6321001 Benutzungsgebühren und ähnlich	0,00	2.275.000,00	1.019.821,89	-1.255.178,11
6321002 Benutzungsgebühren Niederschla	0,00	0,00	2.252.666,63	2.252.666,63
6321003 Benutzungsgebühren Kleineinlei	0,00	12.000,00	9.894,24	-2.105,76
6321004 Benutzungsgebühren Klärschlamm	0,00	0,00	24.549,65	24.549,65
6321005 Benutzungsgebühren und ähnlich	0,00	8.000.000,00	6.813.904,48	-1.186.095,52
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.412.105,00	15.339.751,20	-72.353,80
6411000 Mieten und Pachten	0,00	269.617,00	73.854,18	-195.762,82
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	46.096,00	46.345,68	249,68
6461000 Sonstige privatrechtliche Leis	0,00	39.500,00	27.326,57	-12.173,43
6461001 Sonstige privatrechtliche	0,00	20,00	494,25	474,25
6461002 Beiträge Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	52.800,00	52.800,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	355.233,00	200.820,68	-154.412,32
6480000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	0,00	741.800,00	763.389,00	21.589,00
6481000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	0,00	294.300,00	331.416,87	37.116,87



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
6482000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	0,00	535.850,00	527.594,03	-8.255,97
6484000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	0,00	0,00	9.288,27	9.288,27
6485000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	0,00	1.038.567,00	908.928,80	-129.638,20
6487000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	0,00	8.600,00	1.024,00	-7.576,00
6488000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	0,00	220.031,00	305.116,64	85.085,64
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.839.148,00	2.846.757,61	7.609,61
6511000 Konzessionsabgaben	0,00	2.700.000,00	2.618.931,27	-81.068,73
6521000 Einzahlungen aus Steuern, Vors	0,00	14.535,00	9.929,24	-4.605,76
6551000 Bankrückläufer, Finanzrechnung	0,00	0,00	483,92	483,92
6551998 Zahlungsverkehr Vollziehungsbe	0,00	0,00	19.243,65	19.243,65
6551999 (UZE)Ungeklärter Zahlungsverke	0,00	0,00	15.648,03	15.648,03
6561000 Bußgelder	0,00	175.600,00	121.395,00	-54.205,00
6562000 Säumniszuschläge	0,00	82.700,00	72.470,03	-10.229,97
6566000 Zinseinzahlungen aus Gewerbest	0,00	0,00	-6.977,02	-6.977,02
6566001 Gewerbesteuer Sollzinsen	0,00	0,00	37.621,82	37.621,82
6591000 Sonstige Einzahlungen aus lauf	0,00	67.750,00	148.946,73	81.196,73
6700550 Amtshilfeersuchen	0,00	0,00	45,00	45,00
Sonstige Einzahlungen	0,00	3.040.585,00	3.037.737,67	-2.847,33
6612000 Zinseinzahlungen von Gemeinden	0,00	160.000,00	141.772,33	-18.227,67
6614000 Zinseinzahlungen vom sonstigen	0,00	650,00	651,07	1,07
6615000 Zinseinzahlungen von verbunden	0,00	0,00	3.681,80	3.681,80
6616000 Zinseinzahlungen von sonst. öf	0,00	0,00	214.202,27	214.202,27
6617000 Zinseinzahlungen von Kreditins	0,00	83.000,00	130.300,81	47.300,81
6618000 Zinseinzahlungen vom sonstigen	0,00	3.880,00	10.285,26	6.405,26
6651000 Gewinnanteile aus verbundenen	0,00	1.000.051,00	0,00	-1.000.051,00
6651001 Gewinnanteile durch verb. Unte	0,00	387.200,00	0,00	-387.200,00
6651002 Gewinnanteile von Verb. Untern	0,00	570,00	26.008,41	25.438,41
6691300 Sonstige Finanzeinzahlungen, B	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	1.635.351,00	776.901,95	-858.449,05
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	81.736.798,00	91.896.263,12	10.159.465,12
7011000 Dienstbezüge Beamte	0,00	2.879.000,00	2.622.319,66	-256.680,34
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	0,00	7.514.000,00	7.530.761,45	16.761,45
7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäf	0,00	401.700,00	378.324,74	-23.375,26
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	708.000,00	659.151,94	-48.848,06
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	0,00	1.558.500,00	1.376.694,18	-181.805,82
7041000 Beihilfen, Unterstützungsleist	0,00	2.620,00	860,76	-1.759,24
7041001 Auszahlungen für Betriebsarzt	0,00	15.000,00	12.352,41	-2.647,59
7042000 Beihilfen, Unterstützungsleist	0,00	175.280,00	238.341,06	63.061,06
Personalauszahlungen	0,00	13.254.100,00	12.818.806,20	-435.293,80
7121000 Beiträge Versorgungskasse Beam	0,00	1.232.600,00	1.217.158,08	-15.441,92
7121001 Unlage Versorgungskasse WVK,13	0,00	95.245,00	0,00	-95.245,00
7141000 Beihilfen, Unterstützungsleist	0,00	44.120,00	78.719,49	34.599,49
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.371.965,00	1.295.877,57	-76.087,43
7211000 Unterhaltung der Grundstücke u	0,00	1.710.750,00	1.279.130,28	-431.619,72



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
7211001 Unterhaltung der Grundstücke u	0,00	2.218.051,00	2.243.780,73	25.729,73
7211002 Unterhaltung Straßenbeleuchtun	0,00	0,00	71.670,26	71.670,26
7211011 Altlastensanierung Schießanlag	0,00	0,00	40.484,74	40.484,74
7221000 Unterhaltung des sonstigen unb	0,00	121.500,00	80.752,98	-40.747,02
7231000 Erstattungen auf Aufwendungen	0,00	242.020,00	49.481,72	-192.538,28
7232000 Erstattungen auf Aufwendungen	0,00	132.000,00	84.800,37	-47.199,63
7235000 Erstattungen auf Aufwendungen	0,00	5.277.500,00	5.360.616,80	83.116,80
7235001 Erstattung für Auszahlungen vo	0,00	798.731,00	1.584.658,00	785.927,00
7235002 Erstattung für Auszahlung von	0,00	234.792,00	0,00	-234.792,00
7237000 Erstattungen auf Aufwendungen	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
7238000 Erstattungen auf Aufwendungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
7241000 Bewirtschaftung der Grundstück	0,00	43.580,00	39.339,09	-4.240,91
7251000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	35.000,00	39.999,17	4.999,17
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	0,00	51.702,00	92.746,81	41.044,81
7255001 Unterhaltung des sonstigen bew	0,00	3.203,00	2.579,07	-623,93
7270000 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	4.219.848,00	3.906.438,32	-313.409,68
7270001 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	10.000,00	4.706,74	-5.293,26
7270002 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	41.477,00	29.211,00	-12.266,00
7270003 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	273.609,00	223.951,36	-49.657,64
7270004 Auszahlungen für die Schulsozi	0,00	8.000,00	4.921,65	-3.078,35
7271000 Lernmittel nach dem Lernmittel	0,00	199.120,00	171.126,04	-27.993,96
7271001 Lernmittel, integrativer Unter	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
7272000 Auszahlung für Schülerbeförder	0,00	1.164.000,00	1.082.013,23	-81.986,77
7273000 Schülerbeförderungskosten SWL	0,00	0,00	6.402,20	6.402,20
7279000 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
7279400 Kosten für Reisepässe und	0,00	75.000,00	95.209,07	20.209,07
7281000 Auszahlungen für sonstige Sach	0,00	119.565,00	114.744,87	-4.820,13
7281001 Auszahlungen für sonstige Sach	0,00	20,00	0,00	-20,00
7291000 Auszahlungen für sonstige Dien	0,00	200.000,00	331.472,44	131.472,44
7291001 Auszahlungen für sonstige Dien	0,00	534.600,00	339.658,73	-194.941,27
7291002 Auszahlungen für sonstige Dien	0,00	68.000,00	68.000,00	0,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.905.068,00	17.382.895,67	-522.172,33
7511000 Zinsauszahlungen (Land)	0,00	290,00	287,22	-2,78
7515000 Zinsauszahlungen (verbundene U	0,00	0,00	1.876,04	1.876,04
7516000 Zinsauszahlungen (sonstige öff	0,00	1.087.320,00	2.258.502,71	1.171.182,71
7517000 Zinsauszahlungen (Kreditinstit	0,00	1.308.641,00	841.873,74	-466.767,26
7591000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00
7599001 Zinsausgaben im Zusammenhang m	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.431.251,00	3.110.039,71	678.788,71
7313000 Transferauszahlungen, Zuweisun	0,00	227.750,00	204.500,00	-23.250,00
7317000 Transferauszahlungen, Zuweisun	0,00	220.000,00	24.827,81	-195.172,19
7318000 Transferauszahlungen, Zuweisun	0,00	6.241.680,00	6.892.137,96	650.457,96
7331000 Soziale Leistungen an natürlic	0,00	1.257.950,00	980.129,39	-277.820,61
7331001 Leistungen bei Krankheit, Schw	0,00	248.500,00	130.848,97	-117.651,03



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
7332000 Soziale Leistungen an natürlic	0,00	2.108.000,00	1.791.432,35	-316.567,65
7339000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	462.000,00	380.691,06	-81.308,94
7341000 Gewerbesteuerumlage	0,00	1.260.000,00	1.901.967,00	641.967,00
7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds	0,00	1.515.000,00	2.207.963,00	692.963,00
7372001 Kreisumlage, Sockelumlage	0,00	16.800.000,00	16.733.742,45	-66.257,55
7372002 Kreisumlage, Erziehungsberatun	0,00	85.000,00	81.728,41	-3.271,59
7372003 Kreisumlage, Gesamtschulumlage	0,00	800.000,00	769.230,93	-30.769,07
7391000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	702.850,00	597.480,14	-105.369,86
7391001 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	187.000,00	339.625,00	152.625,00
7391002 Sonstiger Transferaufwand	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
7391003 Sonstige Transferauszahlung, K	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00
7391100 Durchlaufendes Geld, Weiterlei	0,00	0,00	2.874,96	2.874,96
7391200 Auszahlung Mündelgelder	0,00	0,00	316.781,36	316.781,36
7391203 Sonstige Transferauszahlungen,	0,00	0,00	472,05	472,05
7391331 Fischereiabgabe	0,00	0,00	13.265,66	13.265,66
7391332 Fischereiabgabe	0,00	0,00	50,00	50,00
Transferauszahlungen	0,00	32.195.730,00	33.472.248,50	1.276.518,50
7411000 Sonstige Personal- und Versorg	0,00	9.500,00	8.781,81	-718,19
7412000 Besondere Aufwendungen für Bes	0,00	8.800,00	9.205,09	405,09
7412001 Aus- und Fortbildung	0,00	113.354,00	79.336,68	-34.017,32
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche	0,00	355.430,00	355.093,48	-336,52
7422000 Mieten und Pachten	0,00	19.093,00	26.034,47	6.941,47
7422001 Mieten an die GWL	0,00	7.767.022,00	7.757.975,44	-9.046,56
7429000 Sonstige Auszahlungen für die	0,00	0,00	7.398,15	7.398,15
7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	344.251,00	308.457,35	-35.793,65
7431001 Geschäftsauszahlungen	0,00	280.156,00	146.853,11	-133.302,89
7431002 Geschäftsauszahlungen,	0,00	6.500,00	5.411,40	-1.088,60
7441000 Umsatzsteuer, Zahllast an Fina	0,00	522.576,00	515.854,83	-6.721,17
7441002 Abwasserabgabe für die Einleit	0,00	300.000,00	129.116,66	-170.883,34
7441003 Abgeltung von Haftpflichtschäd	0,00	35.000,00	30.184,65	-4.815,35
7483000 Besondere Auszahlungen, Auszah	0,00	0,00	27.566,30	27.566,30
7491000 Verfügungsmittel	0,00	2.600,00	1.794,27	-805,73
7492000 Fraktionszuwendungen	0,00	9.930,00	9.929,00	-1,00
7499000 Übrige weitere sonstige Auszah	0,00	6.118,00	1.093.443,55	1.087.325,55
7499001 Mitgliedsbeiträge	0,00	216.197,00	214.838,18	-1.358,82
7499998 Bankrückläufer, Finanzrechnung	0,00	0,00	1.148,00	1.148,00
7499999 (UZA)Finanzrechn.kto Auszahlun	0,00	0,00	208.251,70	208.251,70
Sonstige Auszahlungen	0,00	9.996.527,00	10.936.674,12	940.147,12
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	77.154.641,00	79.016.541,77	1.861.900,77
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.582.157,00	12.879.721,35	8.297.564,35
6811000.A08000012 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
6811000.A08000013 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	123.188,00	0,00	-123.188,00



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
6811000.A08000014 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	2.450,00	0,00	-2.450,00
6811000.A08000018 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	2.200,00	2.377,11	177,11
6811000.A08000070 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	85.500,00	85.769,40	269,40
6811000.A08000072 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	36.000,00	0,00	-36.000,00
6811000.K08000025 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00
6811000.K08000028 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	30.000,00	72.564,08	42.564,08
6811000.S08000015 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	198.007,00	198.007,00
6811000.S08000021 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
6811000.S08000023 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	21.600,00	53.000,00	31.400,00
6811000.S08000024 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	50.000,00	31.820,00	-18.180,00
6811000.S08000034 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	13.100,00	13.100,00	0,00
6811000.S08000037 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	191.000,00	0,00	-191.000,00
6811000.S08000065 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	6.590,00	0,00	-6.590,00
6811001 Allgemeine Investitionspauscha	0,00	1.026.838,00	1.026.838,48	0,48
6811004 Feuerschutzinvestitionspauscha	0,00	91.000,00	90.911,84	-88,16
6811101 Schlüsselzuweisung, Erstattung	0,00	0,00	212.996,97	212.996,97
6812000.A08000072 Investitionszuwendungen von Ge	0,00	10.400,00	0,00	-10.400,00
6812000.A08000074 Investitionszuwendungen von Ge	0,00	0,00	17.750,97	17.750,97
6812000.S08000006 Investitionszuwendungen von Ge	0,00	7.500,00	-3.793,51	-11.293,51
6817000.A08000012 Investitionszuwendungen von pr	0,00	13.000,00	0,00	-13.000,00
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.980.366,00	2.001.342,34	20.976,34
6831000 Einzahlungen aus der Veräußeru	0,00	0,00	940,00	940,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	940,00	940,00
6843100 Einzahlungen aus Veräußerung v	0,00	0,00	100,00	100,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	100,00	100,00
6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	770.000,00	758.070,96	-11.929,04
6881001 Beiträge nach BauGB	0,00	750.000,00	120.911,95	-629.088,05
6881002 Beiträge nach KAG	0,00	0,00	28.085,99	28.085,99
6881111.S08000001 Beiträge BauGB,Kirchheide	0,00	80.000,00	37.586,70	-42.413,30
6881112.S08000003 Beiträge BauGB, Liebigstraße	0,00	892.000,00	832.068,82	-59.931,18
6881113.S08000001 Beiträge BauGB Stönebrink	0,00	0,00	71.830,49	71.830,49
6881114.S08000001 Beiträge BauGB Schratwege	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	2.492.000,00	1.879.554,91	-612.445,09



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.472.366,00	3.881.937,25	-590.428,75
7821000.A08000073 Erwerb von Grundstücken	0,00	13.000,00	5.294,16	-7.705,84
7821000.S09000001 Erwerb von Grundstücken	0,00	0,00	38.730,98	38.730,98
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	13.000,00	44.025,14	31.025,14
7852100.A08000008 Straßenbau	0,00	33.000,00	13.732,89	-19.267,11
7852100.S08000004 Straßenbau	0,00	69.000,00	95.355,12	26.355,12
7852100.S08000005 Straßenbau	0,00	160.000,00	153.396,63	-6.603,37
7852100.S08000006 Straßenbau	0,00	138.000,00	137.620,43	-379,57
7852100.S08000007 Straßenbau	0,00	235.000,00	133.639,22	-101.360,78
7852100.S08000008 Straßenbau	0,00	32.000,00	31.887,64	-112,36
7852100.S08000011 Straßenbau	0,00	5.000,00	5.707,01	707,01
7852100.S08000012 Straßenbau	0,00	5.000,00	1.720,01	-3.279,99
7852100.S08000014 Straßenbau	0,00	50.000,00	43.285,21	-6.714,79
7852100.S08000018 Straßenbau	0,00	34.000,00	1.293,77	-32.706,23
7852100.S08000021 Straßenbau	0,00	60.000,00	49.877,00	-10.123,00
7852100.S08000023 Straßenbau	0,00	90.000,00	89.219,11	-780,89
7852100.S08000025 Straßenbau	0,00	50.000,00	2.102,77	-47.897,23
7852100.S08000032 Straßenbau	0,00	20.000,00	11.746,99	-8.253,01
7852100.S08000034 Straßenbau	0,00	80.000,00	78.908,00	-1.092,00
7852100.S08000035 Straßenbau	0,00	47.000,00	0,00	-47.000,00
7852100.S08000037 Straßenbau	0,00	490.000,00	52.173,66	-437.826,34
7852100.S08000039 Straßenbau	0,00	50.000,00	-4.750,09	-54.750,09
7852100.S08000063 Straßenbau	0,00	60.000,00	74.408,76	14.408,76
7852100.S08000064 Straßenbau	0,00	100.000,00	2.370,30	-97.629,70
7852100.S08000066 Straßenbau	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
7852111.S08000001 Kirchheide 2	0,00	80.000,00	49.750,14	-30.249,86
7852112.S08000003 Liebigstr.	0,00	892.000,00	849.644,50	-42.355,50
7852113.S08000001 Stönebrink	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00
7852114.S08000001 Auszahlungen Schratwege, Ersch	0,00	0,00	25.203,43	25.203,43
7852200.K08000001 Kanalbau	0,00	578.000,00	421.599,64	-156.400,36
7852200.K08000002 Kanalbau	0,00	800.000,00	580.673,31	-219.326,69
7852200.K08000003 Kanalbau	0,00	0,00	19.937,71	19.937,71
7852200.K08000008 Kanalbau	0,00	12.000,00	8.306,31	-3.693,69
7852200.K08000018 Kanalbau	0,00	75.000,00	2.300,00	-72.700,00
7852200.K08000020 Kanalbau	0,00	20.000,00	18.452,91	-1.547,09
7852200.K08000021 Kanalbau	0,00	29.000,00	30.543,24	1.543,24
7852200.K08000022 Kanalbau	0,00	105.000,00	159.016,58	54.016,58
7852200.K08000024 Kanalbau	0,00	700.000,00	384.670,32	-315.329,68
7852200.K08000025 Kanalbau	0,00	450.000,00	409.496,79	-40.503,21
7852200.K08000028 Kanalbau	0,00	435.000,00	393.974,80	-41.025,20
7852200.K08000031 Kanalbau	0,00	10.000,00	539,88	-9.460,12
7852200.K08000034 Kanalbau	0,00	315.000,00	111.870,87	-203.129,13



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
7852200.K08000035 Kanalbau	0,00	100.000,00	25,00	-99.975,00
7852200.K08000036 Kanalbau	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
7852200.K08000050 Kanalbau	0,00	30.000,00	35.014,16	5.014,16
7852200.K08000054 Kanalbau	0,00	25.000,00	17.828,88	-7.171,12
7852300.A08000041 Wasserbau	0,00	270.000,00	105.397,64	-164.602,36
7852300.A08000042 Wasserbau	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
7852300.A08000044 Wasserbau	0,00	90.000,00	8.750,67	-81.249,33
7852300.A08000047 Wasserbau	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
7852300.A08000070 Wasserbau	0,00	135.000,00	91.655,94	-43.344,06
7852900.A08000024 Tiefbaumaßnahmen, sonstige	0,00	50.000,00	49.829,36	-170,64
7852900.A08000061 Tiefbaumaßnahmen, sonstige	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
7852900.A08000072 Tiefbaumaßnahmen, sonstige	0,00	52.000,00	0,00	-52.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	7.267.000,00	4.752.476,51	-2.514.523,49
7831000.A08000002 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	156.000,00	47.343,37	-108.656,63
7831000.A08000004 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	68.000,00	85.888,54	17.888,54
7831000.A08000006 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	120.000,00	101.741,64	-18.258,36
7831000.A08000010 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	2.500,00	2.049,78	-450,22
7831000.A08000015 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	25.400,00	10.764,83	-14.635,17
7831000.A08000018 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	4.150,00	4.100,00	-50,00
7831000.A08000019 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	25.000,00	23.113,97	-1.886,03
7831000.A08000021 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	45.000,00	39.351,99	-5.648,01
7831000.A08000034 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	6.000,00	4.444,54	-1.555,46
7831000.A08000035 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	15.000,00	10.207,18	-4.792,82
7831000.A08000049 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
7831000.A08000051 AZ für Erwerb von VM > 410	0,00	10.000,00	8.074,47	-1.925,53
7831001.A08000036 Erwerb von bewegl. Sachen des	0,00	80.000,00	40.502,36	-39.497,64
7831001.A08000037 Erwerb von bewegl. Sachen des	0,00	15.000,00	10.583,27	-4.416,73
7832000 AZ für Erwerb VM unter 410 EUR	0,00	51.088,00	34.335,79	-16.752,21
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	723.138,00	422.501,73	-300.636,27
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7865300 Gewährung von Ausleihungen (ve	0,00	0,00	500.500,00	500.500,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	500.500,00	500.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.003.138,00	5.719.503,38	-2.283.634,62
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-3.530.772,00	-1.837.566,13	1.693.205,87
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	1.051.385,00	11.042.155,22	9.990.770,22
6926310 Einzahlung aus Krediten für In	0,00	0,00	10.418.003,00	10.418.003,00
6927300 Einzahlung aus Krediten für In	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
6954000 Rückflüsse von Darlehen (ohne	0,00	1.640,00	1.649,75	9,75
6958000 Rückflüsse von Darlehen (ohne	0,00	16.440,00	20.613,38	4.173,38
Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	1.018.080,00	10.440.266,13	9.422.186,13
7921950 Tilgung von Krediten für Inves	0,00	6.140,00	6.138,58	-1,42



Alte Hansestadt Lemgo Gesamtfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
7926940 Tilgung von Krediten für Inves	0,00	0,00	5.718.000,00	5.718.000,00
7926950 Tilgung von Krediten für Inves	0,00	1.542.600,00	2.358.522,95	815.922,95
7927940 Tilgung von Krediten für Inves	0,00	0,00	4.700.003,00	4.700.003,00
7927950 Tilgung von Krediten für Inves	0,00	1.615.575,00	1.029.248,75	-586.326,25
7928950 Tilgung von Krediten für Inves	0,00	15.339,00	15.338,76	-0,24
7936950 Tilgung von Krediten zur Liqui	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	3.179.654,00	16.327.252,04	13.147.598,04
Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	-2.161.574,00	-5.886.985,91	-3.725.411,91
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	-1.110.189,00	5.155.169,31	6.265.358,31
9999000 Anfangsbestand an Finanzmittel	0,00	0,00	1.646.019,35	1.646.019,35
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	1.646.019,35	1.646.019,35
= Liquide Mittel	0,00	-1.110.189,00	6.801.188,66	7.911.377,66

Übersicht über die Produktbereiche

Produkt	Bezeichnung	Gesch- Bereich	Bereich	Ergebnis Vorjahr	Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung
001	Innere Verwaltung						
001 001 001	Rat, Ausschüsse und Fraktionen	1	1.130	0,00	-384.866,00	-368.926,88	-15.939,12
001 002 001	Bürgermeister/Büro des Verwaltungsvorstandes	1	1.130	0,00	-890.700,00	-559.415,46	-331.284,54
001 003 001	Gleichstellungstelle	0	0.190	0,00	-64.097,00	-40.689,13	-23.407,87
001 004 001	Personalrat	0	0.180	0,00	-117.114,00	-97.263,60	-19.850,40
001 005 001	örtliche Rechnungsprüfung	0	0.140	0,00	-260.059,00	-177.228,57	-82.830,43
001 005 002	Controlling	0	1.150	0,00	-119.065,00	-67.256,85	-51.808,15
001 006 001	Organisation	3	3.100	0,00	137.106,00	194.939,66	-57.833,66
001 008 001	Personal, Aus- und Fortbildung	3	3.100	0,00	-799.080,00	-512.573,80	-286.506,20
001 008 005	Personalgestellung Lippe pro Arbeit	3	3.100	0,00	69.498,00	955.994,43	-886.496,43
001 009 001	Finanzverwaltung	2	2.200	0,00	-297.763,00	-211.374,13	-86.388,87
001 009 006	Kasse	2	2.200	0,00	-641.304,00	-367.939,48	-273.364,52
001 009 008	Abgaben	2	2.200	0,00	-248.330,00	-213.294,15	-35.035,85
001 010 001	Informationstechnik	1	1.160	0,00	-1.055.814,00	-938.374,45	-117.439,55
001 011 001	Rechtsangelegenheiten	3	3.300	0,00	-547.725,00	-507.268,92	-40.456,08
001 013 010	Gebäudewirtschaft	2	2.200	0,00	-151.997,00	-639.588,32	487.591,32
	Summe			0,00	-5.371.310,00	-3.550.259,65	-1.821.050,35
002	Sicherheit und Ordnung						
002 001 001	Sicherheit und Ordnung	3	3.300	0,00	-192.454,00	-116.794,58	-75.659,42
002 002 006	Märkte	3	3.300	0,00	6.344,00	15.231,69	-8.887,69
002 007 001	Verkehrsangelegenheiten, Überwachung	5	5.660	0,00	-67.872,00	-52.223,72	-15.648,28
002 010 001	Einwohnerangelegenheiten	3	3.330	0,00	-369.312,00	-276.540,14	-92.771,86
002 011 001	Standesamt	3	3.330	0,00	-276.336,00	-144.437,06	-131.898,94
002 015 001	Brand- und Zivilschutz	3	3.300	0,00	-1.010.038,00	-1.091.534,73	81.496,73
	Summe			0,00	-1.909.668,00	-1.666.298,54	-243.369,46
003	Schulträgeraufgaben						
003 001 001	Allgemeine Schulverwaltung	4	4.510	0,00	-421.918,00	-337.688,63	-84.229,37
003 001 011	Grundschulen	4	4.510	0,00	-2.218.887,00	-2.108.626,51	-110.260,49
003 001 041	Hauptschulen	4	4.510	0,00	-1.101.070,00	-1.044.003,02	-57.066,98
003 001 051	Bürgermeister-Gräfer-Schule	4	4.510	0,00	-863.105,00	-837.812,66	-25.292,34
003 001 061	Gymnasien	4	4.510	0,00	-2.161.796,00	-2.249.103,12	87.307,12
003 001 071	Anne-Frank-Schule	4	4.510	0,00	-386.142,00	-340.313,03	-45.828,97
003 001 081	Schulsportzentrum Heldmanskamp	4	4.510	0,00	-102.614,00	-95.990,57	-6.623,43
	Summe			0,00	-7.255.532,00	-7.013.537,54	-241.994,46
004	Kultur und Wissenschaft						
004 001 001	Kultur und Heimatpflege	6	6.400	0,00	-494.891,00	-420.110,47	-74.780,53
004 003 001	Galerie Haus Eichenmüller	6	6.400	0,00	-72.996,00	-62.167,71	-10.828,29
004 004 001	Volkshochschule	6	6.420	0,00	-308.237,00	-261.197,70	-47.039,30
004 005 001	Musikschule	6	6.400	0,00	-306.522,00	-289.125,98	-17.396,02
004 006 001	Stadtbücherei	6	6.400	0,00	-323.491,00	-336.459,54	12.968,54
004 007 001	Museen	6	6.400	0,00	-526.946,00	-527.059,23	113,23
004 008 001	Stadtarchiv	6	6.400	0,00	-279.741,00	-211.361,45	-68.379,55
	Summe			0,00	-2.312.824,00	-2.107.482,08	-205.341,92
005	Soziale Leistungen						
005 003 001	Soziales	3	3.330	0,00	-296.280,00	-261.944,82	-34.335,18
005 003 009	Hilfe nach AsylBLG	3	3.330	0,00	-1.028.427,00	-635.135,41	-393.291,59
	Summe			0,00	-1.324.707,00	-897.080,23	-427.626,77
006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
006 001 011	Städtische Kindergärten	4	4.510	0,00	-1.351.162,00	-1.447.609,58	96.447,58
006 001 030	Kindergärten freier Träger	4	4.510	0,00	-2.616.231,00	-2.527.318,78	-88.912,22
006 002 001	Kinder- und Jugendarbeit	4	4.510	0,00	-648.313,00	-601.187,78	-47.125,22
006 002 002	Kinderspielplätze	4	4.510	0,00	-501.720,00	-492.685,17	-9.034,83
006 003 001	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	4	4.510	0,00	-3.608.427,00	-3.288.872,77	-319.554,23
	Summe			0,00	-8.725.853,00	-8.357.674,08	-368.178,92
008	Sportförderung						
008 001 001	Sport	1	1.130	0,00	-1.555.716,00	-1.360.923,66	-194.792,34
	Summe			0,00	-1.555.716,00	-1.360.923,66	-194.792,34
009	Räumliche Planung und Entwicklung						
009 001 001	Stadtplanung	5	5.610	0,00	-487.458,00	-431.465,26	-55.992,74
	Summe			0,00	-487.458,00	-431.465,26	-55.992,74

Übersicht über die gebildeten Produkte sortiert nach Produktbereichen

2008

2008

2008

Produkt	Bezeichnung	Gesch-Bereich	Bereich	Ergebnis Vorjahr	Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung
010	<u>Bauen und Wohnen</u>						
010 001 001	Bauaufsicht	5	5.630	0,00	-354.995,00	-200.961,80	-154.033,20
010 003 001	Denkmalschutz u. -pflege	5	5.610	0,00	-163.051,00	-200.554,66	37.503,66
010 005 001	Wohnraumangelegenheiten	3	3.330	0,00	-311.530,00	-219.656,59	-91.873,41
010 008 003	Einrichtungen für Wohnungslose	3	3.300	0,00	-41.440,00	-26.647,98	-14.792,02
	Summe			0,00	-871.016,00	-647.821,03	-223.194,97
011	<u>Ver- und Entsorgung</u>						
011 002 001	Abfallwirtschaft	5	5.660	0,00	22.359,00	0,82	22.358,18
011 003 001	Abwasserbeseitigung	5	5.660	0,00	2.735.463,00	3.029.272,22	-293.809,22
	Summe			0,00	2.757.822,00	3.029.273,04	-271.451,04
012	<u>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</u>						
012 001 001	Öffentliche Verkehrsflächen	5	5.660	0,00	-6.900.747,00	-6.132.241,23	-768.505,77
012 004 001	ÖPNV	5	5.660	0,00	-22.131,00	189.509,13	-211.640,13
012 005 001	Straßenreinigung und Winterdienst	5	5.660	0,00	-141.471,00	-69.044,12	-72.426,88
	Summe			0,00	-7.064.349,00	-6.011.776,22	-1.052.572,78
013	<u>Natur- und Landschaftspflege</u>						
013 001 001	Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz	2	2.200	0,00	-741.091,00	-778.286,00	37.195,00
013 004 001	Wasser und Wasserbau	5	5.660	0,00	-314.551,00	-262.958,54	-51.592,46
013 006 001	Friedhöfe	2	2.200	0,00	-15.440,00	-17.860,00	2.420,00
	Summe			0,00	-1.071.082,00	-1.059.104,54	-11.977,46
014	<u>Umweltschutzpflege</u>						
014 006 001	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	5	5.660	0,00	-154.031,00	-48.083,78	-105.947,22
	Summe			0,00	-154.031,00	-48.083,78	-105.947,22
015	<u>Wirtschaft und Tourismus</u>						
015 001 001	Wirtschaftsförderung	1	1.800	0,00	-172.502,00	-134.881,13	-37.620,87
015 002 001	Stadtmarketing	1	1.800	0,00	-209.652,00	-193.849,76	-15.802,24
015 004 003	Beteiligungsverwaltung	2	2.200	0,00	4.075.800,00	3.879.010,77	196.789,23
	Summe			0,00	3.693.646,00	3.550.279,88	143.366,12
016	<u>Allgemeine Finanzwirtschaft</u>						
016 001 001	Steuern	2	2.200	0,00	38.198.879,00	47.858.943,14	-9.660.064,14
016 002 001	allgemeine Zuweisungen	2	2.200	0,00	-4.618.837,00	-5.969.974,68	1.351.137,68
016 003 001	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2	2.200	0,00	241.519,00	40.361,30	201.157,70
016 004 001	Kreditwirtschaft	2	2.200	0,00	-2.128.331,00	-4.459.477,47	2.331.146,47
	Summe			0,00	31.693.230,00	37.469.852,29	-5.776.622,29
Gesamtergebnis					41.152,00	10.897.898,60	-10.856.746,60



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.814,00	3.814,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	740,00	551,05	-188,95
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	45.052,00	24.349,43	-20.702,57
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.615.427,00	1.622.512,82	7.085,82
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	81.200,00	1.123.639,95	1.042.439,95
Ordentliche Erträge	0,00	1.742.419,00	2.774.867,25	1.032.448,25
- Personalaufwendungen	0,00	4.145.570,00	3.442.799,16	-702.770,84
- Versorgungsaufwendungen	0,00	636.042,00	214.144,04	-421.897,96
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.102.419,00	1.467.322,97	364.903,97
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	225,00	45.198,05	44.973,05
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	4.742,77	4.742,77
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.432.592,00	1.351.097,33	-81.494,67
Ordentliche Aufwendungen	0,00	7.316.848,00	6.525.304,32	-791.543,68
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.574.429,00	-3.750.437,07	1.823.991,93
+ Finanzerträge	0,00	0,00	167,55	167,55
Ordentliches Ergebnis	0,00	-5.574.429,00	-3.750.269,52	1.824.159,48
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	221.330,00	216.914,64	-4.415,36
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	18.211,00	16.904,77	-1.306,23
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	203.119,00	200.009,87	-3.109,13
= Jahresergebnis	0,00	-5.371.310,00	-3.550.259,65	1.821.050,35

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	740,00	551,05	-188,95
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	45.052,00	32.994,46	-12.057,54
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.615.427,00	1.532.016,13	-83.410,87
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	81.200,00	111.119,48	29.919,48
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	167,55	167,55
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.742.419,00	1.676.848,67	-65.570,33
- Personalauszahlungen	0,00	3.480.010,00	3.425.228,53	-54.781,47
- Versorgungsauszahlungen	0,00	722.975,00	629.960,62	-93.014,38
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.102.419,00	1.457.723,46	355.304,46
- Transferauszahlungen	0,00	0,00	4.742,77	4.742,77
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	1.481.342,00	1.541.947,12	60.605,12
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	6.786.746,00	7.059.602,50	272.856,50
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.044.327,00	-5.382.753,83	-338.426,83
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	940,00	940,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	940,00	940,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	156.225,00	47.597,13	-108.627,87
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	156.225,00	47.597,13	-108.627,87
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-156.225,00	-46.657,13	109.567,87



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-5.200.552,00	-5.429.410,96	-228.858,96



Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	31.000,00	26.243,50	-4.756,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	336.000,00	387.320,22	51.320,22
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	55.501,00	59.902,66	4.401,66
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	36.740,00	59.802,59	23.062,59
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	189.535,00	123.435,47	-66.099,53
Ordentliche Erträge	0,00	648.776,00	656.704,44	7.928,44
- Personalaufwendungen	0,00	1.323.160,00	1.080.192,64	-242.967,36
- Versorgungsaufwendungen	0,00	135.946,00	8.021,57	-127.924,43
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	326.826,00	449.544,68	122.718,68
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	181.323,00	191.995,46	10.672,46
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	580.683,00	583.029,33	2.346,33
Ordentliche Aufwendungen	0,00	2.547.938,00	2.312.783,68	-235.154,32
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.899.162,00	-1.656.079,24	243.082,76
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.506,00	10.219,30	-286,70
= Jahresergebnis	0,00	-1.909.668,00	-1.666.298,54	243.369,46

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	336.000,00	390.248,72	54.248,72
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	55.501,00	56.763,16	1.262,16
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	36.740,00	48.643,82	11.903,82
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	189.535,00	134.533,30	-55.001,70
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	617.776,00	630.189,00	12.413,00
- Personalauszahlungen	0,00	1.180.230,00	1.058.228,57	-122.001,43
- Versorgungsauszahlungen	0,00	133.950,00	133.753,89	-196,11
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	326.826,00	449.675,62	122.849,62
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	580.683,00	587.563,27	6.880,27
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.221.689,00	2.229.221,35	7.532,35
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.603.913,00	-1.599.032,35	4.880,65
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	91.000,00	90.911,84	-88,16
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	91.000,00	90.911,84	-88,16
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	79.775,00	92.649,96	12.874,96
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	79.775,00	92.649,96	12.874,96
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	11.225,00	-1.738,12	-12.963,12
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.592.688,00	-1.600.770,47	-8.082,47



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	440.355,00	451.916,29	11.561,29
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	190.000,00	155.095,38	-34.904,62
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	16.060,00	17.352,08	1.292,08
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.850,00	9.696,64	-1.153,36
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.863,00	11.135,12	5.272,12
Ordentliche Erträge	0,00	663.128,00	645.195,51	-17.932,49
- Personalaufwendungen	0,00	897.430,00	795.506,68	-101.923,32
- Versorgungsaufwendungen	0,00	43.987,00	2.889,14	-41.097,86
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.748.055,00	1.687.402,52	-60.652,48
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	234.982,00	173.056,85	-61.925,15
- Transferaufwendungen	0,00	658.503,00	651.176,12	-7.326,88
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.333.881,00	4.346.896,20	13.015,20
Ordentliche Aufwendungen	0,00	7.916.838,00	7.656.927,51	-259.910,49
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-7.253.710,00	-7.011.732,00	241.978,00
+ Finanzerträge	0,00	0,00	83,40	83,40
Ordentliches Ergebnis	0,00	-7.253.710,00	-7.011.648,60	242.061,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.822,00	1.888,94	66,94
= Jahresergebnis	0,00	-7.255.532,00	-7.013.537,54	241.994,46

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	440.355,00	443.287,00	2.932,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	190.000,00	153.417,71	-36.582,29
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	16.060,00	17.142,26	1.082,26
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.850,00	14.072,36	3.222,36
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	548,00	1.600,67	1.052,67
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	83,40	83,40
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	657.813,00	629.603,40	-28.209,60
- Personalauszahlungen	0,00	851.270,00	797.482,00	-53.788,00
- Versorgungsauszahlungen	0,00	43.320,00	45.611,26	2.291,26
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.754.227,00	1.596.167,30	-158.059,70
- Transferauszahlungen	0,00	658.503,00	651.176,12	-7.326,88
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	4.333.881,00	4.343.437,74	9.556,74
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	7.641.201,00	7.433.874,42	-207.326,58
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-6.983.388,00	-6.804.271,02	179.116,98
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	280.248,00	153.809,42	-126.438,58
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	280.248,00	153.809,42	-126.438,58
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-280.248,00	-153.809,42	126.438,58
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-7.263.636,00	-6.958.080,44	305.555,56



Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	236.843,00	261.648,24	24.805,24
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	574.200,00	556.270,94	-17.929,06
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.753,00	5.954,01	-1.798,99
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	61.280,00	117.038,74	55.758,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.500,00	5.758,38	258,38
Ordentliche Erträge	0,00	885.576,00	946.670,31	61.094,31
- Personalaufwendungen	0,00	1.739.870,00	1.625.217,03	-114.652,97
- Versorgungsaufwendungen	0,00	57.335,00	3.857,24	-53.477,76
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	331.075,00	347.413,82	16.338,82
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	27.979,00	64.258,62	36.279,62
- Transferaufwendungen	0,00	273.358,00	248.135,86	-25.222,14
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	758.459,00	756.572,86	-1.886,14
Ordentliche Aufwendungen	0,00	3.188.076,00	3.045.455,43	-142.620,57
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.302.500,00	-2.098.785,12	203.714,88
Ordentliches Ergebnis	0,00	-2.302.500,00	-2.098.785,12	203.714,88
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.324,00	8.696,96	-1.627,04
= Jahresergebnis	0,00	-2.312.824,00	-2.107.482,08	205.341,92

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	236.843,00	261.240,61	24.397,61
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	574.200,00	564.339,06	-9.860,94
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.753,00	5.844,71	-1.908,29
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	61.280,00	117.680,14	56.400,14
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	5.500,00	4.905,10	-594,90
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	885.576,00	954.009,62	68.433,62
- Personalauszahlungen	0,00	1.679.610,00	1.610.726,35	-68.883,65
- Versorgungsauszahlungen	0,00	56.480,00	60.698,37	4.218,37
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	331.075,00	335.686,73	4.611,73
- Transferauszahlungen	0,00	273.358,00	246.751,00	-26.607,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	758.459,00	750.827,36	-7.631,64
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.098.982,00	3.004.689,81	-94.292,19
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.213.406,00	-2.050.680,19	162.725,81
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	2.200,00	20.128,08	17.928,08
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.200,00	20.128,08	17.928,08
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	73.215,00	43.099,62	-30.115,38
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	73.215,00	43.099,62	-30.115,38
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-71.015,00	-22.971,54	48.043,46
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-2.284.421,00	-2.073.651,73	210.769,27



Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	0,00	12.001,00	27.302,46	15.301,46
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	170.000,00	180.522,14	10.522,14
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	71.800,00	122.671,58	50.871,58
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	455,00	1.038,36	583,36
Ordentliche Erträge	0,00	254.256,00	331.534,54	77.278,54
- Personalaufwendungen	0,00	362.230,00	337.846,51	-24.383,49
- Versorgungsaufwendungen	0,00	27.982,00	1.700,36	-26.281,64
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	26.680,00	16.264,07	-10.415,93
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.630,00	261,90	-2.368,10
- Transferaufwendungen	0,00	852.092,00	567.564,23	-284.527,77
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	303.877,00	303.019,63	-857,37
Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.575.491,00	1.226.656,70	-348.834,30
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.321.235,00	-895.122,16	426.112,84
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.472,00	1.958,07	-1.513,93
= Jahresergebnis	0,00	-1.324.707,00	-897.080,23	427.626,77

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	12.001,00	27.587,53	15.586,53
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	170.000,00	7.980,28	-162.019,72
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	71.800,00	122.543,70	50.743,70
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	455,00	1.037,50	582,50
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	254.256,00	159.149,01	-95.106,99
- Personalauszahlungen	0,00	332.870,00	330.710,86	-2.159,14
- Versorgungsauszahlungen	0,00	27.560,00	28.721,28	1.161,28
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	26.680,00	15.617,13	-11.062,87
- Transferauszahlungen	0,00	852.092,00	411.014,98	-441.077,02
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	303.877,00	292.994,16	-10.882,84
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.543.079,00	1.079.058,41	-464.020,59
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.288.823,00	-919.909,40	368.913,60
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.630,00	261,90	-2.368,10
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.630,00	261,90	-2.368,10
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-2.630,00	-261,90	2.368,10
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.291.453,00	-920.171,30	371.281,70



Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.607.412,00	2.677.728,49	70.316,49
+ Sonstige Transfererträge	0,00	273.550,00	298.906,40	25.356,40
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	911.500,00	1.135.607,85	224.107,85
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.009,00	19.759,46	4.750,46
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	757.908,00	868.674,80	110.766,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	526,00	87.699,58	87.173,58
Ordentliche Erträge	0,00	4.565.905,00	5.088.376,58	522.471,58
- Personalaufwendungen	0,00	2.804.000,00	2.871.655,30	67.655,30
- Versorgungsaufwendungen	0,00	50.495,00	3.164,59	-47.330,41
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	872.778,00	946.413,90	73.635,90
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	185.452,00	190.032,77	4.580,77
- Transferaufwendungen	0,00	8.657.350,00	8.709.068,55	51.718,55
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	713.777,00	718.470,97	4.693,97
Ordentliche Aufwendungen	0,00	13.283.852,00	13.438.806,08	154.954,08
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-8.717.947,00	-8.350.429,50	367.517,50
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.906,00	7.244,58	-661,42
= Jahresergebnis	0,00	-8.725.853,00	-8.357.674,08	368.178,92

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.604.412,00	2.668.796,37	64.384,37
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	273.550,00	293.777,27	20.227,27
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	911.500,00	1.079.702,52	168.202,52
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.009,00	18.570,36	3.561,36
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	753.051,00	702.498,85	-50.552,15
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	99,00	48.947,52	48.848,52
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	4.557.621,00	4.812.292,89	254.671,89
- Personalauszahlungen	0,00	2.750.950,00	2.788.510,14	37.560,14
- Versorgungsauszahlungen	0,00	49.740,00	51.607,09	1.867,09
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	872.778,00	881.823,79	9.045,79
- Transferauszahlungen	0,00	8.657.350,00	8.969.102,19	311.752,19
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	713.777,00	703.060,83	-10.716,17
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	13.044.595,00	13.394.104,04	349.509,04
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-8.486.974,00	-8.581.811,15	-94.837,15
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	58.000,00	49.829,36	-8.170,64
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	11.750,00	16.455,06	4.705,06
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	69.750,00	66.284,42	-3.465,58
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-69.750,00	-66.284,42	3.465,58
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-8.556.724,00	-8.648.095,57	-91.371,57



Produktbereich: 008 Sportförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	118.041,00	127.106,00	9.065,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.500,00	4.995,30	-504,70
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.905,00	8.021,45	-883,55
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	13.500,00	12.134,00	-1.366,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	450,00	1.703,35	1.253,35
Ordentliche Erträge	0,00	146.396,00	153.960,10	7.564,10
- Personalaufwendungen	0,00	72.420,00	49.900,03	-22.519,97
- Versorgungsaufwendungen	0,00	19.771,00	1.235,89	-18.535,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	339.590,00	295.232,70	-44.357,30
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	247.450,00	142.125,65	-105.324,35
- Transferaufwendungen	0,00	104.577,00	108.251,05	3.674,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	917.709,00	917.642,72	-66,28
Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.701.517,00	1.514.388,04	-187.128,96
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.555.121,00	-1.360.427,94	194.693,06
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	595,00	495,72	-99,28
= Jahresergebnis	0,00	-1.555.716,00	-1.360.923,66	194.792,34

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	118.041,00	113.041,00	-5.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.500,00	4.935,30	-564,70
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.905,00	8.021,45	-883,55
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	13.500,00	1.104,00	-12.396,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	450,00	1.648,35	1.198,35
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	146.396,00	128.750,10	-17.645,90
- Personalauszahlungen	0,00	51.600,00	47.134,71	-4.465,29
- Versorgungsauszahlungen	0,00	19.480,00	19.736,64	256,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	601.590,00	492.327,43	-109.262,57
- Transferauszahlungen	0,00	104.577,00	96.952,67	-7.624,33
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	917.709,00	917.235,08	-473,92
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.694.956,00	1.573.386,53	-121.569,47
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.548.560,00	-1.444.636,43	103.923,57
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	8.145,00	6.010,91	-2.134,09
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.145,00	6.010,91	-2.134,09
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-8.145,00	-6.010,91	2.134,09
Finanzmittellüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.556.705,00	-1.450.647,34	106.057,66



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	3.209,75	-790,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.001,00	1.089,00	88,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	31.000,00	30.842,69	-157,31
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	28,04	-21,96
Ordentliche Erträge	0,00	54.051,00	53.169,48	-881,52
- Personalaufwendungen	0,00	364.370,00	291.808,16	-72.561,84
- Versorgungsaufwendungen	0,00	40.051,00	2.393,00	-37.658,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.801,00	34.014,50	213,50
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	316,95	316,95
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	58.143,00	58.143,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	101.205,00	95.982,44	-5.222,56
Ordentliche Aufwendungen	0,00	539.427,00	482.658,05	-56.768,95
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-485.376,00	-429.488,57	55.887,43
Ordentliches Ergebnis	0,00	-485.376,00	-429.488,57	55.887,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.082,00	1.976,69	-105,31
= Jahresergebnis	0,00	-487.458,00	-431.465,26	55.992,74

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	178.000,00	18.000,00	-160.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	3.217,55	-782,45
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.001,00	704,00	-297,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	31.000,00	29.713,32	-1.286,68
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50,00	28,04	-21,96
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	214.051,00	51.662,91	-162.388,09
- Personalauszahlungen	0,00	322.260,00	283.040,41	-39.219,59
- Versorgungsauszahlungen	0,00	39.470,00	39.394,63	-75,37
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.801,00	32.845,80	-955,20
- Transferauszahlungen	0,00	182.850,00	58.143,00	-124.707,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	101.205,00	84.641,70	-16.563,30
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	679.586,00	498.065,54	-181.520,46
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-465.535,00	-446.402,63	19.132,37
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	46.400,00	0,00	-46.400,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	46.400,00	0,00	-46.400,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.000,00	0,00	-52.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	316,95	316,95
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	52.000,00	316,95	-51.683,05
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-5.600,00	-316,95	5.283,05
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-471.135,00	-446.719,58	24.415,42



Produktbereich:

010 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	56.000,00	56.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	203.300,00	289.790,79	86.490,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	53.300,00	38.212,16	-15.087,84
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.100,00	4.193,17	1.093,17
Ordentliche Erträge	0,00	315.700,00	388.196,12	72.496,12
- Personalaufwendungen	0,00	862.930,00	802.804,59	-60.125,41
- Versorgungsaufwendungen	0,00	83.034,00	5.085,23	-77.948,77
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	55.100,00	18.803,34	-36.296,66
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	358,35	358,35
- Transferaufwendungen	0,00	90.000,00	115.000,00	25.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	90.917,00	89.692,92	-1.224,08
Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.181.981,00	1.031.744,43	-150.236,57
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-866.281,00	-643.548,31	222.732,69
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.735,00	4.272,72	-462,28
= Jahresergebnis	0,00	-871.016,00	-647.821,03	223.194,97

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	243.000,00	395.625,00	152.625,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	203.300,00	293.256,91	89.956,91
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	53.300,00	40.369,96	-12.930,04
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	3.100,00	866,27	-2.233,73
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	502.700,00	730.118,14	227.418,14
- Personalauszahlungen	0,00	775.250,00	775.542,01	292,01
- Versorgungsauszahlungen	0,00	81.810,00	83.956,99	2.146,99
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	55.100,00	18.741,24	-36.358,76
- Transferauszahlungen	0,00	277.000,00	452.125,00	175.125,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	90.917,00	88.332,46	-2.584,54
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.280.077,00	1.418.697,70	138.620,70
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-777.377,00	-688.579,56	88.797,44
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	161,99	161,99
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	161,99	161,99
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-161,99	-161,99
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-777.377,00	-688.741,55	88.635,45



Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	350.000,00	333.656,03	-16.343,97
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	13.005.530,00	13.418.238,81	412.708,81
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	150.000,00	169.674,58	19.674,58
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	53.148,00	110.669,62	57.521,62
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	50.000,00	76.474,06	26.474,06
Ordentliche Erträge	0,00	13.608.678,00	14.108.713,10	500.035,10
- Personalaufwendungen	0,00	950.910,00	846.758,58	-104.151,42
- Versorgungsaufwendungen	0,00	75.072,00	4.479,16	-70.592,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.297.690,00	8.743.880,95	446.190,95
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.542.700,00	2.669.534,89	126.834,89
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	694.666,00	476.923,40	-217.742,60
Ordentliche Aufwendungen	0,00	12.561.038,00	12.741.576,98	180.538,98
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.047.640,00	1.367.136,12	319.496,12
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.953.000,00	1.904.878,87	-48.121,13
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	242.818,00	242.741,95	-76,05
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.710.182,00	1.662.136,92	-48.045,08
= Jahresergebnis	0,00	2.757.822,00	3.029.273,04	271.451,04

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.716.030,00	12.351.996,77	-364.033,23
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	150.000,00	183.422,30	33.422,30
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	53.148,00	61.951,37	8.803,37
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	12.919.178,00	12.597.370,44	-321.807,56
- Personalauszahlungen	0,00	871.970,00	824.681,57	-47.288,43
- Versorgungsauszahlungen	0,00	73.970,00	74.100,55	130,55
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.897.690,00	8.378.809,38	-518.880,62
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	500.318,00	303.908,98	-196.409,02
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	10.343.948,00	9.581.500,48	-762.447,52
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.575.230,00	3.015.869,96	440.639,96
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	85.000,00	72.564,08	-12.435,92
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	120.000,00	376.146,00	256.146,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	205.000,00	448.710,08	243.710,08
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.709.000,00	2.594.250,40	-1.114.749,60
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000,00	845,98	-154,02
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.710.000,00	2.595.096,38	-1.114.903,62
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-3.505.000,00	-2.146.386,30	1.358.613,70
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-929.770,00	869.483,66	1.799.253,66



Produktbereich:

012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	770.000,00	1.214.469,83	444.469,83
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	470.835,00	1.222.818,58	751.983,58
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	52.800,00	52.799,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	56.044,82	56.044,82
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	6.500,00	321.555,88	315.055,88
Ordentliche Erträge	0,00	1.247.336,00	2.867.689,11	1.620.353,11
- Personalaufwendungen	0,00	753.880,00	681.868,47	-72.011,53
- Versorgungsaufwendungen	0,00	86.003,00	5.171,89	-80.831,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.385.951,00	2.750.861,31	364.910,31
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.939.600,00	3.201.159,98	261.559,98
- Transferaufwendungen	0,00	220.000,00	203.978,22	-16.021,78
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	52.646,00	212.273,49	159.627,49
Ordentliche Aufwendungen	0,00	6.438.080,00	7.055.313,36	617.233,36
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.190.744,00	-4.187.624,25	1.003.119,75
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	151.470,00	151.470,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.025.075,00	1.975.621,97	-49.453,03
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.873.605,00	-1.824.151,97	49.453,03
= Jahresergebnis	0,00	-7.064.349,00	-6.011.776,22	1.052.572,78

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	270.000,00	622.457,81	352.457,81
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	470.835,00	497.318,67	26.483,67
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	52.800,00	52.799,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	54.693,03	54.693,03
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	6.500,00	15.759,00	9.259,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	747.336,00	1.243.028,51	495.692,51
- Personalauszahlungen	0,00	663.520,00	628.087,49	-35.432,51
- Versorgungsauszahlungen	0,00	84.740,00	86.234,65	1.494,65
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.663.651,00	2.506.911,83	-156.739,17
- Transferauszahlungen	0,00	220.000,00	24.827,81	-195.172,19
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	52.646,00	39.607,80	-13.038,20
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.684.557,00	3.285.669,58	-398.887,42
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.937.221,00	-2.042.641,07	894.579,93
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	643.428,00	492.133,49	-151.294,51
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	2.372.000,00	1.503.408,91	-868.591,09
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.015.428,00	1.995.542,40	-1.019.885,60
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	0,00	38.730,98	38.730,98
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.783.000,00	1.902.592,50	-880.407,50
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	110.150,00	61.292,81	-48.857,19
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.893.150,00	2.002.616,29	-890.533,71



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	122.278,00	-7.073,89	-129.351,89
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-2.814.943,00	-2.049.714,96	765.228,04



Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.000,00	104.048,79	97.048,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	42.200,00	2.585,00	-39.615,00
Ordentliche Erträge	0,00	49.200,00	106.633,79	57.433,79
- Personalaufwendungen	0,00	103.580,00	95.289,89	-8.290,11
- Versorgungsaufwendungen	0,00	5.471,00	385,69	-5.085,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.011.231,00	990.241,39	-20.989,61
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	79.821,36	79.821,36
Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.120.282,00	1.165.738,33	45.456,33
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.071.082,00	-1.059.104,54	11.977,46
= Jahresergebnis	0,00	-1.071.082,00	-1.059.104,54	11.977,46

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.000,00	24.233,62	17.233,62
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	42.200,00	0,00	-42.200,00
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	49.200,00	274.233,62	225.033,62
- Personalauszahlungen	0,00	97.820,00	93.538,93	-4.281,07
- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.390,00	6.106,31	716,31
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.011.231,00	1.101.953,56	90.722,56
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.114.441,00	1.201.598,80	87.157,80
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.065.241,00	-927.365,18	137.875,82
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	85.500,00	85.769,40	269,40
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	85.500,00	85.769,40	269,40
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	13.000,00	5.294,16	-7.705,84
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	665.000,00	205.804,25	-459.195,75
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	678.000,00	211.098,41	-466.901,59
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-592.500,00	-125.329,01	467.170,99
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.657.741,00	-1.052.694,19	605.046,81



Produktbereich: 014 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000,00	24.144,00	8.144,00
Ordentliche Erträge	0,00	16.000,00	24.144,00	8.144,00
- Personalaufwendungen	0,00	27.710,00	22.767,88	-4.942,12
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.321,00	157,44	-2.163,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	140.000,00	49.302,46	-90.697,54
Ordentliche Aufwendungen	0,00	170.031,00	72.227,78	-97.803,22
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-154.031,00	-48.083,78	105.947,22
= Jahresergebnis	0,00	-154.031,00	-48.083,78	105.947,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000,00	24.144,00	8.144,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	16.000,00	24.144,00	8.144,00
- Personalauszahlungen	0,00	25.310,00	22.444,01	-2.865,99
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.280,00	2.348,31	68,31
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	140.000,00	40.484,74	-99.515,26
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	167.590,00	65.277,06	-102.312,94
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-151.590,00	-41.133,06	110.456,94
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-151.590,00	-41.133,06	110.456,94



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.951,00	0,00	-35.951,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.700.000,00	2.501.978,11	-198.021,89
Ordentliche Erträge	0,00	2.735.951,00	2.501.978,11	-233.972,89
- Personalaufwendungen	0,00	188.650,00	128.967,30	-59.682,70
- Versorgungsaufwendungen	0,00	26.613,00	1.771,16	-24.841,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	53.000,00	39.293,91	-13.706,09
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	161.713,00	164.283,43	2.570,43
Ordentliche Aufwendungen	0,00	429.976,00	334.315,80	-95.660,20
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.305.975,00	2.167.662,31	-138.312,69
+ Finanzerträge	0,00	1.387.821,00	1.383.859,41	-3.961,59
Ordentliches Ergebnis	0,00	3.693.796,00	3.551.521,72	-142.274,28
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	150,00	1.241,84	1.091,84
= Jahresergebnis	0,00	3.693.646,00	3.550.279,88	-143.366,12

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.951,00	0,00	-35.951,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	2.700.000,00	2.618.931,27	-81.068,73
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.387.821,00	26.008,41	-1.361.812,59
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	4.123.772,00	2.644.939,68	-1.478.832,32
- Personalauszahlungen	0,00	160.630,00	124.699,37	-35.930,63
- Versorgungsauszahlungen	0,00	26.220,00	27.331,42	1.111,42
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	53.000,00	39.127,66	-13.872,34
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	161.713,00	164.207,84	2.494,84
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	401.563,00	355.366,29	-46.196,71
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.722.209,00	2.289.573,39	-1.432.635,61
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	100,00	100,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	100,00	100,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	100,00	100,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	3.722.209,00	2.289.673,39	-1.432.535,61



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	39.324.568,00	52.826.566,86	13.501.998,86
davon Grundsteuern A	0,00	98.000,00	100.453,31	2.453,31
davon Grundsteuern B	0,00	4.980.000,00	5.022.754,39	42.754,39
davon Gewerbesteuer	0,00	17.840.000,00	30.383.964,49	12.543.964,49
davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	13.000.000,00	13.918.356,00	918.356,00
davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	1.930.000,00	1.912.152,00	-17.848,00
davon Vergnügungssteuer	0,00	140.000,00	157.597,91	17.597,91
davon Hundesteuer	0,00	110.000,00	106.740,76	-3.259,24
davon Leist. nach dem Familienleistungsausgleich	0,00	1.226.568,00	1.224.548,00	-2.020,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.130.606,00	14.880.704,00	-249.902,00
davon Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	13.522.884,00	14.880.704,00	1.357.820,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	766,94	766,94
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,30	0,30
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	140.000,00	742.635,62	602.635,62
Ordentliche Erträge	0,00	54.595.174,00	68.450.673,72	13.855.499,72
- Personalaufwendungen	0,00	15.600,00	9.413,03	-6.186,97
- Versorgungsaufwendungen	0,00	4.664,00	472,09	-4.191,91
- Transferaufwendungen	0,00	20.970.000,00	22.072.049,21	1.102.049,21
davon Gewerbesteuerumlage	0,00	1.260.000,00	1.851.773,00	591.773,00
davon Finanzierungsbeitr. Fonds Deutsche Einheit	0,00	1.515.000,00	2.160.402,00	645.402,00
davon Kreisumlage	0,00	17.685.000,00	17.585.108,38	-99.891,62
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	5.582.853,60	5.582.853,60
Ordentliche Aufwendungen	0,00	20.990.264,00	27.664.787,93	6.674.523,93
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	33.604.910,00	40.785.885,79	7.180.975,79
+ Finanzerträge	0,00	247.530,00	499.866,08	252.336,08
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	2.159.210,00	2.950.264,58	791.054,58
Finanzergebnis	0,00	-1.911.680,00	-2.450.398,50	-538.718,50
Ordentliches Ergebnis	0,00	31.693.230,00	38.335.487,29	6.642.257,29
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	865.635,00	865.635,00
Jahresergebnis	0,00	31.693.230,00	37.469.852,29	5.776.622,29
= Jahresergebnis	0,00	31.693.230,00	37.469.852,29	5.776.622,29

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	39.324.568,00	48.453.167,31	9.128.599,31
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	14.730.606,00	14.880.704,00	150.098,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	766,94	766,94
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	30.644,80	30.644,80
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	247.530,00	500.642,59	253.112,59
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	54.302.704,00	63.865.925,64	9.563.221,64



Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	0,00	10.800,00	8.751,25	-2.048,75
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.580,00	6.315,56	1.735,56
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	2.431.251,00	3.110.039,71	678.788,71
- Transferauszahlungen	0,00	20.970.000,00	22.169.397,62	1.199.397,62
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	29.946,30	29.946,30
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	23.451.631,00	25.359.450,44	1.907.819,44
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	30.851.073,00	38.506.475,20	7.655.402,20
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	1.026.838,00	1.239.835,45	212.997,45
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.026.838,00	1.239.835,45	212.997,45
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	500.500,00	500.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	500.500,00	500.500,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	1.026.838,00	739.335,45	-287.502,55
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	31.877.911,00	39.245.810,65	7.367.899,65
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	1.018.080,00	10.440.266,13	9.422.186,13
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	3.179.654,00	16.327.252,04	13.147.598,04
Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	-2.161.574,00	-5.886.985,91	-3.725.411,91
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	29.716.337,00	33.358.824,74	3.642.487,74

Übersicht über die Verantwortungsbereiche

Produkt	Bezeichnung	Gesch- Bereich	Bereich	Ergebnis Vorjahr	Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung
010	<u>Stabsstelle</u>						
001 005 001	örtliche Rechnungsprüfung	0	0.140	0,00	-260.059,00	-177.228,57	-82.830,43
001 004 001	Personalrat	0	0.180	0,00	-117.114,00	-97.263,60	-19.850,40
001 003 001	Gleichstellungstelle	0	0.190	0,00	-64.097,00	-40.689,13	-23.407,87
	Summe				-441.270,00	-315.181,30	-126.088,70
100	<u>Wirtschaftsförderung und Steuerung</u>						
001 001 001	Rat, Ausschüsse und Fraktionen	1	1.130	0,00	-384.866,00	-368.926,88	-15.939,12
001 002 001	Bürgermeister/Büro des Verwaltungsvorstandes	1	1.130	0,00	-890.700,00	-559.415,46	-331.284,54
001 010 001	Informationstechnik	1	1.160	0,00	-1.055.814,00	-938.374,45	-117.439,55
008 001 001	Sport	1	1.130	0,00	-1.555.716,00	-1.360.923,66	-194.792,34
001 005 002	Controlling	1	0.140	0,00	-119.065,00	-67.256,85	-51.808,15
015 001 001	Wirtschaftsförderung	1	1.800	0,00	-172.502,00	-134.881,13	-37.620,87
015 002 001	Stadtmarketing	1	1.800	0,00	-209.652,00	-193.849,76	-15.802,24
	Summe				-4.388.315,00	-3.623.628,19	-764.686,81
200	<u>Finanzen, Betriebe und Beteiligungen</u>						
001 009 001	Finanzverwaltung	2	2.200	0,00	-297.763,00	-211.374,13	-86.388,87
001 009 006	Kasse	2	2.200	0,00	-641.304,00	-367.939,48	-273.364,52
001 009 008	Abgaben	2	2.200	0,00	-248.330,00	-213.294,15	-35.035,85
001 013 010	Gebäudewirtschaft	2	2.200	0,00	-151.997,00	-639.588,32	487.591,32
013 001 001	Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz	2	2.200	0,00	-741.091,00	-778.286,00	37.195,00
013 006 001	Friedhöfe	2	2.200	0,00	-15.440,00	-17.860,00	2.420,00
015 004 003	Beteiligungsverwaltung	2	2.200	0,00	4.075.800,00	3.879.010,77	196.789,23
	Summe			0,00	1.979.875,00	1.650.668,69	329.206,31
300	<u>Verwaltung und Bürgerservice</u>						
001 006 001	Organisation	3	3.100	0,00	137.106,00	194.939,66	-57.833,66
001 008 001	Personal, Aus- und Fortbildung	3	3.100	0,00	-799.080,00	-512.573,80	-286.506,20
001 008 005	Personalgestellung Lippe pro Arbeit	3	3.100	0,00	69.498,00	955.994,43	-886.496,43
001 011 001	Rechtsangelegenheiten	3	3.300	0,00	-547.725,00	-507.268,92	-40.456,08
002 001 001	Sicherheit und Ordnung	3	3.300	0,00	-192.454,00	-116.794,58	-75.659,42
002 002 006	Märkte	3	3.300	0,00	6.344,00	15.231,69	-8.887,69
002 015 001	Brand- und Zivilschutz	3	3.300	0,00	-1.010.038,00	-1.091.534,73	81.496,73
010 008 003	Einrichtungen für Wohnungslose	3	3.300	0,00	-41.440,00	-26.647,98	-14.792,02
002 010 001	Einwohnerangelegenheiten	3	3.330	0,00	-369.312,00	-276.540,14	-92.771,86
002 011 001	Standesamt	3	3.330	0,00	-276.336,00	-144.437,06	-131.898,94
005 003 001	Soziales	3	3.330	0,00	-296.280,00	-261.944,82	-34.335,18
005 003 009	Hilfe nach AsylBLG	3	3.330	0,00	-1.028.427,00	-635.135,41	-393.291,59
010 005 001	Wohnraumangelegenheiten	3	3.330	0,00	-311.530,00	-219.656,59	-91.873,41
	Summe			0,00	-4.659.674,00	-2.626.368,25	-2.033.305,75
400	<u>Jugend und Schule</u>						
003 001 001	Allgemeine Schulverwaltung	4	4.510	0,00	-421.918,00	-337.688,63	-84.229,37
003 001 011	Grundschulen	4	4.510	0,00	-2.218.887,00	-2.108.626,51	-110.260,49
003 001 041	Hauptschulen	4	4.510	0,00	-1.101.070,00	-1.044.003,02	-57.066,98
003 001 051	Bürgermeister-Gräfer-Schule	4	4.510	0,00	-863.105,00	-837.812,66	-25.292,34
003 001 061	Gymnasien	4	4.510	0,00	-2.161.796,00	-2.249.103,12	87.307,12
003 001 071	Anne-Frank-Schule	4	4.510	0,00	-386.142,00	-340.313,03	-45.828,97
003 001 081	Schulsportzentrum Heldmanskamp	4	4.510	0,00	-102.614,00	-95.990,57	-6.623,43
006 001 011	Städtische Kindergärten	4	4.510	0,00	-1.351.162,00	-1.447.609,58	96.447,58
006 001 030	Kindergärten freier Träger	4	4.510	0,00	-2.616.231,00	-2.527.318,78	-88.912,22
006 002 001	Kinder- und Jugendarbeit	4	4.510	0,00	-648.313,00	-601.187,78	-47.125,22
006 002 002	Kinderspielplätze	4	4.510	0,00	-501.720,00	-492.685,17	-9.034,83
006 003 001	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	4	4.510	0,00	-3.608.427,00	-3.288.872,77	-319.554,23
	Summe			0,00	-15.981.385,00	-15.371.211,62	-610.173,38
500	<u>Stadtplanung und Bauen</u>						
009 001 001	Stadtplanung	5	5.610	0,00	-487.458,00	-431.465,26	-55.992,74
010 003 001	Denkmalschutz u. -pflege	5	5.610	0,00	-163.051,00	-200.554,66	37.503,66
010 001 001	Bauaufsicht	5	5.630	0,00	-354.995,00	-200.961,80	-154.033,20
002 007 001	Verkehrsangelegenheiten, Überwachung	5	5.660	0,00	-67.872,00	-52.223,72	-15.648,28
011 002 001	Abfallwirtschaft	5	5.660	0,00	22.359,00	0,82	22.358,18
011 003 001	Abwasserbeseitigung	5	5.660	0,00	2.735.463,00	3.029.272,22	-293.809,22

Produkt	Bezeichnung	Gesch-Bereich	Bereich	Ergebnis Vorjahr	Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung
012 001 001	Öffentliche Verkehrsflächen	5	5.660	0,00	-6.900.747,00	-6.132.241,23	-768.505,77
012 004 001	ÖPNV	5	5.660	0,00	-22.131,00	189.509,13	-211.640,13
012 005 001	Straßenreinigung und Winterdienst	5	5.660	0,00	-141.471,00	-69.044,12	-72.426,88
013 004 001	Wasser und Wasserbau	5	5.660	0,00	-314.551,00	-262.958,54	-51.592,46
014 006 001	Schutz vor alllastenbedingten Gefahren	5	5.660	0,00	-154.031,00	-48.083,78	-105.947,22
Summe				0,00	-5.848.485,00	-4.178.750,94	-1.669.734,06
600	Kultur						
004 001 001	Kultur und Heimatpflege	6	6.400	0,00	-494.891,00	-420.110,47	-74.780,53
004 003 001	Galerie Haus Eichenmüller	6	6.400	0,00	-72.996,00	-62.167,71	-10.828,29
004 004 001	Volkshochschule	6	6.420	0,00	-308.237,00	-261.197,70	-47.039,30
004 005 001	Musikschule	6	6.400	0,00	-306.522,00	-289.125,98	-17.396,02
004 006 001	Stadtbücherei	6	6.400	0,00	-323.491,00	-336.459,54	12.968,54
004 007 001	Museen	6	6.400	0,00	-526.946,00	-527.059,23	113,23
004 008 001	Stadtarchiv	6	6.400	0,00	-279.741,00	-211.361,45	-68.379,55
Summe				0,00	-2.312.824,00	-2.107.482,08	-205.341,92
900	Allgemeine Finanzwirtschaft						
016 001 001	Steuern	2	2.200	0,00	38.198.879,00	47.858.943,14	-9.660.064,14
016 002 001	allgemeine Zuweisungen	2	2.200	0,00	-4.618.837,00	-5.969.974,68	1.351.137,68
016 003 001	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2	2.200	0,00	241.519,00	40.361,30	201.157,70
016 004 001	Kreditwirtschaft	2	2.200	0,00	-2.128.331,00	-4.459.477,47	2.331.146,47
Summe				0,00	31.693.230,00	37.469.852,29	-5.776.622,29
Gesamtergebnis					41.152,00	10.897.898,60	-10.856.746,60

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung ohne Konten

Geordnet nach Verantwortungsbereichen



Örtliche Rechnungsprüfung

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 005	Rechnungsprüfung
Produkt	001 005 001	Örtliche Rechnungsprüfung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabsstelle
Budget	0.140	Örtliche Rechnungsprüfung
Verantwortlich	Gerhard Franz	

I. Aufgabe

- Gesetzliche Prüfungsaufgaben
- Übertragene Prüfungsaufgaben
- Beratungen

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Landeshaushaltsordnung NRW
- Rechnungsprüfungsordnung

III. Zielgruppe

- Rat und Rechnungsprüfungsausschuss
- Bürgermeister
- Alle Dienststellen
- Landesrechnungshof

IV. Ziele

- Erfüllung der gesetzlichen und der übertragenen Aufgaben
- Rechtzeitige Vorlage des Berichts über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Bestätigungsvermerks oder des Vermerks über seine Versagung
- Termingerechte Berichterstattung an den Landesrechnungshof



Geschäftsbereich: 010 Stabsstelle
Bereich: 140 Rechnungsprüfung
 001.005.001. Örtliche Rechnungsprüfung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
Ordentliche Erträge	0,00	1,00	0,00	-1,00
- Personalaufwendungen	0,00	218.630,00	178.058,77	-40.571,23
- Versorgungsaufwendungen	0,00	44.471,00	2.621,33	-41.849,67
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	601,00	636,41	35,41
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	12.691,00	12.161,58	-529,42
Ordentliche Aufwendungen	0,00	276.393,00	193.478,09	-82.914,91
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-276.392,00	-193.478,09	82.913,91
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	16.870,00	16.870,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	537,00	620,48	83,48
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	16.333,00	16.249,52	-83,48
= Ergebnis	0,00	-260.059,00	-177.228,57	82.830,43

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1,00	0,00	-1,00
- Personalauszahlungen	0,00	171.820,00	170.568,46	-1.251,54
- Versorgungsauszahlungen	0,00	43.820,00	43.761,26	-58,74
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	601,00	626,51	25,51
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	12.691,00	12.092,80	-598,20
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	228.932,00	227.049,03	-1.882,97
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-228.931,00	-227.049,03	1.881,97
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-228.931,00	-227.049,03	1.881,97

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Personalrat

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 004	Beschäftigtenvertretung
Produkt	001 004 001	Personalrat

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabsstelle
Budget	0.180	Personalrat
Verantwortlich	Thomas Portong	

I. Aufgabe

- Personalvertretung: Interessenvertretung (innerbetrieblich/ außerbetrieblich), individuelle Beratung von Beschäftigten, Mitgestaltung bei Entwicklung und Sicherung positiver Arbeitsbedingungen, Repräsentation
- Geschäftsführung Personalratgremium

II. Rechtsgrundlage

- Landespersonalvertretungsgesetz Nordrhein-Westfalen (LPVG NW)

III. Zielgruppe

- Beschäftigte der Alten Hansestadt Lemgo

IV. Ziele

- Wahrung der Interessen der Beschäftigten in Bezug auf
 - ihren Arbeitsplatz
 - ihren Einkommensstatus



Geschäftsbereich: 010 Stabsstelle
 Bereich: 180 Personalrat
 001.004.001. Personalrat

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
Ordentliche Erträge	0,00	1,00	0,00	-1,00
- Personalaufwendungen	0,00	102.030,00	84.237,46	-17.792,54
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	7,89	7,89
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	601,00	676,35	75,35
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	13.789,00	11.666,86	-2.122,14
Ordentliche Aufwendungen	0,00	116.420,00	96.588,56	-19.831,44
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-116.419,00	-96.588,56	19.830,44
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	695,00	675,04	-19,96
= Ergebnis	0,00	-117.114,00	-97.263,60	19.850,40

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1,00	0,00	-1,00
- Personalauszahlungen	0,00	102.030,00	83.483,15	-18.546,85
- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	129,55	129,55
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	601,00	676,35	75,35
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	13.789,00	11.656,79	-2.132,21
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	116.420,00	95.945,84	-20.474,16
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-116.419,00	-95.945,84	20.473,16
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-116.419,00	-95.945,84	20.473,16

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Gleichstellung

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 003	Gleichstellung von Frau und Mann
Produkt	001 003 001	Gleichstellung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabsstelle
Budget	0.190	Gleichstellungsstelle
Verantwortlich	Frau Weishaupt	

I. Aufgabe

- Verwirklichung der Gleichstellung in der Verwaltung
- Verwirklichung der Gleichstellung in der Alten Hansestadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Grundgesetz
- Landesgleichstellungsgesetz NRW
- Gemeindeordnung NRW
- Hauptsatzung der Alten Hansestadt Lemgo

III. Zielgruppe

- Beschäftigte der Stadtverwaltung Lemgo
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gesellschaftsrelevante Gruppierungen, Organisationen und Institutionen

IV. Ziele

- Durchsetzung der Gleichstellung in allen gesellschaftlichen Bereichen und auf allen gesellschaftlichen Ebenen



Geschäftsbereich: 010 Stabsstelle
 Bereich: 190 Gleichstellungsstelle
 001.003.001. Gleichstellungsstelle

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	134,00	-66,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	400,00	-100,00
Ordentliche Erträge	0,00	701,00	534,00	-167,00
- Personalaufwendungen	0,00	48.020,00	28.639,55	-19.380,45
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	7,89	7,89
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.701,00	2.395,89	-3.305,11
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.507,00	9.936,87	-570,13
Ordentliche Aufwendungen	0,00	64.228,00	40.980,20	-23.247,80
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-63.527,00	-40.446,20	23.080,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	570,00	242,93	-327,07
= Ergebnis	0,00	-64.097,00	-40.689,13	23.407,87

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	134,00	-66,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	500,00	400,00	-100,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	701,00	534,00	-167,00
- Personalauszahlungen	0,00	48.020,00	30.982,76	-17.037,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	129,55	129,55
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.701,00	2.358,39	-3.342,61
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	10.507,00	9.836,48	-670,52
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	64.228,00	43.307,18	-20.920,82
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-63.527,00	-42.773,18	20.753,82
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-63.527,00	-42.773,18	20.753,82

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 001	Politische Gremien
Produkt	001 001 001	Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.130	Büro des Verwaltungsvorstandes
Verantwortlich	Karl-Heinz Mense	

I. Aufgabe

- Geschäftsführung des Rates und seiner Ausschüsse
- Entschädigung der Rats- und Ausschussmitglieder
- Zuwendungen an die Fraktionen

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Entschädigungsverordnung

III. Zielgruppe

- Rat, Ausschüsse, Ortsausschüsse
- Fraktionen des Rates
- Ratsmitglieder und sachkundige Bürgerinnen und Bürger

IV. Ziele

- Optimierung und Kostenreduzierung des Sitzungsdienstes
- Einführung des Ratsinformationssystems



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
001.001.001. Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	0,00	51.720,00	61.366,80	9.646,80
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.321,00	157,44	-2.163,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.400,00	0,00	-5.400,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	324.612,00	305.960,03	-18.651,97
Ordentliche Aufwendungen	0,00	384.053,00	367.484,27	-16.568,73
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	813,00	1.442,61	629,61
= Ergebnis	0,00	-384.866,00	-368.926,88	15.939,12

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	0,00	49.320,00	59.593,65	10.273,65
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.280,00	2.348,31	68,31
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.400,00	0,00	-5.400,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	324.612,00	303.563,12	-21.048,88
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	381.612,00	365.505,08	-16.106,92
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-381.612,00	-365.505,08	16.106,92
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-381.612,00	-365.505,08	16.106,92

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Bürgermeister/ Büro des Verwaltungsvorstandes

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 002	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	001 002 001	Bürgermeister/ Büro des Verwaltungsvorstandes

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.130	Büro des Verwaltungsvorstandes
Verantwortlich	Karl-Heinz Mense	

I. Aufgabe

- Verwaltungsführung
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Empfänge und Veranstaltungen
- Städtepartnerschaften, Patenschaften und Hansebüro
- EU-Fördermittel und Förderung von Projekten der kommunalen Entwicklungszusammenarbeit
- Beschwerdebearbeitung

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Presserecht
- EU-Förderrichtlinien
- Zuständigkeitsordnung

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Kommunalpolitik, Organisationen und Institutionen
- Partnerstädte, Partnerschaftsgesellschaften und Patenbataillon

IV. Ziele

- Unterrichtung der Einwohnerinnen und Einwohner über bedeutsame kommunale Themen
- Information der Medien als Multiplikatoren über bedeutsame kommunale Themen
- Außendarstellung der Alten Hansestadt Lemgo



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
001.002.001. Büro des Verwaltungsvorstandes

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	219,00	219,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9.406,04	9.406,04
Ordentliche Erträge	0,00	1,00	9.625,04	9.624,04
- Personalaufwendungen	0,00	614.690,00	406.868,02	-207.821,98
- Versorgungsaufwendungen	0,00	139.271,00	8.202,56	-131.068,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.501,00	14.699,10	8.198,10
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100,00	253,76	153,76
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	4.742,77	4.742,77
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	127.615,00	132.080,28	4.465,28
Ordentliche Aufwendungen	0,00	888.177,00	566.846,49	-321.330,51
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-888.176,00	-557.221,45	330.954,55
+ Finanzerträge	0,00	0,00	167,55	167,55
Ordentliches Ergebnis	0,00	-888.176,00	-557.053,90	331.122,10
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.524,00	2.361,56	-162,44
= Jahresergebnis	0,00	-890.700,00	-559.415,46	331.284,54

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	154,00	154,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	2.159,00	2.159,00
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	167,55	167,55
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1,00	2.480,55	2.479,55
- Personalauszahlungen	0,00	468.240,00	419.415,28	-48.824,72
- Versorgungsauszahlungen	0,00	137.250,00	136.977,87	-272,13
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.501,00	14.519,55	8.018,55
- Transferauszahlungen	0,00	0,00	4.742,77	4.742,77
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	127.615,00	128.937,99	1.322,99
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	739.606,00	704.593,46	-35.012,54
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-739.605,00	-702.112,91	37.492,09
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	100,00	253,76	153,76
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100,00	253,76	153,76
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-100,00	-253,76	-153,76
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-739.705,00	-702.366,67	37.338,33

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
 001.002.001. Büro des Verwaltungsvorstandes

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,10	0,25	0,15
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-0,10	-0,25	-0,15
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-0,10	-0,25	-0,15



Sport

Produktbereich	008	Sportförderung
Produktgruppe	008 001	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	008 001 001	Sport

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.130	Büro des Verwaltungsvorstandes
Verantwortlich	Karl-Heinz Mense	

I. Aufgabe

- Förderung des Sports
- Organisation der Belegung aller Sportanlagen und Mehrzweckhallen
- Umsetzung politischer und gesellschaftspolitischer Ziele wie der Förderung der ehrenamtlichen Tätigkeit und Jugendarbeit in Sportvereinen und der Gesundheitsvorsorge

II. Rechtsgrundlage

- Politische Beschlüsse von Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Schul- und Sportausschuss
- Vertragliche Regelungen mit Vereinen und Nutzerinnen und Nutzern (öffentlich-rechtlich und privatrechtlich)

III. Zielgruppe

- Schulen (städtisch und nichtstädtisch)
- Sportvereine
- Drittnutzerinnen und Drittnutzer (Organisationen, Verbände, Firmen und Zuschauerinnen und Zuschauer)

IV. Ziele

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sportplätzen, Turnhallen und Mehrzweckhallen
- Übertragung der Bewirtschaftung von Sporthäusern an Sportvereine
- Reduzierung der Produktkosten



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
008.001.001. Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	118.041,00	127.106,00	9.065,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.500,00	4.995,30	-504,70
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.905,00	8.021,45	-883,55
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	13.500,00	12.134,00	-1.366,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	450,00	1.703,35	1.253,35
Ordentliche Erträge	0,00	146.396,00	153.960,10	7.564,10
- Personalaufwendungen	0,00	72.420,00	49.900,03	-22.519,97
- Versorgungsaufwendungen	0,00	19.771,00	1.235,89	-18.535,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	339.590,00	295.232,70	-44.357,30
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	247.450,00	142.125,65	-105.324,35
- Transferaufwendungen	0,00	104.577,00	108.251,05	3.674,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	917.709,00	917.642,72	-66,28
Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.701.517,00	1.514.388,04	-187.128,96
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.555.121,00	-1.360.427,94	194.693,06
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	595,00	495,72	-99,28
= Jahresergebnis	0,00	-1.555.716,00	-1.360.923,66	194.792,34

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	118.041,00	113.041,00	-5.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.500,00	4.935,30	-564,70
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.905,00	8.021,45	-883,55
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	13.500,00	1.104,00	-12.396,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	450,00	1.648,35	1.198,35
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	146.396,00	128.750,10	-17.645,90
- Personalauszahlungen	0,00	51.600,00	47.134,71	-4.465,29
- Versorgungsauszahlungen	0,00	19.480,00	19.736,64	256,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	601.590,00	492.327,43	-109.262,57
- Transferauszahlungen	0,00	104.577,00	96.952,67	-7.624,33
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	917.709,00	917.235,08	-473,92
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.694.956,00	1.573.386,53	-121.569,47
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.548.560,00	-1.444.636,43	103.923,57
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	8.145,00	6.010,91	-2.134,09
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.145,00	6.010,91	-2.134,09
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-8.145,00	-6.010,91	2.134,09
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.556.705,00	-1.450.647,34	106.057,66

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
 008.001.001. Sport

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000034 AV über 410 EUR, Sport

Investive Auszahlungen	0,00	6,00	4,44	-1,56
Saldo AV über 410 EUR, Sport	0,00	-6,00	-4,44	1,56

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	2,15	1,57	-0,58
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-2,15	-1,57	0,58
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-8,15	-6,01	2,13



Controlling

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 005	Rechnungsprüfung
Produkt	001 005 002	Controlling

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.150	Controlling
Verantwortlich	Dieter Bredemeier	

I. Aufgabe

- Entwicklung von Controllinginstrumenten und -konzepten für strategische Entscheidungen der Verwaltungsvorstandes,
- Auf- und Ausbau von Kennzahlen- und Berichtssystemen
- Anfertigung von Analysen und Vorschlägen zur Prozessoptimierung
- Durchführung von Sonderauswertungen und -analysen
- Übernahme von Sonderprojekten

II. Rechtsgrundlage

- NKF-Vorschriften

III. Zielgruppe

- Verwaltungsvorstand

IV. Ziele

- Aufbau des Controlling-Systems



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 150 Controlling

001.005.002. Controlling

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	0,00	85.770,00	61.568,53	-24.201,47
- Versorgungsaufwendungen	0,00	25.231,00	1.542,91	-23.688,09
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	58,05	58,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	7.664,00	3.921,63	-3.742,37
Ordentliche Aufwendungen	0,00	118.665,00	67.091,12	-51.573,88
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	400,00	165,73	-234,27
= Ergebnis	0,00	-119.065,00	-67.256,85	51.808,15

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	0,00	59.300,00	57.936,78	-1.363,22
- Versorgungsauszahlungen	0,00	24.860,00	25.034,08	174,08
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	58,05	58,05
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	7.664,00	3.770,30	-3.893,70
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	91.824,00	86.799,21	-5.024,79
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-91.824,00	-86.799,21	5.024,79



Informationstechnik

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 010	Informationstechnik
Produkt	001 010 001	Informationstechnik

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.160	Informationstechnik
Verantwortlich	Hans Römer	

I. Aufgabe

- Scan-Service
- Bereitstellung von Hard- und Software, Kopierer- und Drucksystemen (außer Poststelle/Druckerei)
- Bereitstellung von Telekommunikationseinrichtungen einschl. Telefonzentrale
- EDV-Schulung
- Internet- und Intranetpräsenz
- Erstellung von IT-Anwendungen (Programmierung)

II. Rechtsgrundlage

- Datenschutzrecht
- Dienstanweisungen

III. Zielgruppe

- Dienststellen, einschließlich städtische Einrichtungen (z.B. Schulen)
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Internet-Nutzer

IV. Ziele

- Sicherstellung eines reibungslosen und wirtschaftlichen IT/TK-Einsatzes
- Bereitstellung von Informationen intern und extern



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 160 Informationstechnik
001.010.001. Informationstechnik

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.814,00	3.814,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	3.939,78	-60,22
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	206.250,00	231.291,53	25.041,53
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	947,23	947,23
Ordentliche Erträge	0,00	210.250,00	239.992,54	29.742,54
- Personalaufwendungen	0,00	439.190,00	392.156,14	-47.033,86
- Versorgungsaufwendungen	0,00	35.531,00	2.164,83	-33.366,17
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	834.200,00	783.729,32	-50.470,68
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	42.436,92	42.436,92
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	27.593,00	23.914,42	-3.678,58
Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.336.514,00	1.244.401,63	-92.112,37
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.126.264,00	-1.004.409,09	121.854,91
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	70.450,00	66.034,64	-4.415,36
= Jahresergebnis	0,00	-1.055.814,00	-938.374,45	117.439,55

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	2.416,27	-1.583,73
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	206.250,00	215.661,87	9.411,87
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	210.250,00	218.078,14	7.828,14
- Personalauszahlungen	0,00	401.780,00	383.265,56	-18.514,44
- Versorgungsauszahlungen	0,00	35.010,00	35.636,71	626,71
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	834.200,00	774.355,41	-59.844,59
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	27.593,00	24.386,52	-3.206,48
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.298.583,00	1.217.644,20	-80.938,80
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.088.333,00	-999.566,06	88.766,94
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	940,00	940,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	940,00	940,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	156.000,00	47.343,37	-108.656,63
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	156.000,00	47.343,37	-108.656,63
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-156.000,00	-46.403,37	109.596,63
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.244.333,00	-1.045.969,43	198.363,57

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000002 AV über 410 EUR, Informationstechnik

Investive Auszahlungen	0,00	156,00	47,34	-108,66
-------------------------------	------	--------	-------	---------



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 160 Informationstechnik
 001.010.001. Informationstechnik

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo AV über 410 EUR, Informationstechnik	0,00	-156,00	-47,34	108,66

Sonstige Investitionen

Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,94	0,94
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,94	0,94
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-156,00	-46,40	109,60



Wirtschaftsförderung

Produktbereich	015	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	015 001	Wirtschaftsförderung
Produkt	015 001 001	Wirtschaftsförderung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.800	Wirtschaftsförderung
Verantwortlich	Rolf Vieregge	

I. Aufgabe

- Bestandspflege und -entwicklung
- Ansiedlungsförderung und Akquisition
- Vermarktung von Gewerbeflächen
- Entwicklung der Standortfaktoren
- Beschäftigungssicherung und -entwicklung
- Existenzgründungsförderung und -hilfen
- Stadtentwicklung und Flächenmanagement

II. Rechtsgrundlage

- Förderrichtlinien

III. Zielgruppe

- Gewerbetreibende
- Freiberuflerinnen und Freiberufler
- Existenzgründerinnen und Existenzgründer

IV. Ziele

- Gewerbeansiedlung und -bestandsicherung
- Sicherung und Steigerung der sozialversicherungspflichtigen Arbeitsplätze
- Einführung eines Gewerbeflächenmanagements und jährliche Berichterstattung im Ausschuss für Wirtschaftsförderung und Verkehr



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 800 Wirtschaftsförderung
015.001.001. Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.951,00	0,00	-35.951,00
Ordentliche Erträge	0,00	35.951,00	0,00	-35.951,00
- Personalaufwendungen	0,00	132.080,00	80.309,34	-51.770,66
- Versorgungsaufwendungen	0,00	21.131,00	1.314,62	-19.816,38
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	36.100,00	29.986,90	-6.113,10
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	18.992,00	22.028,43	3.036,43
Ordentliche Aufwendungen	0,00	208.303,00	133.639,29	-74.663,71
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-172.352,00	-133.639,29	38.712,71
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	150,00	1.241,84	1.091,84
= Ergebnis	0,00	-172.502,00	-134.881,13	37.620,87

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.951,00	0,00	-35.951,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	35.951,00	0,00	-35.951,00
- Personalauszahlungen	0,00	109.820,00	77.257,23	-32.562,77
- Versorgungsauszahlungen	0,00	20.820,00	21.276,04	456,04
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	36.100,00	29.921,90	-6.178,10
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	18.992,00	21.952,84	2.960,84
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	185.732,00	150.408,01	-35.323,99
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-149.781,00	-150.408,01	-627,01
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-149.781,00	-150.408,01	-627,01

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Stadtmarketing

Produktbereich	015	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	015 002	Wirtschaftsförderung
Produkt	015 002 001	Stadtmarketing

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.800	Wirtschaftsförderung
Verantwortlich	Rolf Vieregge	

I. Aufgabe

- Förderung von Lemgo Marketing e.V.
- Unterstützung Lippe Tourismus und Marketing AG

II. Rechtsgrundlage

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Touristinnen und Touristen
- Einzelhandel

IV. Ziele

- Erhalt einer lebendigen und attraktiven Innenstadt
- Steigerung der Übernachtungszahlen
- Steigerung der Frequenz in der Innenstadt
- Reduzierung der Produktkosten



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 800 Wirtschaftsförderung
015.002.001. Stadtmarketing

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	0,00	47.290,00	42.059,48	-5.230,52
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.741,00	228,27	-2.512,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	16.900,00	9.307,01	-7.592,99
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	142.721,00	142.255,00	-466,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	209.652,00	193.849,76	-15.802,24
= Ergebnis	0,00	-209.652,00	-193.849,76	15.802,24

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	0,00	44.410,00	41.231,72	-3.178,28
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.700,00	3.027,69	327,69
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	16.900,00	9.205,76	-7.694,24
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	142.721,00	142.255,00	-466,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	206.731,00	195.720,17	-11.010,83
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-206.731,00	-195.720,17	11.010,83
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-206.731,00	-195.720,17	11.010,83

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Finanzverwaltung

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 009	Finanzverwaltung und Rechnungswesen
Produkt	001 009 001	Finanzverwaltung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Haushaltwirtschaft, Finanzplanung, Budgetierung und Ergebnisplanung
- Anlagenbuchhaltung
- Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges
- Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung

III. Zielgruppe

- Rat
- Verwaltungsführung
- Verwaltung

IV. Ziele

- Rechtzeitige Vorlage des Haushaltsplanes und der Jahresrechnung
- Sachgerechter Haushaltsvollzug
- Erarbeitung eines zeitnahen Konzeptes zum Rücklagenaufbau, das die Stadt in die Lage versetzt, bei der Auflösung der zu bildenden Pensionsrückstellung über eine entsprechende Liquidität zu verfügen
- Maximal dürfen Kommunaldarlehen nur bis zur Höhe der jährlichen Tilgungsleistungen aufgenommen werden. Es wird angestrebt, die Kommunaldarlehen dauerhaft zu senken.



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
001.009.001. Finanzverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	120,00	66,75	-53,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
Ordentliche Erträge	0,00	121,00	66,75	-54,25
- Personalaufwendungen	0,00	249.220,00	203.925,77	-45.294,23
- Versorgungsaufwendungen	0,00	44.991,00	2.700,03	-42.290,97
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	441,00	307,80	-133,20
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	46.433,00	47.979,09	1.546,09
Ordentliche Aufwendungen	0,00	341.085,00	254.912,69	-86.172,31
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-340.964,00	-254.845,94	86.118,06
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	46.880,00	46.880,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.679,00	3.408,19	-270,81
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	43.201,00	43.471,81	270,81
= Ergebnis	0,00	-297.763,00	-211.374,13	86.388,87

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	120,00	66,75	-53,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	121,00	66,75	-54,25
- Personalauszahlungen	0,00	201.930,00	193.715,69	-8.214,31
- Versorgungsauszahlungen	0,00	44.330,00	44.691,95	361,95
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	441,00	267,30	-173,70
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	95.183,00	27.172,15	-68.010,85
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	341.884,00	265.847,09	-76.036,91
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-341.763,00	-265.780,34	75.982,66
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-341.763,00	-265.780,34	75.982,66

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Kasse

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 009	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	001 009 006	Kasse

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Zahlungsabwicklung (inkl. Verwahrungen)
- Buchungsgeschäft, Tagesabschlüsse, Jahresabschlüsse
- Liquiditätsplanung
- Zwangsweise Einziehung von Forderungen (Vollstreckung)

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz
- Insolvenzordnung

III. Zielgruppe

- Gläubigerinnen und Gläubiger
- Schuldnerinnen und Schuldner

IV. Ziele

- Fälligkeitsnahe Erhebung der Einnahmen und Leistung der Ausgaben
- Sicherstellung der stetigen Zahlungsbereitschaft der Kasse
- Steigerung der Beitreibungsergebnisse
- Senkung der Ausfallquote von Forderungen



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
001.009.006. Kasse

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70.000,00	99.091,75	29.091,75
Ordentliche Erträge	0,00	70.000,00	99.091,75	29.091,75
- Personalaufwendungen	0,00	619.760,00	440.925,46	-178.834,54
- Versorgungsaufwendungen	0,00	74.111,00	4.400,45	-69.710,55
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250,00	1.425,51	1.175,51
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	2.507,37	2.507,37
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	29.578,00	29.594,49	16,49
Ordentliche Aufwendungen	0,00	723.699,00	478.853,28	-244.845,72
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-653.699,00	-379.761,53	273.937,47
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	13.610,00	13.610,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.215,00	1.787,95	572,95
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.395,00	11.822,05	-572,95
= Ergebnis	0,00	-641.304,00	-367.939,48	273.364,52

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	70.000,00	101.361,13	31.361,13
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	70.000,00	101.361,13	31.361,13
- Personalauszahlungen	0,00	541.790,00	423.696,13	-118.093,87
- Versorgungsauszahlungen	0,00	73.030,00	73.413,30	383,30
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250,00	1.814,31	1.564,31
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	29.578,00	236.313,97	206.735,97
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	644.648,00	735.237,71	90.589,71
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-574.648,00	-633.876,58	-59.228,58
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-574.648,00	-633.876,58	-59.228,58

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Abgaben

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 009	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	001 009 008	Abgaben

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Erhebung der Steuern, Gebühren und Elternbeiträgen

II. Rechtsgrundlage

- Grundsteuergesetz
- Gewerbesteuergesetz
- Hundesteuersatzung der Alten Hansestadt Lemgo
- Vergnügungssteuersatzung der Alten Hansestadt Lemgo
- Gebührensatzungen
- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK)

III. Zielgruppe

- Grundbesitzerinnen und Grundbesitzer, Erbbauberechtigte
- Gewerbetreibende
- Hundehalterinnen und Hundehalter
- Veranstalterinnen und Veranstalter, Spielgeräteaufstellerinnen und Spielgeräteaufsteller
- Eltern von Kindergarten- und Schulkindern

IV. Ziele

- Herstellung und Wahrung der Abgabengerechtigkeit



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
001.009.008. Abgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	420,00	262,80	-157,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.500,00	77,00	-10.423,00
Ordentliche Erträge	0,00	10.920,00	339,80	-10.580,20
- Personalaufwendungen	0,00	253.170,00	235.112,56	-18.057,44
- Versorgungsaufwendungen	0,00	30.601,00	1.849,89	-28.751,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.550,00	151,20	-1.398,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	36.837,00	39.261,77	2.424,77
Ordentliche Aufwendungen	0,00	322.158,00	276.375,42	-45.782,58
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-311.238,00	-276.035,62	35.202,38
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	63.840,00	63.840,00	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	63.840,00	63.840,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	932,00	1.098,53	166,53
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	932,00	1.098,53	166,53
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	62.908,00	62.741,47	-166,53
Ergebnis	0,00	-248.330,00	-213.294,15	35.035,85

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	420,00	262,80	-157,20
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	10.500,00	6.448,00	-4.052,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	10.920,00	6.710,80	-4.209,20
Auszahlungen				
- Personalauszahlungen	0,00	221.040,00	228.674,18	7.634,18
- Versorgungsauszahlungen	0,00	30.150,00	30.331,35	181,35
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.550,00	151,20	-1.398,80
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	36.837,00	38.245,73	1.408,73
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	289.577,00	297.402,46	7.825,46
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-278.657,00	-290.691,66	-12.034,66
Investitionstätigkeit				
Auszahlungen				
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-278.657,00	-290.691,66	-12.034,66

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Gebäudewirtschaft

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 013	Grundstücksmanagement
Produkt	001 013 010	Gebäudewirtschaft

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

IV. Ziele



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
001.013.010. Gebäudewirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	82.795,00	21.386,00	-61.409,00
Ordentliche Erträge	0,00	82.795,00	21.386,00	-61.409,00
- Personalaufwendungen	0,00	0,00	47,32	47,32
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	234.792,00	660.927,00	426.135,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	234.792,00	660.974,32	426.182,32
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-151.997,00	-639.588,32	-487.591,32
= Ergebnis	0,00	-151.997,00	-639.588,32	-487.591,32

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	82.795,00	0,00	-82.795,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	82.795,00	0,00	-82.795,00
- Personalauszahlungen	0,00	0,00	47,64	47,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	234.792,00	660.927,00	426.135,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	234.792,00	660.974,64	426.182,64
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-151.997,00	-660.974,64	-508.977,64



Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz

Produktbereich	013	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	013 001	Öffentliches Grün
Produkt	013 001 001	Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Betriebe
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Forst und Grün Lemgo (FGL)

IV. Ziele



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Bereich: 200 Kämmerei

013.001.001. Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz, Sitzsysteme

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	39.600,00	2.405,00	-37.195,00
Ordentliche Erträge	0,00	39.600,00	2.405,00	-37.195,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	780.691,00	780.691,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	780.691,00	780.691,00	0,00
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-741.091,00	-778.286,00	-37.195,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	39.600,00	0,00	-39.600,00
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	39.600,00	250.000,00	210.400,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	780.691,00	905.691,00	125.000,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	780.691,00	905.691,00	125.000,00
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-741.091,00	-655.691,00	85.400,00



Friedhöfe

Produktbereich	013	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	013 006	Friedhöfe
Produkt	013 006 001	Friedhöfe

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Betriebe
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Forst und Grün Lemgo (FGL)

IV. Ziele



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
 013.006.001. Friedhöfe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.600,00	180,00	-2.420,00
Ordentliche Erträge	0,00	2.600,00	180,00	-2.420,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	18.040,00	18.040,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	18.040,00	18.040,00	0,00
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-15.440,00	-17.860,00	-2.420,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.600,00	0,00	-2.600,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.600,00	0,00	-2.600,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	18.040,00	18.040,00	0,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	18.040,00	18.040,00	0,00
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-15.440,00	-18.040,00	-2.600,00



Beteiligungsverwaltung

Produktbereich	015	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	015 004	Anteile an Unternehmen
Produkt	015 004 003	Beteiligungsverwaltung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Beteiligungen
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Erfüllung gemeindlicher Aufgaben im Rahmen des Selbstverwaltungsrechts durch Unternehmen, Einrichtungen und sonstige
- Sicherstellung der öffentlichen Daseinsvorsorge
- Verwaltung der Beteiligungen

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Unternehmensverträge, Satzungen und Grundsatzbeschlüsse
- Wettbewerbsrechtliche und steuerrechtliche Vorschriften

III. Zielgruppe

- Verwaltungsführung
- Rat

IV. Ziele

- Sicherstellung der Einhaltung der beteiligungsrechtlichen Vorschriften
- Beobachten und Hinwirken auf Erzielung positiver Betriebsergebnisse für den Stadthaushalt
- Aufgabenerfüllung im Sinne des öffentlichen Auftrags
- Mitentscheidung bei der Jahresergebnisverwendung



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
015.004.003. Beteiligungsverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.700.000,00	2.501.978,11	-198.021,89
Ordentliche Erträge	0,00	2.700.000,00	2.501.978,11	-198.021,89
- Personalaufwendungen	0,00	9.280,00	6.598,48	-2.681,52
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.741,00	228,27	-2.512,73
Ordentliche Aufwendungen	0,00	12.021,00	6.826,75	-5.194,25
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.687.979,00	2.495.151,36	-192.827,64
+ Finanzerträge	0,00	1.387.821,00	1.383.859,41	-3.961,59
Ordentliches Ergebnis	0,00	4.075.800,00	3.879.010,77	-196.789,23
= Ergebnis	0,00	4.075.800,00	3.879.010,77	-196.789,23

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	2.700.000,00	2.618.931,27	-81.068,73
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.387.821,00	26.008,41	-1.361.812,59
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	4.087.821,00	2.644.939,68	-1.442.881,32
- Personalauszahlungen	0,00	6.400,00	6.210,42	-189,58
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.700,00	3.027,69	327,69
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	9.100,00	9.238,11	138,11
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	4.078.721,00	2.635.701,57	-1.443.019,43
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	100,00	100,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	100,00	100,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	100,00	100,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	4.078.721,00	2.635.801,57	-1.442.919,43

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,10	0,10
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,10	0,10
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,10	0,10



Organisation

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 006	Zentrale Dienste
Produkt	001 006 001	Organisation

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.100	Organisation und Personal
Verantwortlich	Josef Fischer-Bernard	

I. Aufgabe

- Querschnittsaufgaben für die Gesamtverwaltung
- Organisation der Verwaltung
- Wahlen (Europa, Bund, Land, Kommunalwahlen)
- Statistik

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Wahlrecht

III. Zielgruppe

- Alle Organisationseinheiten der Stadtverwaltung
- Wahlberechtigte, Parteien

IV. Ziele

- Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation (insbesondere Neue Steuerung)
- Einheitlichkeit des Verwaltungshandelns, Corporate Identity
- Unterstützung der Dienststellen



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 100 Organisation und Personal
001.006.001. Organisation

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	510.582,00	513.531,72	2.949,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	751,35	551,35
Ordentliche Erträge	0,00	510.783,00	514.283,07	3.500,07
- Personalaufwendungen	0,00	172.790,00	182.859,23	10.069,23
- Versorgungsaufwendungen	0,00	31.961,00	1.928,67	-30.032,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.626,00	899,10	-10.726,90
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	125,00	0,00	-125,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	156.370,00	136.471,03	-19.898,97
Ordentliche Aufwendungen	0,00	372.872,00	322.158,03	-50.713,97
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	137.911,00	192.125,04	54.214,04
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.070,00	5.070,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.875,00	2.255,38	-3.619,62
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-805,00	2.814,62	3.619,62
= Jahresergebnis	0,00	137.106,00	194.939,66	57.833,66

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	360,00	359,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	510.582,00	453.547,78	-57.034,22
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	200,00	751,35	551,35
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	510.783,00	454.659,13	-56.123,87
- Personalauszahlungen	0,00	143.400,00	177.019,37	33.619,37
- Versorgungsauszahlungen	0,00	126.735,00	31.749,01	-94.985,99
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.626,00	568,35	-11.057,65
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	156.370,00	135.764,05	-20.605,95
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	438.131,00	345.100,78	-93.030,22
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	72.652,00	109.558,35	36.906,35
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	125,00	0,00	-125,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125,00	0,00	-125,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-125,00	0,00	125,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	72.527,00	109.558,35	37.031,35

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,13	0,00	-0,13
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-0,13	0,00	0,13



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 100 Organisation und Personal
001.006.001. Organisation

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-0,13	0,00	0,13



Personal, Aus- und Fortbildung

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 008	Personalmanagement
Produkt	001 008 001	Personal, Aus- und Fortbildung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.100	Organisation und Personal
Verantwortlich	Josef Fischer-Bernard	

I. Aufgabe

- Bearbeitung aller Personalfälle einschließlich Beihilfen (Beamtinnen und Beamte, Angestellte, Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger)
- Soziale Betreuung einschließlich Arbeitssicherheit und Betriebsarzt
- Personalausbildung und Qualifizierung
- Personalplanung, Personaleinsatz und Personalauswahl

II. Rechtsgrundlage

- Landesbeamtengesetz
- Bundesbesoldungsgesetz
- Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst

III. Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Bewerberinnen und Bewerber
- Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger
- Auszubildende
- Dienststellen der Stadtverwaltung

IV. Ziele

- Anzahl der Auszubildenden pro Vollzeitstelle: Quote in %
- Qualifizierung, Personalentwicklung
- Förderung der Beschäftigung von Schwerbehinderten



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 100 Organisation und Personal
001.008.001. Personal, Aus- und Fortbildung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.045,00	5.571,75	-473,25
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	22.907,01	22.907,01
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	15,61	15,61
Ordentliche Erträge	0,00	6.045,00	28.494,37	22.449,37
- Personalaufwendungen	0,00	651.590,00	483.169,10	-168.420,90
- Versorgungsaufwendungen	0,00	101.961,00	6.022,04	-95.938,96
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.088,35	1.088,35
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	56.134,00	53.143,30	-2.990,70
Ordentliche Aufwendungen	0,00	809.685,00	543.422,79	-266.262,21
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-803.640,00	-514.928,42	288.711,58
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.610,00	4.610,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	50,00	2.255,38	2.205,38
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.560,00	2.354,62	-2.205,38
= Ergebnis	0,00	-799.080,00	-512.573,80	286.506,20

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.045,00	5.675,25	-369,75
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	23.804,58	23.804,58
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	6.045,00	29.479,83	23.434,83
- Personalauszahlungen	0,00	544.370,00	485.301,36	-59.068,64
- Versorgungsauszahlungen	0,00	100.480,00	100.595,26	115,26
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.072,15	1.072,15
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	56.134,00	53.767,31	-2.366,69
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	700.984,00	640.736,08	-60.247,92
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-694.939,00	-611.256,25	83.682,75
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-694.939,00	-611.256,25	83.682,75

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Personalgestellung Lippe pro Arbeit

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 008	Personalmanagement
Produkt	001 008 005	Personalgestellung an ArGE „Lippe pro Arbeit“

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.100	Organisation und Personal
Verantwortlich	Josef Fischer-Bernard	

I. Aufgabe

- Personalgestellung zur Unterstützung der Arbeitsgemeinschaft Lippe pro Arbeit

II. Rechtsgrundlage

- Personalgestellungsvertrag

III. Zielgruppe

- Arbeitsgemeinschaft Lippe pro Arbeit

IV. Ziele

- Personelle Unterstützung der Arbeitsgemeinschaft



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 100 Organisation und Personal
001.008.005. Personalgestaltung Lippe pro Arbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	740.000,00	749.469,75	9.469,75
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.012.946,92	1.012.946,92
Ordentliche Erträge	0,00	740.000,00	1.762.416,67	1.022.416,67
- Personalaufwendungen	0,00	541.270,00	596.984,08	55.714,08
- Versorgungsaufwendungen	0,00	96.541,00	181.994,91	85.453,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	157,95	-242,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	31.945,00	27.285,30	-4.659,70
Ordentliche Aufwendungen	0,00	670.156,00	806.422,24	136.266,24
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	69.844,00	955.994,43	886.150,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	346,00	0,00	-346,00
= Ergebnis	0,00	69.498,00	955.994,43	886.496,43

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	740.000,00	749.469,73	9.469,73
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	740.000,00	749.469,73	9.469,73
- Personalauszahlungen	0,00	438.750,00	626.666,61	187.916,61
- Versorgungsauszahlungen	0,00	96.120,00	96.099,05	-20,95
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	157,95	-242,05
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	31.945,00	26.175,54	-5.769,46
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	567.215,00	749.099,15	181.884,15
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	172.785,00	370,58	-172.414,42
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	172.785,00	370,58	-172.414,42

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Rechtsangelegenheiten

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 011	Recht
Produkt	001 011 001	Rechtsangelegenheiten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Rechtsberatungen und Prozessvertretungen
- Recht- und zweckmäßiges Verwaltungshandeln
- Schiedsangelegenheiten
- Versicherungsangelegenheiten (ohne Gebäudeversicherung)
- Verwaltungsbücherei

II. Rechtsgrundlage

- Bundes-/ Landes-/ Ortsrecht

III. Zielgruppe

- Verwaltung
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Schiedsleute
- Geschädigte

IV. Ziele



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
001.011.001. Rechtsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	87,50	87,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.001,00	14.837,90	-20.163,10
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	75.800,00	83.707,81	7.907,81
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4,05	4,05
Ordentliche Erträge	0,00	110.801,00	98.637,26	-12.163,74
- Personalaufwendungen	0,00	97.720,00	86.880,37	-10.839,63
- Versorgungsaufwendungen	0,00	9.051,00	543,20	-8.507,80
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	356,00	170,94	-185,06
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	550.824,00	517.720,68	-33.103,32
Ordentliche Aufwendungen	0,00	657.951,00	605.315,19	-52.635,81
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-547.150,00	-506.677,93	40.472,07
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	575,00	590,99	15,99
= Ergebnis	0,00	-547.725,00	-507.268,92	40.456,08

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	87,50	87,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.001,00	24.542,94	-10.458,06
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	75.800,00	89.378,17	13.578,17
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	110.801,00	114.008,61	3.207,61
- Personalauszahlungen	0,00	88.220,00	84.861,91	-3.358,09
- Versorgungsauszahlungen	0,00	8.910,00	9.063,37	153,37
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	356,00	170,94	-185,06
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	550.824,00	530.264,37	-20.559,63
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	648.310,00	624.360,59	-23.949,41
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-537.509,00	-510.351,98	27.157,02
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-537.509,00	-510.351,98	27.157,02

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 001	Sicherheit und Ordnung
Produkt	002 001 001	Sicherheit und Ordnung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Sicherheit und Ordnung
 - Aufrechterhaltung der Sicherheit und wirkungsvolle Schadensprävention
 - Verbraucherschutz und Schutz vor Gefahren durch Gewerbetreibende und Veranstaltungen
- Gaststättenangelegenheiten (Erlaubnisse)
- Gewerbeangelegenheiten

II. Rechtsgrundlage

- Ordnungsbehördengesetz NRW u.a. Landesgesetze
- Gaststättengesetze, Gewerbeordnung u.a. Bundesgesetze
- Kommunale Verordnungen und Satzungen

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- Auskunftsuchende

IV. Ziele

- Beseitigung von Störungen der öffentlichen Ordnung
- Zeitnahe Erteilung von Auskünften und Erlaubnissen
- Reduzierung der Produktkosten



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
002.001.001. Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50.000,00	60.139,50	10.139,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.600,00	14.031,83	11.431,83
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	793,80	-206,20
Ordentliche Erträge	0,00	53.600,00	74.965,13	21.365,13
- Personalaufwendungen	0,00	170.670,00	143.784,47	-26.885,53
- Versorgungsaufwendungen	0,00	30.171,00	1.771,23	-28.399,77
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	31.175,00	32.258,58	1.083,58
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	175,00	220,00	45,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	12.583,00	12.697,58	114,58
Ordentliche Aufwendungen	0,00	244.774,00	190.731,86	-54.042,14
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-191.174,00	-115.766,73	75.407,27
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.280,00	1.027,85	-252,15
= Jahresergebnis	0,00	-192.454,00	-116.794,58	75.659,42

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50.000,00	57.890,00	7.890,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.600,00	7.676,24	5.076,24
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000,00	670,35	-329,65
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	53.600,00	66.236,59	12.636,59
- Personalauszahlungen	0,00	139.020,00	145.026,28	6.006,28
- Versorgungsauszahlungen	0,00	29.730,00	30.009,25	279,25
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	31.175,00	35.061,93	3.886,93
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	12.583,00	12.401,64	-181,36
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	212.508,00	222.499,10	9.991,10
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-158.908,00	-156.262,51	2.645,49
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	175,00	220,00	45,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	175,00	220,00	45,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-175,00	-220,00	-45,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-159.083,00	-156.482,51	2.600,49

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,18	0,22	0,05
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-0,18	-0,22	-0,05
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-0,18	-0,22	-0,05



Märkte

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 002	Gewerbewesen
Produkt	002 002 006	Märkte

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Wochenmärkte
- Jahrmärkte
- Volksfeste

II. Rechtsgrundlage

- Gewerbeordnung
- Gemeindeordnung NRW

III. Zielgruppe

- Besucherinnen und Besucher sowie Veranstalterinnen und Veranstalter von Märkten und Festen

IV. Ziele

- Reibungsloser und kostendeckender Betrieb von Märkten und Volksfesten
- Erhalt der Attraktivität und Vielfalt von Märkten und Volksfesten



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
 Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
 002.002.006. Märkte

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	36.000,00	35.640,70	-359,30
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	53.000,00	58.204,16	5.204,16
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.100,00	3.870,08	-2.229,92
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	14.535,00	0,00	-14.535,00
Ordentliche Erträge	0,00	109.635,00	97.714,94	-11.920,06
- Personalaufwendungen	0,00	22.650,00	19.116,27	-3.533,73
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.371,00	157,44	-1.213,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	68.900,00	59.866,54	-9.033,46
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	3.043,00	3.043,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.370,00	300,00	-10.070,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	103.291,00	82.483,25	-20.807,75
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	6.344,00	15.231,69	8.887,69
= Ergebnis	0,00	6.344,00	15.231,69	8.887,69

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	36.000,00	34.901,30	-1.098,70
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	53.000,00	55.064,66	2.064,66
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	6.100,00	119,69	-5.980,31
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	14.535,00	9.929,24	-4.605,76
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	109.635,00	100.014,89	-9.620,11
- Personalauszahlungen	0,00	21.210,00	20.025,10	-1.184,90
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.350,00	1.617,98	267,98
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	68.900,00	59.616,60	-9.283,40
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	10.370,00	11.699,54	1.329,54
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	101.830,00	92.959,22	-8.870,78
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	7.805,00	7.055,67	-749,33
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	7.805,00	7.055,67	-749,33

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Brand- und Zivilschutz

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 015	Gefahrenabwehr
Produkt	002 015 001	Brand- und Zivilschutz

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Abwehr atomarer-biologischer-chemischer-Gefahren
- Brandschutz
- Zivilschutz
- Löschwasserversorgung

II. Rechtsgrundlage

- Feuerschutzhilfeleistungsgesetz NRW
- Zivilschutzgesetz, Ordnungsbehördengesetz NRW, Bauordnung NRW
- Bundes- und Landesgesetze, Feuerwehrdienstvorschriften

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner, Einpendlerinnen und Einpendler sowie Besucherinnen und Besucher
- Gewerbe, Dienstleister und Einrichtungen
- Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

IV. Ziele

- Sicherstellung aller Schutzziele zur Brandbekämpfung und Menschenrettung durch ehrenamtliche städtische Einrichtung „Freiwillige Feuerwehr“



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
002.015.001. Brand- und Zivilschutz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	31.000,00	26.243,50	-4.756,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	54.000,00	54.064,33	64,33
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.900,00	32.990,07	17.090,07
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	3.341,60	2.341,60
Ordentliche Erträge	0,00	101.900,00	116.639,50	14.739,50
- Personalaufwendungen	0,00	343.350,00	321.465,16	-21.884,84
- Versorgungsaufwendungen	0,00	16.201,00	999,73	-15.201,27
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	139.000,00	249.021,18	110.021,18
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	181.048,00	188.732,46	7.684,46
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	426.910,00	443.127,44	16.217,44
Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.106.509,00	1.203.345,97	96.836,97
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.004.609,00	-1.086.706,47	-82.097,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.429,00	4.828,26	-600,74
= Jahresergebnis	0,00	-1.010.038,00	-1.091.534,73	-81.496,73

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	54.000,00	61.034,13	7.034,13
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	15.900,00	31.937,28	16.037,28
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000,00	2.933,73	1.933,73
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	70.900,00	95.905,14	25.005,14
- Personalauszahlungen	0,00	326.270,00	313.131,87	-13.138,13
- Versorgungsauszahlungen	0,00	15.960,00	16.701,06	741,06
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	139.000,00	248.080,97	109.080,97
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	426.910,00	441.767,27	14.857,27
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	908.140,00	1.019.681,17	111.541,17
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-837.240,00	-923.776,03	-86.536,03
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	91.000,00	90.911,84	-88,16
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	91.000,00	90.911,84	-88,16
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	79.500,00	92.429,96	12.929,96
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	79.500,00	92.429,96	12.929,96
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	11.500,00	-1.518,12	-13.018,12
Finanzmittellüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-825.740,00	-925.294,15	-99.554,15

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
002.015.001. Brand- und Zivilschutz

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 08000004 AV über 410 EUR, Brand- und Zivilschutz

Investive Auszahlungen	0,00	68,00	85,89	17,89
Saldo AV über 410 EUR, Brand- und Zivilschutz	0,00	-68,00	-85,89	-17,89

Sonstige Investitionen

Investive Einzahlungen	0,00	91,00	90,91	-0,09
Investive Auszahlungen	0,00	11,50	6,54	-4,96
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	79,50	84,37	4,87
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	11,50	-1,52	-13,02



Einrichtungen für Wohnungslose

Produktbereich	010	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	010 008	Hilfe bei Wohnproblemen
Produkt	010 008 003	Einrichtungen für Wohnungslose

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Wohnungslose

II. Rechtsgrundlage

- Ordnungsbehördengesetz
- Runderlasse der zuständigen Ministerien

III. Zielgruppe

- Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte Einwohnerinnen und Einwohner

IV. Ziele

- Vermeidung und Verringerung von Obdachlosigkeit



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
010.008.003. Einrichtungen für Wohnungslose

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	13.981,98	13.981,98
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	13.981,98	13.981,98
- Personalaufwendungen	0,00	12.340,00	8.637,72	-3.702,28
- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.691,00	228,27	-3.462,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.600,00	3.100,66	1.500,66
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	23.809,00	28.663,31	4.854,31
Ordentliche Aufwendungen	0,00	41.440,00	40.629,96	-810,04
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-41.440,00	-26.647,98	14.792,02
= Ergebnis	0,00	-41.440,00	-26.647,98	14.792,02

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	13.231,80	13.231,80
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	2.157,80	2.157,80
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	15.389,60	15.389,60
- Personalauszahlungen	0,00	8.500,00	8.228,75	-271,25
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.630,00	3.758,02	128,02
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.600,00	3.100,66	1.500,66
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	23.809,00	28.287,73	4.478,73
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	37.539,00	43.375,16	5.836,16
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-37.539,00	-27.985,56	9.553,44
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-37.539,00	-27.985,56	9.553,44

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Einwohnerangelegenheiten

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 010	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	002 010 001	Einwohnerangelegenheiten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Melderechtliche Angelegenheiten (einschließlich Ausweise, Pässe, Führungszeugnisse und Auskünfte)
- Lohnsteuerkarten
- Beglaubigungen, Führerscheine, Fischereischeine, Parkberechtigungen und Schwerbehindertenausweise
- Fundsachen

II. Rechtsgrundlage

- Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz NRW, BGB, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Bundeszentralregistergesetz, Bundesfischereigesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Wehrpflichtgesetz, Namensrecht, Rundfunkstaatsvertrag, Lohnsteuerrichtlinien usw.

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Behörden
- Auskunftersuchende

IV. Ziele

- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung
- Verbesserung von Arbeitsabläufen



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
002.010.001. Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	135.000,00	171.289,03	36.289,03
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	781,96	781,96
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.000,00	2.625,84	-374,16
Ordentliche Erträge	0,00	138.001,00	174.696,83	36.695,83
- Personalaufwendungen	0,00	321.940,00	276.708,18	-45.231,82
- Versorgungsaufwendungen	0,00	33.741,00	2.007,35	-31.733,65
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	85.101,00	107.050,04	21.949,04
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	65.211,00	63.415,71	-1.795,29
Ordentliche Aufwendungen	0,00	506.093,00	449.181,28	-56.911,72
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-368.092,00	-274.484,45	93.607,55
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.220,00	2.055,69	835,69
= Ergebnis	0,00	-369.312,00	-276.540,14	92.771,86

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	135.000,00	170.041,63	35.041,63
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	781,96	781,96
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	3.000,00	2.618,96	-381,04
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	138.001,00	173.442,55	35.441,55
- Personalauszahlungen	0,00	286.450,00	269.849,85	-16.600,15
- Versorgungsauszahlungen	0,00	33.250,00	33.288,35	38,35
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	85.101,00	105.613,68	20.512,68
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	65.211,00	61.006,93	-4.204,07
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	470.012,00	469.758,81	-253,19
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-332.011,00	-296.316,26	35.694,74
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-100,00	0,00	100,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-332.111,00	-296.316,26	35.794,74

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,10	0,00	-0,10
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-0,10	0,00	0,10



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
002.010.001. Einwohnerangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-0,10	0,00	0,10



Standesamt

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 011	Personenstandswesen
Produkt	002 011 001	Standesamt

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Beurkundung von Personenstandsfällen (Geburten, Eheschließungen und Sterbefälle)
- Führung der Personenstandsbücher
- Erteilung von Auskünften, Urkunden und Bescheinigungen; Beratung von Einwohnerinnen und Einwohnern
- Führung der Testamentskartei
- Beurkundung namensrechtlicher Erklärungen

II. Rechtsgrundlage

- Personenstandsgesetz
- Personenstandsverordnung und Dienstanweisung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch
- Kollisions- und Sachrechte anderer Staaten
- Staatsangehörigkeitsgesetz, Bundesvertriebenengesetz

III. Zielgruppe

- Personen, deren Personenstand oder Namensführung sich ändert, sowie Personen, die Urkunden oder Bescheinigungen benötigen oder Beratung benötigen
- Andere Behörden, insbesondere Standesämter, Meldeämter, Finanzamt, Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik, Gerichte

IV. Ziele

- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
002.011.001. Standesamt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	40.000,00	41.647,00	1.647,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	1.698,50	-801,50
Ordentliche Erträge	0,00	42.500,00	43.345,50	845,50
- Personalaufwendungen	0,00	243.920,00	153.327,55	-90.592,45
- Versorgungsaufwendungen	0,00	40.471,00	2.235,64	-38.235,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	450,00	278,79	-171,21
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	32.658,00	30.758,69	-1.899,31
Ordentliche Aufwendungen	0,00	317.499,00	186.600,67	-130.898,33
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-274.999,00	-143.255,17	131.743,83
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.337,00	1.181,89	-155,11
= Ergebnis	0,00	-276.336,00	-144.437,06	131.898,94

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	40.000,00	41.647,00	1.647,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	1.698,50	-801,50
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	42.500,00	43.345,50	845,50
- Personalauszahlungen	0,00	201.330,00	146.388,76	-54.941,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	39.880,00	37.776,61	-2.103,39
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	450,00	278,79	-171,21
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	32.658,00	30.217,91	-2.440,09
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	274.318,00	214.662,07	-59.655,93
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-231.818,00	-171.316,57	60.501,43
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-231.818,00	-171.316,57	60.501,43

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Soziales

Produktbereich	005	Soziale Leistungen
Produktgruppe	005 003	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	005 003 001	Soziales

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Sozialhilfe, Hilfe zum Lebensunterhalt
- Sozialhilfe, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Altenhilfe, Seniorenberatung, Behindertenangelegenheiten
- Förderung der Freien Wohlfahrtsverbände
- Rentenversicherungsangelegenheiten
- Hilfe für Aussiedlerinnen und Aussiedler

II. Rechtsgrundlage

- Sozialgesetzbuch (SGB) I (Allgemeiner Teil), SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende), SGB V (Gesetzliche Krankenversicherung), SGB VI (Gesetzliche Rentenversicherung), SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen), SGB X (Sozialverwaltungsverfahren und Sozialdatenschutz), SGB XI (Soziale Pflegeversicherung), SGB XII (Sozialhilfe)

III. Zielgruppe

- Hilfesuchende
- Senioren und Menschen mit Behinderungen
- Vereine und Verbände im sozialen Bereich

IV. Ziele

- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung
- Erstellen eines Sozialberichtes mit jährlicher Fortschreibung und Berichterstattung im Sozialausschuss



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
005.003.001. Soziales

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	0,00	12.000,00	11.205,80	-794,20
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.800,00	2.690,07	890,07
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	455,00	0,00	-455,00
Ordentliche Erträge	0,00	14.255,00	13.895,87	-359,13
- Personalaufwendungen	0,00	201.620,00	183.424,55	-18.195,45
- Versorgungsaufwendungen	0,00	13.991,00	850,18	-13.140,82
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.930,00	8.574,06	-9.355,94
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	130,00	0,00	-130,00
- Transferaufwendungen	0,00	10.592,00	10.592,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	62.800,00	70.441,83	7.641,83
Ordentliche Aufwendungen	0,00	307.063,00	273.882,62	-33.180,38
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-292.808,00	-259.986,75	32.821,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.472,00	1.958,07	-1.513,93
= Jahresergebnis	0,00	-296.280,00	-261.944,82	34.335,18

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	12.000,00	11.205,80	-794,20
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.800,00	2.562,19	762,19
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	455,00	0,00	-455,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	14.255,00	13.767,99	-487,01
- Personalauszahlungen	0,00	186.940,00	179.631,87	-7.308,13
- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.780,00	14.360,64	580,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.930,00	8.574,06	-9.355,94
- Transferauszahlungen	0,00	10.592,00	10.592,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	62.800,00	60.416,36	-2.383,64
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	292.042,00	273.574,93	-18.467,07
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-277.787,00	-259.806,94	17.980,06
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	130,00	0,00	-130,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130,00	0,00	-130,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-130,00	0,00	130,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-277.917,00	-259.806,94	18.110,06

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,13	0,00	-0,13
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-0,13	0,00	0,13



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
005.003.001. Soziales

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-0,13	0,00	0,13



Hilfen nach AsylBLG

Produktbereich	005	Soziale Leistungen
Produktgruppe	005 003	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	005 003 009	Hilfen nach AsylBLG

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- Leistungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- Soziale Betreuung der ausländischen Flüchtlinge

II. Rechtsgrundlage

- Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

III. Zielgruppe

- Zugewiesene Asylbewerberinnen und Asylbewerber

IV. Ziele

- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung
- Umfassende Beratung sowie Prüfung und Gewährung von Leistungen



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
005.003.009. Hilfen nach AsylBLG

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	0,00	1,00	16.096,66	16.095,66
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	170.000,00	180.522,14	10.522,14
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	70.000,00	119.981,51	49.981,51
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.038,36	1.038,36
Ordentliche Erträge	0,00	240.001,00	317.638,67	77.637,67
- Personalaufwendungen	0,00	160.610,00	154.421,96	-6.188,04
- Versorgungsaufwendungen	0,00	13.991,00	850,18	-13.140,82
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.750,00	7.690,01	-1.059,99
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.500,00	261,90	-2.238,10
- Transferaufwendungen	0,00	841.500,00	556.972,23	-284.527,77
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	241.077,00	232.577,80	-8.499,20
Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.268.428,00	952.774,08	-315.653,92
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.028.427,00	-635.135,41	393.291,59
= Jahresergebnis	0,00	-1.028.427,00	-635.135,41	393.291,59

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1,00	16.381,73	16.380,73
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	170.000,00	7.980,28	-162.019,72
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	70.000,00	119.981,51	49.981,51
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	1.037,50	1.037,50
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	240.001,00	145.381,02	-94.619,98
- Personalauszahlungen	0,00	145.930,00	151.078,99	5.148,99
- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.780,00	14.360,64	580,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.750,00	7.043,07	-1.706,93
- Transferauszahlungen	0,00	841.500,00	400.422,98	-441.077,02
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	241.077,00	232.577,80	-8.499,20
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.251.037,00	805.483,48	-445.553,52
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.011.036,00	-660.102,46	350.933,54
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.500,00	261,90	-2.238,10
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500,00	261,90	-2.238,10
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-2.500,00	-261,90	2.238,10
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.013.536,00	-660.364,36	353.171,64

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	2,50	0,26	-2,24
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-2,50	-0,26	2,24



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
005.003.009. Hilfen nach AsylBLG

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-2,50	-0,26	2,24



Wohnraumangelegenheiten

Produktbereich	010	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	010 005	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum
Produkt	010 005 001	Wohnraumangelegenheiten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Wohngeldangelegenheiten
- Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz
- Aufgaben nach dem Gesetz über den Abbau der Fehlsubventionierung im Wohnungswesen

II. Rechtsgrundlage

- Wohngeldgesetz, Sozialgesetzbuch (SGB) I (Allgemeiner Teil) und SGB X (Sozialverfahren und Sozialdatenschutz), Landeshaushaltsordnung
- Gesetz über den Abbau der Fehlsubventionierung im Wohnungswesen
- Wohnungsbindungsgesetz und Gesetz über die soziale Wohnraumförderung

III. Zielgruppe

- Wohngeldempfängerinnen und Wohngeldempfänger, einkommensschwache Haushalte
- Mieterinnen und Mieter sowie Vermieterinnen und Vermieter von öffentlich gefördertem Wohnraum
- Wohnungssuchende

IV. Ziele

- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung
- Versorgung einkommensschwacher Haushalte mit Wohnraum; Besatzungskontrolle
- Reduzierung des Zuschussbedarfs



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
010.005.001. Wohnraumangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.300,00	3.027,25	-272,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.300,00	3.554,20	254,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
Ordentliche Erträge	0,00	6.700,00	6.581,45	-118,55
- Personalaufwendungen	0,00	233.330,00	189.545,31	-43.784,69
- Versorgungsaufwendungen	0,00	46.781,00	2.778,80	-44.002,20
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	36.684,00	32.503,00	-4.181,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	316.795,00	224.827,11	-91.967,89
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-310.095,00	-218.245,66	91.849,34
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.435,00	1.410,93	-24,07
= Ergebnis	0,00	-311.530,00	-219.656,59	91.873,41

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.300,00	3.005,00	-295,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.300,00	3.554,20	254,20
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	6.700,00	6.559,20	-140,80
- Personalauszahlungen	0,00	184.120,00	181.958,03	-2.161,97
- Versorgungsauszahlungen	0,00	46.100,00	46.109,60	9,60
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	36.684,00	32.136,68	-4.547,32
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	266.904,00	260.204,31	-6.699,69
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-260.204,00	-253.645,11	6.558,89
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-260.204,00	-253.645,11	6.558,89

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Allgemeine Schulverwaltung

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 001	Allgemeine Schulverwaltung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Verwaltung der städtischen Schulen
- Bereitstellung von einer Vielzahl von Leistungen für die Schülerinnen und Schüler sowie die sonstigen am Schulleben Beteiligten (Schülerbeförderung, Lernmittelfreiheit)
- Schulpsychologischer Dienst
- Schulsozialarbeit

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
- Lernmittelfreiheitsgesetz

III. Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler der Schulen in Lemgo
- Eltern bzw. Erziehungsberechtigte
- Alle am Schulleben beteiligten Personen

IV. Ziele

- Gezielte Hilfestellung und Beratungsleistung im Einzelfall
- Direkte schulpsychologische Einzelfallhilfe für Schülerinnen und Schüler
- Indirekte Hilfen durch Beratung von Eltern, Lehrerinnen und Lehrern
- Reduzierung der Produktkosten



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
003.001.001. Allgemeine Schulverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	312,00	312,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.850,00	9.696,64	-1.153,36
Ordentliche Erträge	0,00	10.850,00	10.008,64	-841,36
- Personalaufwendungen	0,00	315.400,00	260.007,92	-55.392,08
- Versorgungsaufwendungen	0,00	17.141,00	1.078,46	-16.062,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	37.225,00	24.830,64	-12.394,36
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	75,00	1.629,28	1.554,28
- Transferaufwendungen	0,00	8.000,00	6.329,47	-1.670,53
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	53.370,00	52.394,34	-975,66
Ordentliche Aufwendungen	0,00	431.211,00	346.270,11	-84.940,89
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-420.361,00	-336.261,47	84.099,53
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.557,00	1.427,16	-129,84
= Jahresergebnis	0,00	-421.918,00	-337.688,63	84.229,37

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.850,00	14.072,36	3.222,36
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	10.850,00	14.072,36	3.222,36
- Personalauszahlungen	0,00	297.360,00	274.430,52	-22.929,48
- Versorgungsauszahlungen	0,00	16.890,00	17.388,34	498,34
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	37.225,00	21.058,53	-16.166,47
- Transferauszahlungen	0,00	8.000,00	6.329,47	-1.670,53
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	53.370,00	52.169,26	-1.200,74
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	412.845,00	371.376,12	-41.468,88
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-401.995,00	-357.303,76	44.691,24
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	165.075,00	141.999,93	-23.075,07
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	165.075,00	141.999,93	-23.075,07
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-165.075,00	-141.999,93	23.075,07
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-567.070,00	-499.303,69	67.766,31

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000006 AV über 410 EUR, Schulverwaltung

Investive Auszahlungen	0,00	120,00	101,74	-18,26
Saldo AV über 410 EUR, Schulverwaltung	0,00	-120,00	-101,74	18,26

A 08000021 Ausstattung der Schulen mit neuen Medien



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
003.001.001. Allgemeine Schulverwaltung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Investive Auszahlungen	0,00	45,00	39,35	-5,65
Saldo Ausstattung der Schulen mit neuen Medien	0,00	-45,00	-39,35	5,65

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,08	0,91	0,83
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-0,08	-0,91	-0,83
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-165,08	-142,00	23,08



Grundschulen

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 011	Grundschulen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung der schulischen Einrichtungen und zentralen Leistungen für den Primarbereich
- Bereitstellung der schulischen Einrichtungen für die Betreuung der Schülerinnen und Schüler im Primarbereich für den Betrieb der Offenen Ganztagsgrundschule und der „verlässlichen Grundschule von acht bis eins“
- Erhebung der Elternbeiträge

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
- Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Inanspruchnahme der „verlässlichen Grundschule von acht bis eins“ und für den Besuch der Offenen Ganztagsgrundschule (OGG)

III. Zielgruppe

- Grundschülerinnen und Grundschüler und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Betreuung und Förderung von Grundschülerinnen und Grundschülern durch das Zusammenwirken von unterschiedlichen Professionen über den normalen Unterrichtszeitraum hinaus
- Reduzierung der Produktkosten
- Mobilitätsberatung und -erziehung



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 003.001.011. Grundschulen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	387.912,00	379.674,94	-8.237,06
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	190.000,00	155.095,38	-34.904,62
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.499,00	3.730,00	231,00
Ordentliche Erträge	0,00	581.411,00	538.500,32	-42.910,68
- Personalaufwendungen	0,00	220.510,00	203.079,26	-17.430,74
- Versorgungsaufwendungen	0,00	13.041,00	771,56	-12.269,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	513.612,00	429.922,98	-83.689,02
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	81.292,00	43.836,45	-37.455,55
- Transferaufwendungen	0,00	650.503,00	644.846,65	-5.656,35
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.321.340,00	1.324.669,93	3.329,93
Ordentliche Aufwendungen	0,00	2.800.298,00	2.647.126,83	-153.171,17
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.218.887,00	-2.108.626,51	110.260,49
= Jahresergebnis	0,00	-2.218.887,00	-2.108.626,51	110.260,49

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	387.912,00	375.202,00	-12.710,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	190.000,00	153.417,71	-36.582,29
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	98,00	0,00	-98,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	578.010,00	528.619,71	-49.390,29
- Personalauszahlungen	0,00	206.790,00	198.150,68	-8.639,32
- Versorgungsauszahlungen	0,00	12.850,00	12.821,10	-28,90
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	519.784,00	429.667,64	-90.116,36
- Transferauszahlungen	0,00	650.503,00	644.846,65	-5.656,35
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	1.321.340,00	1.323.554,00	2.214,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.711.267,00	2.609.040,07	-102.226,93
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.133.257,00	-2.080.420,36	52.836,64
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	3.748,00	1.676,64	-2.071,36
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.748,00	1.676,64	-2.071,36
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-3.748,00	-1.676,64	2.071,36
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-2.137.005,00	-2.082.097,00	54.908,00

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	3,75	1,68	-2,07
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-3,75	-1,68	2,07
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-3,75	-1,68	2,07



Hauptschulen

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 041	Hauptschulen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I
- Betreuung von Schülerinnen und Schülern in der Sekundarstufe I nach dem Unterricht („13 plus“)

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Hauptschülerinnen und Hauptschüler und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Sicherstellung der Betreuung und Förderung über den allgemeinen Unterricht hinaus
- Reduzierung der Produktkosten
- Integrativer Unterricht im SEK-I-Bereich; beginnend mit dem Schuljahr 2008/09 an der Heinrich-Drake-Schule
- Aufbau eines Mittagstisches an allen weiterführenden Schulen
- Mobilitätsberatung und -erziehung



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
003.001.041. Hauptschulen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	28.782,00	25.363,79	-3.418,21
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.000,00	15.106,00	106,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	600,00	656,00	56,00
Ordentliche Erträge	0,00	44.382,00	41.125,79	-3.256,21
- Personalaufwendungen	0,00	85.950,00	78.482,76	-7.467,24
- Versorgungsaufwendungen	0,00	4.101,00	322,76	-3.778,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	295.422,00	249.295,59	-46.126,41
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	32.867,00	29.989,94	-2.877,06
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	727.112,00	727.121,16	9,16
Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.145.452,00	1.085.212,21	-60.239,79
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.101.070,00	-1.044.086,42	56.983,58
+ Finanzerträge	0,00	0,00	83,40	83,40
Ordentliches Ergebnis	0,00	-1.101.070,00	-1.044.003,02	57.066,98
= Jahresergebnis	0,00	-1.101.070,00	-1.044.003,02	57.066,98

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	28.782,00	24.393,00	-4.389,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.000,00	15.106,00	106,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	200,00	144,99	-55,01
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	83,40	83,40
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	43.982,00	39.727,39	-4.254,61
- Personalauszahlungen	0,00	81.630,00	77.581,18	-4.048,82
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.040,00	4.582,97	542,97
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	295.422,00	232.130,01	-63.291,99
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	727.112,00	726.668,02	-443,98
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.108.204,00	1.040.962,18	-67.241,82
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.064.222,00	-1.001.234,79	62.987,21
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.500,00	2.194,94	-305,06
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500,00	2.194,94	-305,06
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-2.500,00	-2.194,94	305,06
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.066.722,00	-1.003.429,73	63.292,27

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	2,50	2,19	-0,31
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-2,50	-2,19	0,31
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-2,50	-2,19	0,31



Bürgermeister-Gräfer-Schule

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 051	Bürgermeister-Gräfer-Schule

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I
- Betreuung von Schülerinnen und Schülern in der Sekundarstufe I nach dem Unterricht („13 plus“)

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Realschülerinnen und Realschüler und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Sicherstellung der Betreuung und Förderung über den allgemeinen Unterricht hinaus
- Reduzierung der Produktkosten
- Aufbau eines Mittagstisches an allen weiterführenden Schulen
- Mobilitätsberatung und -erziehung



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 003.001.051. Bürgermeister-Gräfer-Schule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.500,00	4.878,00	378,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	446,90	396,90
Ordentliche Erträge	0,00	4.550,00	5.324,90	774,90
- Personalaufwendungen	0,00	62.720,00	56.655,71	-6.064,29
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.321,00	157,44	-2.163,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	296.835,00	287.773,82	-9.061,18
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	36.750,00	23.728,62	-13.021,38
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	469.029,00	474.821,97	5.792,97
Ordentliche Aufwendungen	0,00	867.655,00	843.137,56	-24.517,44
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-863.105,00	-837.812,66	25.292,34
= Jahresergebnis	0,00	-863.105,00	-837.812,66	25.292,34

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.500,00	4.100,00	-400,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50,00	940,29	890,29
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	4.550,00	5.040,29	490,29
- Personalauszahlungen	0,00	60.320,00	55.726,73	-4.593,27
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.280,00	2.348,31	68,31
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	296.835,00	260.502,06	-36.332,94
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	469.029,00	474.263,73	5.234,73
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	828.464,00	792.840,83	-35.623,17
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-823.914,00	-787.800,54	36.113,46
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.750,00	777,66	-972,34
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.750,00	777,66	-972,34
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.750,00	-777,66	972,34
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-825.664,00	-788.578,20	37.085,80

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	1,75	0,78	-0,97
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-1,75	-0,78	0,97
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-1,75	-0,78	0,97



Gymnasien

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 061	Gymnasien

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I und II
- Betreuung von Schülerinnen und Schülern in der Sekundarstufe I nach dem Unterricht „13 plus“)

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler des Gymnasiums und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Sicherstellung der Betreuung und Förderung über den allgemeinen Unterricht hinaus
- Reduzierung der Produktkosten
- Aufbau eines Mittagstisches an allen weiterführenden Schulen
- Mobilitätsberatung und -erziehung



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 003.001.061. Gymnasien

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.960,00	17.651,56	-1.308,44
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	2.201,08	1.201,08
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.243,00	5.936,22	4.693,22
Ordentliche Erträge	0,00	21.203,00	25.788,86	4.585,86
- Personalaufwendungen	0,00	163.970,00	155.102,12	-8.867,88
- Versorgungsaufwendungen	0,00	4.101,00	322,76	-3.778,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	549.720,00	655.381,93	105.661,93
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	70.006,00	64.604,69	-5.401,31
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.394.937,00	1.399.018,70	4.081,70
Ordentliche Aufwendungen	0,00	2.182.734,00	2.274.430,20	91.696,20
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.161.531,00	-2.248.641,34	-87.110,34
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	265,00	461,78	196,78
= Jahresergebnis	0,00	-2.161.796,00	-2.249.103,12	-87.307,12

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.960,00	16.400,00	-2.560,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	1.991,26	991,26
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100,00	412,95	312,95
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	20.060,00	18.804,21	-1.255,79
- Personalauszahlungen	0,00	159.650,00	152.994,31	-6.655,69
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.040,00	4.582,97	542,97
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	549.720,00	616.498,40	66.778,40
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	1.394.937,00	1.397.975,23	3.038,23
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.108.347,00	2.172.050,91	63.703,91
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.088.287,00	-2.153.246,70	-64.959,70
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	105.350,00	6.221,75	-99.128,25
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	105.350,00	6.221,75	-99.128,25
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-105.350,00	-6.221,75	99.128,25
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-2.193.637,00	-2.159.468,45	34.168,55

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000049 Ersteinrichtung für den Bereich Mensa und Mediathek

Investive Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
Saldo Ersteinrichtung für den Bereich Mensa und Mediathek	0,00	-100,00	0,00	100,00



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
 003.001.061. Gymnasien

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Sonstige Investitionen				
Investive Auszahlungen	0,00	5,35	6,22	0,87
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-5,35	-6,22	-0,87
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-105,35	-6,22	99,13



Anne-Frank-Schule

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 071	Anne-Frank-Schule

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich der Sonderschulpädagogik (Primar und Sekundarstufe I)
- Bereitstellung der schulischen Einrichtungen für die Betreuung der Schülerinnen und Schüler im Primarbereich für den Betrieb der Offenen Ganztagsgrundschule und der „verlässlichen Grundschule von acht bis eins“
- Erhebung der Elternbeiträge

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
- Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Inanspruchnahme der „verlässlichen Grundschule von acht bis eins“ und für den Besuch der Offenen Ganztagsgrundschule (OGG)

III. Zielgruppe

- Sonderschülerinnen und Sonderschüler und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Betreuung und Förderung von Grundschulkindern durch das Zusammenwirken von unterschiedlichen Professionen über den normalen Unterrichtszeitraum hinaus
- Reduzierung der Produktkosten
- Aufbau eines Mittagstisches an allen weiterführenden Schulen
- Mobilitätsberatung und -erziehung



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 003.001.071. Anne-Frank-Schule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	201,00	24.036,00	23.835,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	60,00	45,00	-15,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	471,00	366,00	-105,00
Ordentliche Erträge	0,00	732,00	24.447,00	23.715,00
- Personalaufwendungen	0,00	38.710,00	34.808,30	-3.901,70
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.321,00	157,44	-2.163,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	53.741,00	39.904,47	-13.836,53
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	10.671,00	7.630,87	-3.040,13
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	281.431,00	282.258,95	827,95
Ordentliche Aufwendungen	0,00	386.874,00	364.760,03	-22.113,97
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-386.142,00	-340.313,03	45.828,97
= Jahresergebnis	0,00	-386.142,00	-340.313,03	45.828,97

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	201,00	23.192,00	22.991,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	60,00	45,00	-15,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100,00	102,44	2,44
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	361,00	23.339,44	22.978,44
- Personalauszahlungen	0,00	36.310,00	31.357,36	-4.952,64
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.280,00	2.348,31	68,31
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	53.741,00	36.017,57	-17.723,43
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	281.431,00	282.196,35	765,35
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	373.762,00	351.919,59	-21.842,41
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-373.401,00	-328.580,15	44.820,85
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	825,00	938,50	113,50
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	825,00	938,50	113,50
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-825,00	-938,50	-113,50
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-374.226,00	-329.518,65	44.707,35

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,83	0,94	0,11
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-0,83	-0,94	-0,11
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-0,83	-0,94	-0,11



Schulsportzentrum Heldmanskamp

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 081	Schulsportzentrum Heldmanskamp

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung eines Sportzentrums für die Bürgermeister-Gräfer-Realschule und Heinrich-Drake-Schule sowie Bereitstellung für außerschulische Zwecke

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler insbesondere der Bürgermeister-Gräfer-Schule und der Heinrich-Drake-Schule
- Sportvereine

IV. Ziele

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sportstätten
- Reduzierung der Produktkosten



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
003.001.081. Schulsportzentrum Heldmanskamp

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	0,00	10.170,00	7.370,61	-2.799,39
- Versorgungsaufwendungen	0,00	961,00	78,72	-882,28
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	293,09	-1.206,91
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.321,00	1.637,00	-1.684,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	86.662,00	86.611,15	-50,85
Ordentliche Aufwendungen	0,00	102.614,00	95.990,57	-6.623,43
= Ergebnis	0,00	-102.614,00	-95.990,57	6.623,43

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	0,00	9.210,00	7.241,22	-1.968,78
- Versorgungsauszahlungen	0,00	940,00	1.539,26	599,26
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	293,09	-1.206,91
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	86.662,00	86.611,15	-50,85
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	98.312,00	95.684,72	-2.627,28
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-98.312,00	-95.684,72	2.627,28
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-99.312,00	-95.684,72	3.627,28

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	1,00	0,00	-1,00
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-1,00	0,00	1,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-1,00	0,00	1,00



Städtische Kindergärten

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	006 001 011	Städtische Kindergärten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- und Bildungsauftrag
- Förderung der Persönlichkeitsentwicklung der Kinder, Beratung und Information der Erziehungsberechtigten
- Ergänzung und Unterstützung der familiären Erziehung
- Erhebung von Elternbeiträgen

II. Rechtsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Gesetz über Tageseinrichtung für Kinder (GTK)
- Verordnung zur Regelung der Gruppenstärken und über die Betriebskosten nach dem Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (BKVO)
- Vereinbarung zur Ausgestaltung des § 9 Abs. 4 GTK – Budgetvereinbarung - BV

III. Zielgruppe

- Kinder aus dem Einzugsbereich der Stadt Lemgo im Alter von 1 Jahr bis zum Schuleintritt

IV. Ziele

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Betreuungsplätzen im Rahmen der Kindergartenbedarfsplanung
- Wirtschaftlich optimale Ausnutzung der räumlichen und personellen Kapazitäten
- Reduzierung des Zuschussbedarfs



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
006.001.011. Städtische Kindergärten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	584.247,00	613.654,57	29.407,57
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	290.000,00	291.352,59	1.352,59
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.008,00	19.759,46	4.751,46
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	476,00	40.279,36	39.803,36
Ordentliche Erträge	0,00	889.731,00	965.045,98	75.314,98
- Personalaufwendungen	0,00	1.747.950,00	1.902.656,67	154.706,67
- Versorgungsaufwendungen	0,00	6.321,00	385,84	-5.935,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	74.462,00	85.875,91	11.413,91
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	13.090,00	12.840,55	-249,45
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	398.808,00	410.507,44	11.699,44
Ordentliche Aufwendungen	0,00	2.240.631,00	2.412.266,41	171.635,41
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.350.900,00	-1.447.220,43	-96.320,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	262,00	389,15	127,15
= Jahresergebnis	0,00	-1.351.162,00	-1.447.609,58	-96.447,58

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	581.247,00	613.096,95	31.849,95
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	290.000,00	267.946,91	-22.053,09
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.008,00	18.570,36	3.562,36
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	49,00	1.527,30	1.478,30
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	886.304,00	901.141,52	14.837,52
- Personalauszahlungen	0,00	1.741.330,00	1.826.814,06	85.484,06
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.220,00	6.836,42	616,42
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	74.462,00	50.925,32	-23.536,68
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	398.808,00	399.881,21	1.073,21
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.220.820,00	2.284.457,01	63.637,01
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.334.516,00	-1.383.315,49	-48.799,49
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	11.750,00	16.122,20	4.372,20
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	19.750,00	16.122,20	-3.627,80
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-19.750,00	-16.122,20	3.627,80
Finanzmitteliüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.354.266,00	-1.399.437,69	-45.171,69

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
006.001.011. Städtische Kindergärten

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 08000051 AV über 410 EUR, alle Kindergärten

Investive Auszahlungen	0,00	10,00	8,07	-1,93
Saldo AV über 410 EUR, alle Kindergärten	0,00	-10,00	-8,07	1,93

A 08000061 Spielplätze in Kindertagesstätten

Investive Auszahlungen	0,00	8,00	0,00	-8,00
Saldo Spielplätze in Kindertagesstätten	0,00	-8,00	0,00	8,00

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	1,75	8,05	6,30
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-1,75	-8,05	-6,30
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-19,75	-16,12	3,63



Kindergärten freier Träger

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	006 001 030	Kindergärten freier Träger

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Zahlung des Betriebskostenzuschusses
- Erhebung der Elternbeiträge

II. Rechtsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Gesetz über Tageseinrichtung für Kinder (GTK)
- Verordnung zur Regelung der Gruppenstärken und über die Betriebskosten nach dem Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (BKVO)
- Vereinbarung zur Ausgestaltung des § 9 Abs. 4 GTK – Budgetvereinbarung – BV

III. Zielgruppe

- Träger der freien Wohlfahrtspflege

IV. Ziele

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Betreuungsplätzen im Rahmen der Kindergartenbedarfsplanung
- Reduzierung des Zuschussbedarfs



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 006.001.030. Kindergärten freier Träger

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.961.165,00	1.998.144,42	36.979,42
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	620.000,00	839.931,26	219.931,26
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	40.120,22	40.120,22
Ordentliche Erträge	0,00	2.581.165,00	2.878.195,90	297.030,90
- Personalaufwendungen	0,00	27.870,00	22.126,24	-5.743,76
- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.161,00	228,27	-2.932,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	65.165,00	65.515,00	350,00
- Transferaufwendungen	0,00	5.010.000,00	5.226.515,82	216.515,82
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	91.200,00	91.129,35	-70,65
Ordentliche Aufwendungen	0,00	5.197.396,00	5.405.514,68	208.118,68
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.616.231,00	-2.527.318,78	88.912,22
= Ergebnis	0,00	-2.616.231,00	-2.527.318,78	88.912,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.961.165,00	1.998.144,42	36.979,42
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	620.000,00	807.431,61	187.431,61
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	40.120,22	40.120,22
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.581.165,00	2.845.696,25	264.531,25
- Personalauszahlungen	0,00	24.510,00	21.687,27	-2.822,73
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.110,00	3.758,02	648,02
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	65.165,00	65.515,00	350,00
- Transferauszahlungen	0,00	5.010.000,00	5.686.874,82	676.874,82
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	91.200,00	91.129,35	-70,65
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	5.193.985,00	5.868.964,46	674.979,46
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.612.820,00	-3.023.268,21	-410.448,21
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-2.612.820,00	-3.023.268,21	-410.448,21

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 002	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	006 002 001	Kinder- und Jugendarbeit

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Förderung und Bildung von Kindern und Jugendlichen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen
- Prävention vor Gefährdungen von Kindern und Jugendlichen
- Berufsorientierung, Arbeitslosenprojekt
- Finanzielle Unterstützung von Stadtteilprojekt Biesterberg, Jugendzentrum, Jugendräume

II. Rechtsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Jugendschutzgesetz (JuSchG)
- Gesetz zur Förderung der Jugendarbeit ... (KJFöG)

III. Zielgruppe

- Kinder, Jugendliche und Junge Erwachsene und ihre Familien in Lemgo

IV. Ziele

- Ordnungsgemäße, zeitgerechte und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung
- Reduzierung des Zuschussbedarfs
- Aufbau eines sozialen Frühwarnsystems



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 006.002.001. Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	56.000,00	51.393,00	-4.607,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	60.050,00	61.891,44	1.841,44
Ordentliche Erträge	0,00	116.050,00	113.284,44	-2.765,56
- Personalaufwendungen	0,00	204.180,00	182.190,04	-21.989,96
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.371,00	157,44	-1.213,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	21.700,00	8.945,89	-12.754,11
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	262,00	101,00	-161,00
- Transferaufwendungen	0,00	421.900,00	408.127,98	-13.772,02
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	114.950,00	114.949,87	-0,13
Ordentliche Aufwendungen	0,00	764.363,00	714.472,22	-49.890,78
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-648.313,00	-601.187,78	47.125,22
= Ergebnis	0,00	-648.313,00	-601.187,78	47.125,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	56.000,00	44.236,00	-11.764,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	60.050,00	61.714,70	1.664,70
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	116.050,00	105.950,70	-10.099,30
- Personalauszahlungen	0,00	202.740,00	181.999,93	-20.740,07
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.350,00	1.617,98	267,98
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	21.700,00	3.725,89	-17.974,11
- Transferauszahlungen	0,00	421.900,00	406.666,42	-15.233,58
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	114.950,00	114.949,87	-0,13
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	762.640,00	708.960,09	-53.679,91
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-646.590,00	-603.009,39	43.580,61
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-646.590,00	-603.009,39	43.580,61

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Kinderspielplätze

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 002	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	006 002 002	Kinderspielplätze

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Planung, Gestaltung, Bau, Betrieb und Unterhaltung von Kinderspielplätzen
- Zielorientierte Planung, nach pädagogischen, ökonomischen und ökologischen Kriterien
- Sichere, attraktive und altersgerechte Spielplätze mit hohem Spielwert

II. Rechtsgrundlage

- Kinder- und Jugendhilfegesetz nach Sozialgesetzbuch
- Runderlass des Innenministers NRW vom 31.07.1974
- Satzung der Alten Hansestadt Lemgo über Beschaffenheit und Größe von Spielplätzen

III. Zielgruppe

- Kinder bis 14 Jahre
- Bei Bolzplätzen auch Kinder und Jugendliche über 14 Jahre

IV. Ziele

- Bedarfsgerechte Bereitstellung eines zeitgemäßen Spielplatzangebotes
- Reduzierung der Produktkosten



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 006.002.002. Kinderspielplätze

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.217,00	1.217,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.857,00	4.857,27	0,27
Ordentliche Erträge	0,00	4.857,00	6.074,27	1.217,27
- Personalaufwendungen	0,00	12.590,00	9.863,95	-2.726,05
- Versorgungsaufwendungen	0,00	531,00	78,72	-452,28
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	318.330,00	306.446,03	-11.883,97
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	172.100,00	176.758,36	4.658,36
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.026,00	5.612,38	2.586,38
Ordentliche Aufwendungen	0,00	506.577,00	498.759,44	-7.817,56
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-501.720,00	-492.685,17	9.034,83
= Jahresergebnis	0,00	-501.720,00	-492.685,17	9.034,83

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	0,00	12.110,00	9.798,93	-2.311,07
- Versorgungsauszahlungen	0,00	520,00	809,05	289,05
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	318.330,00	286.091,27	-32.238,73
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	3.026,00	2.942,38	-83,62
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	333.986,00	299.641,63	-34.344,37
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-333.986,00	-299.641,63	34.344,37
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	49.829,36	-170,64
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	49.829,36	-170,64
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	-49.829,36	170,64
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-383.986,00	-349.470,99	34.515,01

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000024 Tiefbaumaßnahme Kinderspielplätze

Investive Auszahlungen	0,00	50,00	49,83	-0,17
Saldo Tiefbaumaßnahme Kinderspielplätze	0,00	-50,00	-49,83	0,17
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-50,00	-49,83	0,17



Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 003	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	006 003 001	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie
- Beratung bei Trennung und Scheidung
- Familienunterstützende „Hilfen zur Erziehung“, Inobhutnahme
- Jugendsozialarbeit
- Jugendgerichtshilfe
- Tagespflege
- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
- Beistandschaften, Vormundschaften, Pflegschaften
- Unterhaltsvorschuss

II. Rechtsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Jugendgerichtsgesetz
- Zivilprozessordnung
- Unterhaltsvorschussgesetz

III. Zielgruppe

- Familien, Erziehungsberechtigte, Kinder, Jugendliche und Junge Erwachsene vor allem mit dem gewöhnlichen Aufenthalt in der Stadt Lemgo

IV. Ziele

- Aufgabenerfüllung
- Reduzierung des Zuschussbedarfs



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule

Bereich: 510 Jugend und Schule

006.003.001. Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000,00	13.319,50	7.319,50
+ Sonstige Transfererträge	0,00	273.550,00	298.906,40	25.356,40
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	4.324,00	2.824,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	693.001,00	801.926,09	108.925,09
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	7.300,00	7.250,00
Ordentliche Erträge	0,00	974.102,00	1.125.775,99	151.673,99
- Personalaufwendungen	0,00	811.410,00	754.818,40	-56.591,60
- Versorgungsaufwendungen	0,00	39.111,00	2.314,32	-36.796,68
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	393.121,00	479.631,07	86.510,07
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	332,86	332,86
- Transferaufwendungen	0,00	3.225.450,00	3.074.424,75	-151.025,25
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	105.793,00	96.271,93	-9.521,07
Ordentliche Aufwendungen	0,00	4.574.885,00	4.407.793,33	-167.091,67
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.600.783,00	-3.282.017,34	318.765,66
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.644,00	6.855,43	-788,57
= Jahresergebnis	0,00	-3.608.427,00	-3.288.872,77	319.554,23

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000,00	13.319,00	7.319,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	273.550,00	293.777,27	20.227,27
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	4.324,00	2.824,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	693.001,00	640.784,15	-52.216,85
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50,00	7.300,00	7.250,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	974.102,00	959.504,42	-14.597,58
- Personalauszahlungen	0,00	770.260,00	748.209,95	-22.050,05
- Versorgungsauszahlungen	0,00	38.540,00	38.585,62	45,62
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	393.121,00	475.566,31	82.445,31
- Transferauszahlungen	0,00	3.225.450,00	2.875.560,95	-349.889,05
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	105.793,00	94.158,02	-11.634,98
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	4.533.164,00	4.232.080,85	-301.083,15
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.559.062,00	-3.272.576,43	286.485,57
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	332,86	332,86
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	332,86	332,86
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-332,86	-332,86
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-3.559.062,00	-3.272.909,29	286.152,71

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
				136



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
006.003.001. Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2007	Ansatz 2008	2008	Ansatz / Ist
Sonstige Investitionen				
Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,33	0,33
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	-0,33	-0,33
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-0,33	-0,33



Stadtplanung

Produktbereich	009	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	009 001	Räumliche Planung
Produkt	009 001 001	Stadtplanung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.610	Stadtplanung
Verantwortlich	Almut Schmersahl	

I. Aufgabe

- Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne)
- Planungs- und Gestaltungsberatung
- Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung
- Vermessungs- und Katasterangelegenheiten
- Bauförderung

II. Rechtsgrundlage

- Baugesetzbuch
- Baunutzungsverordnung
- Bauordnung NRW
- Gestaltungs-, Werbe- und Stellplatzsatzung

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer
- Gewerbetreibende
- Architektinnen und Architekten, Baufachleute

IV. Ziele

- Vorausschauende Planung zur Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung im Sinne des § 1 Abs. 5 BauGB
- Schaffung von wirtschaftlichen und infrastrukturellen Rahmenbedingungen unter Stärkung der Innenstadt sowie zur Stärkung des Gewerbe- und Industriestandortes Lemgo
- Bewahrung des unverwechselbaren Erscheinungsbildes des historischen Stadtkernes im Sinne der Gestaltungssatzung
- Reduzierung des Zuschussbedarfs
- Erarbeiten eines kommunalen Klimaschutzkonzeptes unter Berücksichtigung des Energieversorgungskonzeptes der Stadtwerke Lemgo GmbH. Die Verwaltung wird gebeten, ein entsprechendes Konzept der Öffentlichkeit vorzustellen.
- Veröffentlichung eines Baulückenkatasters
- Das im Haushaltsjahr 2007 beantragte Konzept (Wohnen und Bauen in Lemgo) ist unter Berücksichtigung zu erwartender sozialräumlicher Veränderungen (Betreutes Wohnen, Ortsteile etc.) zu erstellen, fortzuschreiben und die Veränderungen dem Rat einmal im Jahr zur Kenntnis zu geben.



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 610 Stadtplanung
009.001.001. Stadtplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	3.209,75	-790,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.001,00	1.089,00	88,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	31.000,00	30.842,69	-157,31
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	28,04	-21,96
Ordentliche Erträge	0,00	54.051,00	53.169,48	-881,52
- Personalaufwendungen	0,00	364.370,00	291.808,16	-72.561,84
- Versorgungsaufwendungen	0,00	40.051,00	2.393,00	-37.658,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.801,00	34.014,50	213,50
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	316,95	316,95
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	58.143,00	58.143,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	101.205,00	95.982,44	-5.222,56
Ordentliche Aufwendungen	0,00	539.427,00	482.658,05	-56.768,95
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-485.376,00	-429.488,57	55.887,43
Ordentliches Ergebnis	0,00	-485.376,00	-429.488,57	55.887,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.082,00	1.976,69	-105,31
= Jahresergebnis	0,00	-487.458,00	-431.465,26	55.992,74

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	178.000,00	18.000,00	-160.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	3.217,55	-782,45
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.001,00	704,00	-297,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	31.000,00	29.713,32	-1.286,68
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50,00	28,04	-21,96
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	214.051,00	51.662,91	-162.388,09
- Personalauszahlungen	0,00	322.260,00	283.040,41	-39.219,59
- Versorgungsauszahlungen	0,00	39.470,00	39.394,63	-75,37
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.801,00	32.845,80	-955,20
- Transferauszahlungen	0,00	182.850,00	58.143,00	-124.707,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	101.205,00	84.641,70	-16.563,30
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	679.586,00	498.065,54	-181.520,46
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-465.535,00	-446.402,63	19.132,37
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	46.400,00	0,00	-46.400,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	46.400,00	0,00	-46.400,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.000,00	0,00	-52.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	316,95	316,95
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	52.000,00	316,95	-51.683,05
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-5.600,00	-316,95	5.283,05
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-471.135,00	-446.719,58	24.415,42



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 610 Stadtplanung
 009.001.001. Stadtplanung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000072 Sanierungsmaßnahme Lüttfeld/Liebigstraße, Umfeld Schulen

Investive Einzahlungen	0,00	46,40	0,00	-46,40
Investive Auszahlungen	0,00	52,00	0,00	-52,00
Saldo Sanierungsmaßnahme Lüttfeld/Liebigstraße, Umfeld Schulen	0,00	-5,60	0,00	5,60

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,32	0,32
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	-0,32	-0,32
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-5,60	-0,32	5,28



Denkmalschutz und -pflege

Produktbereich	010	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	010 003	Denkmalschutz und Pflege
Produkt	010 003 001	Denkmalschutz und -pflege

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.610	Stadtplanung
Verantwortlich	Almut Schmersahl	

I. Aufgabe

- Eintragung in die Denkmalliste, Überwachung des Denkmalbestandes
- Abstimmungen, Erteilung denkmalrechtlicher Erlaubnisse bei Veränderungen
- Erhaltung und Förderung von Baudenkmälern
- Erteilung von Steuerbescheinigungen
- Öffentlichkeitsarbeit zu Stadtbaugeschichte und Denkmalschutz (u.a. Tag des offenen Denkmals)

II. Rechtsgrundlage

- Denkmalschutzgesetz

III. Zielgruppe

- Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer
- Erwerberinnen und Erwerber von Baudenkmälern
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Touristinnen und Touristen

IV. Ziele

- Schutz und Pflege denkmalwerter Bausubstanz
- Reduzierung des Zuschussbedarfs



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
 Bereich: 610 Stadtplanung
 010.003.001. Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	56.000,00	56.000,00	0,00
Ordentliche Erträge	0,00	56.000,00	56.000,00	0,00
- Personalaufwendungen	0,00	125.890,00	141.326,39	15.436,39
- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.161,00	228,27	-2.932,73
- Transferaufwendungen	0,00	90.000,00	115.000,00	25.000,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	219.051,00	256.554,66	37.503,66
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-163.051,00	-200.554,66	-37.503,66
= Ergebnis	0,00	-163.051,00	-200.554,66	-37.503,66

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	243.000,00	395.625,00	152.625,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	243.000,00	395.625,00	152.625,00
- Personalauszahlungen	0,00	122.530,00	124.470,01	1.940,01
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.110,00	3.758,02	648,02
- Transferauszahlungen	0,00	277.000,00	452.125,00	175.125,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	402.640,00	580.353,03	177.713,03
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-159.640,00	-184.728,03	-25.088,03
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-159.640,00	-184.728,03	-25.088,03

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Bauaufsicht

Produktbereich	010	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	010 001	Bauaufsichtliche Genehmigungsverfahren
Produkt	010 001 001	Bauaufsicht

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.630	Bauaufsicht
Verantwortlich	Helmut Strüßmann	

I. Aufgabe

- Bescheidung von Bauanträgen, Bauvoranfragen und Teilungsanträgen
- Erteilung von Bescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz
- Durchführung bauordnungsbehördlicher Maßnahmen bei Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Führung des Baulastenverzeichnisses
- Beratung in baurechtlichen Angelegenheiten

II. Rechtsgrundlage

- Bauordnung NRW
- Baugesetzbuch

III. Zielgruppe

- Bauherrinnen und Bauherren
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Entwurfsverfasserinnen und Entwurfsverfasser

IV. Ziele

- Zeitnahe und effektive Beratung
- Kurze Antragsbearbeitungszeiten
- Förderung von Akzeptanz und Einsicht bei der Bürgerschaft gegenüber bauaufsichtlicher Entscheidungen
- Reduzierung des Zuschussbedarfs



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 630 Bauaufsicht
010.001.001. Bauaufsicht

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200.000,00	272.781,56	72.781,56
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	50.000,00	34.657,96	-15.342,04
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.000,00	4.193,17	1.193,17
Ordentliche Erträge	0,00	253.000,00	311.632,69	58.632,69
- Personalaufwendungen	0,00	491.370,00	463.295,17	-28.074,83
- Versorgungsaufwendungen	0,00	29.401,00	1.849,89	-27.551,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	53.500,00	15.702,68	-37.797,32
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	358,35	358,35
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	30.424,00	28.526,61	-1.897,39
Ordentliche Aufwendungen	0,00	604.695,00	509.732,70	-94.962,30
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-351.695,00	-198.100,01	153.594,99
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.300,00	2.861,79	-438,21
= Jahresergebnis	0,00	-354.995,00	-200.961,80	154.033,20

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200.000,00	277.020,11	77.020,11
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	50.000,00	34.657,96	-15.342,04
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	3.000,00	866,27	-2.133,73
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	253.000,00	312.544,34	59.544,34
- Personalauszahlungen	0,00	460.100,00	460.885,22	785,22
- Versorgungsauszahlungen	0,00	28.970,00	30.331,35	1.361,35
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	53.500,00	15.640,58	-37.859,42
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	30.424,00	27.908,05	-2.515,95
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	572.994,00	534.765,20	-38.228,80
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-319.994,00	-222.220,86	97.773,14
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	161,99	161,99
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	161,99	161,99
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-161,99	-161,99
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-319.994,00	-222.382,85	97.611,15

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,16	0,16
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	-0,16	-0,16
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-0,16	-0,16



Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 007	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	002 007 001	Verkehrsangelegenheiten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanen und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Verkehrsrechtliche Genehmigungen als Untere Straßenverkehrsbehörde

II. Rechtsgrundlage

- Straßenverkehrsgesetz
- Straßenverkehrsordnung
- Ordnungswidrigkeitengesetz

III. Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Baufirmen

IV. Ziele

- Erhöhung der Verkehrssicherheit
- Durchsetzung der Regelungen im Bereich ruhender Verkehr



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
002.007.001. Verkehrsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	21.000,00	24.539,66	3.539,66
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	12.140,00	8.128,65	-4.011,35
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	170.000,00	116.674,23	-53.325,77
Ordentliche Erträge	0,00	203.140,00	149.342,54	-53.797,46
- Personalaufwendungen	0,00	220.630,00	165.791,01	-54.838,99
- Versorgungsaufwendungen	0,00	13.991,00	850,18	-13.140,82
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.200,00	1.069,55	-1.130,45
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	32.951,00	32.729,91	-221,09
Ordentliche Aufwendungen	0,00	269.772,00	200.440,65	-69.331,35
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-66.632,00	-51.098,11	15.533,89
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.240,00	1.125,61	-114,39
= Ergebnis	0,00	-67.872,00	-52.223,72	15.648,28

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	21.000,00	24.734,66	3.734,66
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	12.140,00	8.128,65	-4.011,35
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	170.000,00	118.381,02	-51.618,98
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	203.140,00	151.244,33	-51.895,67
- Personalauszahlungen	0,00	205.950,00	163.806,71	-42.143,29
- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.780,00	14.360,64	580,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.200,00	1.023,65	-1.176,35
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	32.951,00	30.469,98	-2.481,02
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	254.881,00	209.660,98	-45.220,02
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-51.741,00	-58.416,65	-6.675,65
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-51.741,00	-58.416,65	-6.675,65

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Abfallwirtschaft

Produktbereich	011	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	011 002	Abfallwirtschaft
Produkt	011 002 001	Abfallwirtschaft

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Organisation der Müllabfuhr
- Kalkulation und Erhebung der Müllgebühren

II. Rechtsgrundlage

- Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz
- Landesabfallgesetz
- Satzungen der Stadt Lemgo –Abfallsatzung und Gebührensatzung-
- Gewerbeabfallverordnung
- Gesetze und Verordnung im Bereich Sonderentsorgung/ Umwelt wie z.B. Elektronikschrottverordnung

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

IV. Ziele

- Vermeiden und Verwerten von Müll
- Erhebung möglichst niedriger Gebühren bei Vollkostendeckung

V. Kennzahlen

- Kostendeckungsgrad
- Müllaufkommen in cbm (differenziert nach den Sparten grau, grün, blau)
- Müllgebührenaufkommen je Einwohnerin und Einwohner pro Jahr
- Kosten je cbm Müllaufkommen



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau

011.002.001. Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,82	0,82
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.733.530,00	2.571.296,58	-162.233,42
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	49.148,00	56.678,86	7.530,86
Ordentliche Erträge	0,00	2.782.678,00	2.627.976,26	-154.701,74
- Personalaufwendungen	0,00	26.060,00	17.890,66	-8.169,34
- Versorgungsaufwendungen	0,00	7.691,00	464,48	-7.226,52
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.411.430,00	2.242.828,59	-168.601,41
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	196.848,00	248.190,92	51.342,92
Ordentliche Aufwendungen	0,00	2.642.029,00	2.509.374,65	-132.654,35
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	140.649,00	118.601,61	-22.047,39
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	118.290,00	118.600,79	310,79
= Ergebnis	0,00	22.359,00	0,82	-22.358,18

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.444.030,00	2.259.431,88	-184.598,12
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	49.148,00	56.678,86	7.530,86
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.493.178,00	2.316.110,74	-177.067,26
- Personalauszahlungen	0,00	18.000,00	15.846,73	-2.153,27
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.570,00	7.523,98	-46,02
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.411.430,00	2.152.162,48	-259.267,52
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	2.500,00	1.417,98	-1.082,02
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.439.500,00	2.176.951,17	-262.548,83
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	53.678,00	139.159,57	85.481,57
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	53.678,00	139.159,57	85.481,57

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Abwasserbeseitigung

Produktbereich	011	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	011 003	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	011 003 001	Abwasserbeseitigung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Sammeln und Ableiten des Abwassers
- Planung, Neubau, Reinigung und Unterhaltung des Kanalnetzes
- Genehmigung und Herstellung von Anschlüssen
- Überwachung der Einleiter
- Fäkalschlammentsorgung
- Kalkulation und Erhebung der Abwassergebühren und der Kanalanschlussbeiträge
- Abschluss von Erschließungsverträgen

II. Rechtsgrundlage

- EU-Richtlinie RL 91/ 271 / EWG: Kommunales Abwasser
- EU-Richtlinie RL 2000/ 60 / EG: Wasserrahmenrichtlinie
- Wasserhaushaltsgesetz, Abwasserabgabengesetz, Kommunalabgabengesetz
- Baugesetzbuch, Landeswassergesetz
- Kommunalabwasserverordnung, Selbstüberwachungsverordnung Kanal
- Entwässerungs-, Entsorgungs-, Beitrags-, Gebühren- und Abwasserabgabensatzung
- Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen nach dem Baugesetzbuch
- Landesbauordnung NRW

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbebetriebe

IV. Ziele

- Vermeidung und Verringerung von Umweltbelastungen
- Erhebung kostendeckender Gebühren und Beiträge
- Erhebung möglichst niedriger Gebühren und Beiträge bei Vollkostendeckung



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
011.003.001. Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	350.000,00	333.655,21	-16.344,79
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.272.000,00	10.846.942,23	574.942,23
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	150.000,00	169.674,58	19.674,58
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.000,00	53.990,76	49.990,76
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	50.000,00	76.474,06	26.474,06
Ordentliche Erträge	0,00	10.826.000,00	11.480.736,84	654.736,84
- Personalaufwendungen	0,00	924.850,00	828.867,92	-95.982,08
- Versorgungsaufwendungen	0,00	67.381,00	4.014,68	-63.366,32
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.886.260,00	6.501.052,36	614.792,36
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.542.700,00	2.669.534,89	126.834,89
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	497.818,00	228.732,48	-269.085,52
Ordentliche Aufwendungen	0,00	9.919.009,00	10.232.202,33	313.193,33
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	906.991,00	1.248.534,51	341.543,51
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.953.000,00	1.904.878,87	-48.121,13
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	124.528,00	124.141,16	-386,84
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.828.472,00	1.780.737,71	-47.734,29
= Jahresergebnis	0,00	2.735.463,00	3.029.272,22	293.809,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.272.000,00	10.092.564,89	-179.435,11
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	150.000,00	183.422,30	33.422,30
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	4.000,00	5.272,51	1.272,51
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	10.426.000,00	10.281.259,70	-144.740,30
- Personalauszahlungen	0,00	853.970,00	808.834,84	-45.135,16
- Versorgungsauszahlungen	0,00	66.400,00	66.576,57	176,57
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.486.260,00	6.226.646,90	-259.613,10
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	497.818,00	302.491,00	-195.327,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	7.904.448,00	7.404.549,31	-499.898,69
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.521.552,00	2.876.710,39	355.158,39
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	85.000,00	72.564,08	-12.435,92
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	120.000,00	376.146,00	256.146,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	205.000,00	448.710,08	243.710,08
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.709.000,00	2.594.250,40	-1.114.749,60
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000,00	845,98	-154,02
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.710.000,00	2.595.096,38	-1.114.903,62
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-3.505.000,00	-2.146.386,30	1.358.613,70
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-983.448,00	730.324,09	1.713.772,09

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist 150
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
011.003.001. Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2007	Ansatz 2008	2008	Ansatz / Ist

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

K 08000001 Grundstücksanschlussleitungen, Kontrollschächte, Pumpstationen

Investive Auszahlungen	0,00	578,00	421,60	-156,40
Saldo Grundstücksanschlussleitungen, Kontrollschächte, Pumpstationen	0,00	-578,00	-421,60	156,40

K 08000002 Kanalbau in Verbindung mit Ausbau und Erneuerung von Straßen

Investive Auszahlungen	0,00	800,00	580,67	-219,33
Saldo Kanalbau in Verbindung mit Ausbau und Erneuerung von Straßen	0,00	-800,00	-580,67	219,33

K 08000003 Druckentwässerungsmaßnahmen nach näherer Festlegung

Investive Auszahlungen	0,00	0,00	19,94	19,94
Saldo Druckentwässerungsmaßnahmen nach näherer Festlegung	0,00	0,00	-19,94	-19,94

K 08000008 Druckentwässerung Hangstein

Investive Auszahlungen	0,00	12,00	8,31	-3,69
Saldo Druckentwässerung Hangstein	0,00	-12,00	-8,31	3,69

K 08000018 Erschließung weiterer Wohngebiete

Investive Auszahlungen	0,00	75,00	2,30	-72,70
Saldo Erschließung weiterer Wohngebiete	0,00	-75,00	-2,30	72,70

K 08000020 Spiegelberg, I.BA, iVm Straße SWK und RWK

Investive Auszahlungen	0,00	20,00	18,45	-1,55
Saldo Spiegelberg, I.BA, iVm Straße SWK und RWK	0,00	-20,00	-18,45	1,55

K 08000021 E.-Kaempfer-Str., MWK in Verbindung mit Straßenbau

Investive Auszahlungen	0,00	29,00	30,54	1,54
Saldo E.-Kaempfer-Str., MWK in Verbindung mit Straßenbau	0,00	-29,00	-30,54	-1,54

K 08000022 Am Alten Fluß, MWK

Investive Auszahlungen	0,00	105,00	159,02	54,02
Saldo Am Alten Fluß, MWK	0,00	-105,00	-159,02	-54,02

K 08000024 Heideanger

Investive Auszahlungen	0,00	700,00	384,67	-315,33
Saldo Heideanger	0,00	-700,00	-384,67	315,33

K 08000025 Richard-Wagner-Str., MWK

Investive Einzahlungen	0,00	55,00	0,00	-55,00
Investive Auszahlungen	0,00	450,00	409,50	-40,50
Saldo Richard-Wagner-Str., MWK	0,00	-395,00	-409,50	-14,50

K 08000028 Residenzstr., MWK in Verbindung mit Ausbau OD

Investive Einzahlungen	0,00	30,00	72,56	42,56
------------------------	------	-------	-------	-------



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
 Bereich: 660 Tiefbau
 011.003.001. Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Investive Auszahlungen	0,00	435,00	393,97	-41,03
Saldo Residenzstr., MWK in Verbindung mit Ausbau OD	0,00	-405,00	-321,41	83,59
K 08000031 Helwingstr., MWK				
Investive Auszahlungen	0,00	10,00	0,54	-9,46
Saldo Helwingstr., MWK	0,00	-10,00	-0,54	9,46
K 08000034 Trasse Südring III. BA, MWK Braker Weg/Bunsenstraße				
Investive Auszahlungen	0,00	315,00	111,87	-203,13
Saldo Trasse Südring III. BA, MWK Braker Weg/Bunsenstraße	0,00	-315,00	-111,87	203,13
K 08000035 Generalentwässerungsplanung, Planungskosten				
Investive Auszahlungen	0,00	100,00	0,03	-99,98
Saldo Generalentwässerungsplanung, Planungskosten	0,00	-100,00	-0,03	99,98
K 08000036 Vorfinanzierungs- und Kanalbauverträge mit Anliegern				
Investive Auszahlungen	0,00	25,00	0,00	-25,00
Saldo Vorfinanzierungs- und Kanalbauverträge mit Anliegern	0,00	-25,00	0,00	25,00
K 08000050 Pagenhelle				
Investive Auszahlungen	0,00	30,00	35,01	5,01
Saldo Pagenhelle	0,00	-30,00	-35,01	-5,01
K 08000054 Hinter dem Heiligen Geist, MWK				
Investive Auszahlungen	0,00	25,00	17,83	-7,17
Saldo Hinter dem Heiligen Geist, MWK	0,00	-25,00	-17,83	7,17
Sonstige Investitionen				
Investive Einzahlungen	0,00	120,00	376,15	256,15
Investive Auszahlungen	0,00	1,00	0,85	-0,15
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	119,00	375,30	256,30
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-3.505,00	-2.146,39	1.358,61



Öffentliche Verkehrsflächen

Produktbereich	012	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	012 001	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	012 001 001	Öffentliche Verkehrsflächen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Bau und Unterhaltung der Straßen, Wirtschaftswege, Parkplätze, Radwege, Gehwege und Brücken
- Bau und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
- Bau und Unterhaltung der Lichtsignalanlagen
- Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge kalkulieren und erheben

II. Rechtsgrundlage

- Bundesfernstraßengesetz
- Straßen- und Wegegesetz
- Technische Regelwerke (DIN)
- Satzungen Kommunalabgabengesetz und Baugesetzbuch

III. Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

IV. Ziele

- Erschließung von Wohngebieten
- Verbesserung der Verkehrssicherheit
- Reduzierung des Unterhaltungsaufwandes, ggf. auch durch Reduzierung der öffentlichen Verkehrsflächen
- Höchstmöglicher Deckungsgrad bei Veranlagungen
- Die Anerkennung als fahrradfreundliche Stadt ist in 2008 zu erreichen
- Anschluss des Südringes an die B238 und die Lipperlandhalle



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	550.000,00	808.801,98	258.801,98
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	210.835,00	962.172,63	751.337,63
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	52.800,00	52.799,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	56.044,82	56.044,82
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	6.500,00	321.555,88	315.055,88
Ordentliche Erträge	0,00	767.336,00	2.201.375,31	1.434.039,31
- Personalaufwendungen	0,00	686.070,00	634.885,84	-51.184,16
- Versorgungsaufwendungen	0,00	70.111,00	4.164,27	-65.946,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.113.351,00	2.524.116,99	410.765,99
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.939.600,00	3.201.159,98	261.559,98
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	52.396,00	212.187,49	159.791,49
Ordentliche Aufwendungen	0,00	5.861.528,00	6.576.514,57	714.986,57
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.094.192,00	-4.375.139,26	719.052,74
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	151.470,00	151.470,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.958.025,00	1.908.571,97	-49.453,03
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.806.555,00	-1.757.101,97	49.453,03
= Jahresergebnis	0,00	-6.900.747,00	-6.132.241,23	768.505,77

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50.000,00	216.790,07	166.790,07
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	210.835,00	240.160,94	29.325,94
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	52.800,00	52.799,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	54.693,03	54.693,03
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	6.500,00	15.759,00	9.259,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	267.336,00	580.203,04	312.867,04
- Personalauszahlungen	0,00	612.310,00	582.850,58	-29.459,42
- Versorgungsauszahlungen	0,00	69.090,00	69.525,70	435,70
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.391.051,00	2.278.573,85	-112.477,15
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	52.396,00	39.521,80	-12.874,20
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.124.847,00	2.970.471,93	-154.375,07
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.857.511,00	-2.390.268,89	467.242,11
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	489.790,00	492.133,49	2.343,49
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	2.372.000,00	1.503.408,91	-868.591,09
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.861.790,00	1.995.542,40	-866.247,60
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	38.730,98	38.730,98
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.783.000,00	1.902.592,50	-880.407,50
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	110.150,00	61.292,81	-48.857,19
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.893.150,00	2.002.616,29	-890.533,71
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-31.360,00	-7.073,89	24.286,11



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-2.888.871,00	-2.397.342,78	491.528,22

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000008 Straßenkataster

Investive Auszahlungen	0,00	33,00	13,73	-19,27
Saldo Straßenkataster	0,00	-33,00	-13,73	19,27

A 08000035 AV über 410 EUR, Öffentl. Verkehrsflächen

Investive Auszahlungen	0,00	15,00	10,21	-4,79
Saldo AV über 410 EUR, Öffentl. Verkehrsflächen	0,00	-15,00	-10,21	4,79

A 08000036 Wegweisung für Fußgänger, Beschilderung

Investive Auszahlungen	0,00	80,00	40,50	-39,50
Saldo Wegweisung für Fußgänger, Beschilderung	0,00	-80,00	-40,50	39,50

A 08000037 Kulturmeile Brake, Beschilderung

Investive Auszahlungen	0,00	15,00	10,58	-4,42
Saldo Kulturmeile Brake, Beschilderung	0,00	-15,00	-10,58	4,42

S 08000001 Erschließungsverträge

Investive Einzahlungen	0,00	80,00	140,42	60,42
Investive Auszahlungen	0,00	80,00	79,25	-0,75
Saldo Erschließungsverträge	0,00	0,00	61,16	61,16

S 08000003 Erschließungsverträge Liebigstraße

Investive Einzahlungen	0,00	892,00	832,07	-59,93
Investive Auszahlungen	0,00	892,00	849,64	-42,36
Saldo Erschließungsverträge Liebigstraße	0,00	0,00	-17,58	-17,58

S 08000004 Bevorrechtigung des Walls für RadfahrerInnen und FußgängerInnen

Investive Auszahlungen	0,00	69,00	95,36	26,36
Saldo Bevorrechtigung des Walls für RadfahrerInnen und FußgängerInnen	0,00	-69,00	-95,36	-26,36

S 08000005 Heideanger Endausbau

Investive Auszahlungen	0,00	160,00	153,40	-6,60
Saldo Heideanger Endausbau	0,00	-160,00	-153,40	6,60

S 08000006 Residenzstraße, Gehwege

Investive Einzahlungen	0,00	7,50	-3,79	-11,29
Investive Auszahlungen	0,00	138,00	137,62	-0,38
Saldo Residenzstraße, Gehwege	0,00	-130,50	-141,41	-10,91



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
 Bereich: 660 Tiefbau
 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

S 08000007 Fahrradstraße Pahnsiek

Investive Auszahlungen	0,00	235,00	133,64	-101,36
Saldo Fahrradstraße Pahnsiek	0,00	-235,00	-133,64	101,36

S 08000008 Spiegelberg, Endausbau von Kaserne bis Am Waldrand

Investive Auszahlungen	0,00	32,00	31,89	-0,11
Saldo Spiegelberg, Endausbau von Kaserne bis Am Waldrand	0,00	-32,00	-31,89	0,11

S 08000011 Stönebrink Endausbau

Investive Auszahlungen	0,00	5,00	5,71	0,71
Saldo Stönebrink Endausbau	0,00	-5,00	-5,71	-0,71

S 08000012 Lamberg Endausbau

Investive Auszahlungen	0,00	5,00	1,72	-3,28
Saldo Lamberg Endausbau	0,00	-5,00	-1,72	3,28

S 08000014 Helwingstraße, Endausbau nördlicher Teil

Investive Auszahlungen	0,00	50,00	43,29	-6,71
Saldo Helwingstraße, Endausbau nördlicher Teil	0,00	-50,00	-43,29	6,71

S 08000015 ZOB mit P+R-Anlage, Umgestaltung Bahnhofsbereich

Investive Einzahlungen	0,00	0,00	198,01	198,01
Saldo ZOB mit P+R-Anlage, Umgestaltung Bahnhofsbereich	0,00	0,00	198,01	198,01

S 08000018 Bunsenstraße I. BA bis 2008Braker Weg bis Liebigstr.

Investive Auszahlungen	0,00	34,00	1,29	-32,71
Saldo Bunsenstraße I. BA bis 2008Braker Weg bis Liebigstr.	0,00	-34,00	-1,29	32,71

S 08000021 Südring II.BA bis 2008

Investive Einzahlungen	0,00	200,00	200,00	0,00
Investive Auszahlungen	0,00	60,00	49,88	-10,12
Saldo Südring II.BA bis 2008	0,00	140,00	150,12	10,12

S 08000023 Radweg Grevenmarsch bis Herforder Str., Eisenweg

Investive Einzahlungen	0,00	21,60	53,00	31,40
Investive Auszahlungen	0,00	90,00	89,22	-0,78
Saldo Radweg Grevenmarsch bis Herforder Str., Eisenweg	0,00	-68,40	-36,22	32,18

S 08000024 Südring I. BA (bis 2008)

Investive Einzahlungen	0,00	50,00	31,82	-18,18
Saldo Südring I. BA (bis 2008)	0,00	50,00	31,82	-18,18

S 08000025 Anlagen des Radverkehrs

Investive Auszahlungen	0,00	50,00	2,10	-47,90
Saldo Anlagen des Radverkehrs	0,00	-50,00	-2,10	47,90



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

S 08000032 Hinter dem Hl. Geist, Histor.Stadtkerne

Investive Auszahlungen	0,00	20,00	11,75	-8,25
Saldo Hinter dem Hl. Geist, Histor.Stadtkerne	0,00	-20,00	-11,75	8,25

S 08000034 E.-Kaempfer-Straße, Histor. Stadtkern

Investive Einzahlungen	0,00	13,10	13,10	0,00
Investive Auszahlungen	0,00	80,00	78,91	-1,09
Saldo E.-Kaempfer-Straße, Histor. Stadtkern	0,00	-66,90	-65,81	1,09

S 08000035 Straßenbeleuchtung (bis 2008)

Investive Auszahlungen	0,00	47,00	0,00	-47,00
Saldo Straßenbeleuchtung (bis 2008)	0,00	-47,00	0,00	47,00

S 08000037 Südring (3.BA)kreuzungsbedingt (bis 2008)

Investive Einzahlungen	0,00	191,00	0,00	-191,00
Investive Auszahlungen	0,00	490,00	52,17	-437,83
Saldo Südring (3.BA)kreuzungsbedingt (bis 2008)	0,00	-299,00	-52,17	246,83

S 08000039 Vorsorge Starkregen (bis 2008)

Investive Auszahlungen	0,00	50,00	-4,75	-54,75
Saldo Vorsorge Starkregen (bis 2008)	0,00	-50,00	4,75	54,75

S 08000063 Richard-Wagner-Straße

Investive Auszahlungen	0,00	60,00	74,41	14,41
Saldo Richard-Wagner-Straße	0,00	-60,00	-74,41	-14,41

S 08000064 Brücke über den Sellsiekbach

Investive Auszahlungen	0,00	100,00	2,37	-97,63
Saldo Brücke über den Sellsiekbach	0,00	-100,00	-2,37	97,63

S 08000065 Rad/Gehweg Rintelner Straße

Investive Einzahlungen	0,00	6,59	0,00	-6,59
Saldo Rad/Gehweg Rintelner Straße	0,00	6,59	0,00	-6,59

S 08000066 Gehweg Hummertruper Straße

Investive Auszahlungen	0,00	3,00	0,00	-3,00
Saldo Gehweg Hummertruper Straße	0,00	-3,00	0,00	3,00

S 09000001 Grunderwerb und Freilegung für Straßenbau

Investive Auszahlungen	0,00	0,00	38,73	38,73
Saldo Grunderwerb und Freilegung für Straßenbau	0,00	0,00	-38,73	-38,73

Sonstige Investitionen

Investive Einzahlungen	0,00	1.400,00	530,92	-869,08
Investive Auszahlungen	0,00	0,15	0,00	-0,15
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	1.399,85	530,92	-868,93
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-31,36	-7,07	24,29



Öffentlicher Personennahverkehr

Produktbereich	012	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	012 004	Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt	012 004 001	Öffentlicher Personennahverkehr

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- (Finanzielle) Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs
- Neubau und Unterhaltung von Maßnahmen im Zuge der Reaktivierung der Bahnlinie Lemgo-Barntrup

II. Rechtsgrundlage

- Gesetz über den Öffentlichen Personennahverkehr
- Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz

III. Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Busunternehmen

IV. Ziele

- Aufrechterhaltung eines attraktiven ÖPNV-Angebotes
- Reduzierung des Zuschussbedarfs



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 610 Tiefbau
012.004.001. Öffentl. Personennahverkehr

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	220.000,00	405.667,85	185.667,85
Ordentliche Erträge	0,00	220.000,00	405.667,85	185.667,85
- Personalaufwendungen	0,00	20.230,00	12.023,06	-8.206,94
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.901,00	157,44	-1.743,56
- Transferaufwendungen	0,00	220.000,00	203.978,22	-16.021,78
Ordentliche Aufwendungen	0,00	242.131,00	216.158,72	-25.972,28
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-22.131,00	189.509,13	211.640,13
= Jahresergebnis	0,00	-22.131,00	189.509,13	211.640,13

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	220.000,00	405.667,74	185.667,74
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	220.000,00	405.667,74	185.667,74
- Personalauszahlungen	0,00	18.310,00	12.463,11	-5.846,89
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.870,00	2.348,31	478,31
- Transferauszahlungen	0,00	220.000,00	24.827,81	-195.172,19
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	240.180,00	39.639,23	-200.540,77
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-20.180,00	366.028,51	386.208,51
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	153.638,00	0,00	-153.638,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	153.638,00	0,00	-153.638,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	153.638,00	0,00	-153.638,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	133.458,00	366.028,51	232.570,51

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000012 BÜ Langenbrücker Tor, Abbiegespuren

Investive Einzahlungen	0,00	28,00	0,00	-28,00
Saldo BÜ Langenbrücker Tor, Abbiegespuren	0,00	28,00	0,00	-28,00

A 08000013 BÜ Geschwister-Scholl-Str.

Investive Einzahlungen	0,00	123,19	0,00	-123,19
Saldo BÜ Geschwister-Scholl-Str.	0,00	123,19	0,00	-123,19

A 08000014 Haltepunkt Lüttfeld

Investive Einzahlungen	0,00	2,45	0,00	-2,45
Saldo Haltepunkt Lüttfeld	0,00	2,45	0,00	-2,45
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	153,64	0,00	-153,64



Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	012	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	012 005	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	012 005 001	Straßenreinigung und Winterdienst

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Organisation und ggf. Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes
- Organisation und ggf. Durchführung der Straßenreinigung aus außerordentlichen Anlässen
- Kalkulation und Erhebung der Gebühren

II. Rechtsgrundlage

- Straßenreinigungsgesetz NRW
- Straßen- und Wegegesetz NRW
- Satzung der Stadt Lemgo

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

IV. Ziele

- Erzielung höchstmöglicher Kostendeckung im rechtlich zulässigen Rahmen
- Erhebung möglichst niedriger Gebühren bei Kostendeckung



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
012.005.001. Straßenreinigung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	260.000,00	260.645,95	645,95
Ordentliche Erträge	0,00	260.000,00	260.645,95	645,95
- Personalaufwendungen	0,00	47.580,00	34.959,57	-12.620,43
- Versorgungsaufwendungen	0,00	13.991,00	850,18	-13.140,82
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	272.600,00	226.744,32	-45.855,68
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	250,00	86,00	-164,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	334.421,00	262.640,07	-71.780,93
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-74.421,00	-1.994,12	72.426,88
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	67.050,00	67.050,00	0,00
= Jahresergebnis	0,00	-141.471,00	-69.044,12	72.426,88

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	260.000,00	257.157,73	-2.842,27
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	260.000,00	257.157,73	-2.842,27
- Personalauszahlungen	0,00	32.900,00	32.773,80	-126,20
- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.780,00	14.360,64	580,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	272.600,00	228.337,98	-44.262,02
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	250,00	86,00	-164,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	319.530,00	275.558,42	-43.971,58
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-59.530,00	-18.400,69	41.129,31
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-59.530,00	-18.400,69	41.129,31

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Wasser und Wasserbau

Produktbereich	013	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	013 004	Wasser und Wasserbau
Produkt	013 004 001	Wasser und Wasserbau

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Gewässerschutz und -ausbau, wasserbauliche Maßnahmen (auch im Bereich von Einleitungen)
- Biotopschutz und Renaturierung von Gewässern
- Gewässerunterhaltung und -überwachung
- Hochwasserschutz

II. Rechtsgrundlage

- Wasserhaushaltsgesetz
- Landeswassergesetz
- Bundesnaturschutzgesetz
- Landschaftsgesetz NRW
- Landesfischereigesetz

III. Zielgruppe

- Gewässeranliegerinnen und Gewässeranlieger
- Gewässernutzerinnen und Gewässernutzer (Fischerei, Einleiter, Freizeit)
- Gewässeraufsicht (Untere / Obere Wasserbehörde)
- Einwohnerinnen und Einwohner

IV. Ziele

- Beibehaltung oder Verbesserung der Gewässergüte
- Verbesserung Hochwasserschutz
- Verbesserung Gewässerzustand
- Reduzierung des Zuschussbedarfs
- Entwicklung einer gesamtstädtischen Gewässerschutzplanung unter Berücksichtigung der Wasserrahmenrichtlinie der EU
- Vorbereitung eines Genehmigungsverfahrens zum Hochwasserschutz Bega
- Maßnahmen zur Reduzierung des Fremdwasseranteils unter Berücksichtigung des Abwasserbeseitigungskonzeptes



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
 013.004.001. Wasser und Wasserbau

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.000,00	104.048,79	97.048,79
Ordentliche Erträge	0,00	7.000,00	104.048,79	97.048,79
- Personalaufwendungen	0,00	103.580,00	95.289,89	-8.290,11
- Versorgungsaufwendungen	0,00	5.471,00	385,69	-5.085,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	212.500,00	191.510,39	-20.989,61
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	79.821,36	79.821,36
Ordentliche Aufwendungen	0,00	321.551,00	367.007,33	45.456,33
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-314.551,00	-262.958,54	51.592,46
= Jahresergebnis	0,00	-314.551,00	-262.958,54	51.592,46

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.000,00	24.233,62	17.233,62
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	7.000,00	24.233,62	17.233,62
- Personalauszahlungen	0,00	97.820,00	93.538,93	-4.281,07
- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.390,00	6.106,31	716,31
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	212.500,00	178.222,56	-34.277,44
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	315.710,00	277.867,80	-37.842,20
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-308.710,00	-253.634,18	55.075,82
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	85.500,00	85.769,40	269,40
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	85.500,00	85.769,40	269,40
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	13.000,00	5.294,16	-7.705,84
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	665.000,00	205.804,25	-459.195,75
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	678.000,00	211.098,41	-466.901,59
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-592.500,00	-125.329,01	467.170,99
Finanzmittellüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-901.210,00	-378.963,19	522.246,81

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000041 HochwasserschutzPLANUNG Bega

Investive Auszahlungen	0,00	270,00	105,40	-164,60
Saldo HochwasserschutzPLANUNG Bega	0,00	-270,00	-105,40	164,60

A 08000042 HochwasserschutzMAßNAHME Bega

Investive Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
Saldo HochwasserschutzMAßNAHME Bega	0,00	-100,00	0,00	100,00

A 08000044 Gewässerausbau und Rückhaltemaßnahmen nach näherer Festlegung



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
 Bereich: 660 Stadtplanung und Bauen
 013.004.001. Wasser und Wasserbau

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Investive Auszahlungen	0,00	90,00	8,75	-81,25
Saldo Gewässerausbau und Rückhaltemaßnahmen nach näherer Festlegung	0,00	-90,00	-8,75	81,25

A 08000047 Gewässerausbau Alter Fluß

Investive Auszahlungen	0,00	70,00	0,00	-70,00
Saldo Gewässerausbau Alter Fluß	0,00	-70,00	0,00	70,00

A 08000070 Gewässerausbau Voßheide, Im Sundern

Investive Einzahlungen	0,00	85,50	85,77	0,27
Investive Auszahlungen	0,00	135,00	91,66	-43,34
Saldo Gewässerausbau Voßheide, Im Sundern	0,00	-49,50	-5,89	43,61

A 08000073 Biotopschutzmaßnahmen nach EU-Wasserrahmenrichtlinie

Investive Auszahlungen	0,00	13,00	5,29	-7,71
Saldo Biotopschutzmaßnahmen nach EU- Wasserrahmenrichtlinie	0,00	-13,00	-5,29	7,71
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-592,50	-125,33	467,17



Schutz vor altlastbedingten Gefahren

Produktbereich	014	Umweltschutz
Produktgruppe	014 006	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren
Produkt	014 006 001	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Boden und Altlasten sowie hierdurch verursachte Gewässerverunreinigungen sanieren und Vorsorge gegen nachteilige Einwirkungen auf den Boden treffen
- Führen eines Altlastenkatasters

II. Rechtsgrundlage

- Bundes-Bodenschutzgesetz
- Landes-Bodenschutzgesetz
- Wasserhaushaltsgesetz

III. Zielgruppe

- Eigentümerinnen und Eigentümer von belasteten Grundstücksflächen
- sonstige gefährdete Personen

IV. Ziele

- Schutz vor altlastenbedingten Gefahren



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen

Bereich: 660 Tiefbau

014.006.001. Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000,00	24.144,00	8.144,00
Ordentliche Erträge	0,00	16.000,00	24.144,00	8.144,00
- Personalaufwendungen	0,00	27.710,00	22.767,88	-4.942,12
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.321,00	157,44	-2.163,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	140.000,00	49.302,46	-90.697,54
Ordentliche Aufwendungen	0,00	170.031,00	72.227,78	-97.803,22
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-154.031,00	-48.083,78	105.947,22
= Ergebnis	0,00	-154.031,00	-48.083,78	105.947,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000,00	24.144,00	8.144,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	16.000,00	24.144,00	8.144,00
- Personalauszahlungen	0,00	25.310,00	22.444,01	-2.865,99
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.280,00	2.348,31	68,31
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	140.000,00	40.484,74	-99.515,26
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	167.590,00	65.277,06	-102.312,94
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-151.590,00	-41.133,06	110.456,94
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-151.590,00	-41.133,06	110.456,94

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Kultur und Heimatpflege

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 001	Kulturelle Veranstaltungen, Kulturförderung und Heimatpflege
Produkt	004 001 001	Kultur und Heimatpflege

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgaben

- Förderung der Kunst (kulturelle Bildung, Vereine, Künstlerinnen und Künstler, Institutionen)
- Konzerte und sonstige kulturelle Veranstaltungen
- Kulturpreise sowie Aufteilung der Kulturförderung nach Kulturarten und Zielgruppen
- Heimatpflege
- Stipendium Junge Kunst
- Kooperation mit anderen Trägern kultureller Einrichtungen

II. Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse von Kulturausschuss und Rat
- Vertragliche Regelungen und Mitgliedschaften mit/ in Vereinen, Stiftungen, Landesinstitutionen (Kultursekretariat)

III. Zielgruppen

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
- Kulturschaffende (z.B. Gesangvereine, Kantoreien), Künstlerinnen und Künstler
- Kulturinstitutionen in Lemgo, Lippe, überregional (z.B. Kunstvereine, Kultursekretariat NRW Gütersloh)

IV. Ziele

- Kooperation mit anderen Trägern von Kultureinrichtungen
- Aufwertung des Standortes Lemgo durch kulturelle Angebote
- Anzahl Besucherinnen und Besucher möglichst erhöhen, zumindest aber beibehalten
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 004.001.001. Kultur und Heimatpflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	21.147,00	35.476,00	14.329,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.587,00	4.587,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
Ordentliche Erträge	0,00	21.148,00	40.063,00	18.915,00
- Personalaufwendungen	0,00	111.440,00	87.587,36	-23.852,64
- Versorgungsaufwendungen	0,00	19.771,00	1.235,89	-18.535,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	51.050,00	63.676,85	12.626,85
- Transferaufwendungen	0,00	259.625,00	234.330,86	-25.294,14
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	73.663,00	72.510,66	-1.152,34
Ordentliche Aufwendungen	0,00	515.549,00	459.341,62	-56.207,38
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-494.401,00	-419.278,62	75.122,38
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	490,00	831,85	341,85
= Ergebnis	0,00	-494.891,00	-420.110,47	74.780,53

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	21.147,00	35.476,00	14.329,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.563,00	4.563,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1,00	0,00	-1,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	21.148,00	40.039,00	18.891,00
- Personalauszahlungen	0,00	90.620,00	90.720,09	100,09
- Versorgungsauszahlungen	0,00	19.480,00	19.736,64	256,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	51.050,00	63.093,85	12.043,85
- Transferauszahlungen	0,00	259.625,00	232.946,00	-26.679,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	73.663,00	71.642,63	-2.020,37
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	494.438,00	478.139,21	-16.298,79
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-473.290,00	-438.100,21	35.189,79
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-473.290,00	-438.100,21	35.189,79

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Galerie Haus Eichenmüller

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 003	Ausstellung
Produkt	004 003 001	Galerie Haus Eichenmüller

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

- Betrieb der städtischen Galerie Haus Eichenmüller
- Präsentation von zeitgenössischer Kunst
- Förderung junger Künstlerinnen und Künstler durch Ausstellungsmöglichkeit

II. Rechtsgrundlage

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
- Touristinnen und Touristen
- Schulklassen des Einzugsgebietes

IV. Ziele

- Anzahl der Besucherinnen und Besucher möglichst erhöhen, zumindest aber beibehalten
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 004.003.001. Galerie Haus Eichenmüller

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	23.008,00	23.008,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	700,00	788,29	88,29
Ordentliche Erträge	0,00	23.708,00	23.796,29	88,29
- Personalaufwendungen	0,00	12.340,00	3.081,36	-9.258,64
- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.691,00	228,27	-3.462,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	60,00	1.637,25	1.577,25
- Transferaufwendungen	0,00	13.000,00	13.072,00	72,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	67.613,00	67.945,12	332,12
Ordentliche Aufwendungen	0,00	96.704,00	85.964,00	-10.740,00
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-72.996,00	-62.167,71	10.828,29
= Ergebnis	0,00	-72.996,00	-62.167,71	10.828,29

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	23.008,00	23.008,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	700,00	788,29	88,29
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	23.708,00	23.796,29	88,29
- Personalauszahlungen	0,00	8.500,00	1.931,60	-6.568,40
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.630,00	3.758,02	128,02
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	60,00	949,25	889,25
- Transferauszahlungen	0,00	13.000,00	13.072,00	72,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	67.613,00	67.944,53	331,53
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	92.803,00	87.655,40	-5.147,60
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-69.095,00	-63.859,11	5.235,89
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-69.095,00	-63.859,11	5.235,89

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Musikschule

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 005	Musik-/ Kunstschulen
Produkt	004 005 001	Musikschule

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

- Musikalische Aus- und Fortbildung

II. Rechtsgrundlage

- Satzung der Musikschule der Alten Hansestadt Lemgo

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes

IV. Ziele

- Bedarfsgerechtes Angebot von Musikschulkursen und -unterricht
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 004.005.001. Musikschule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000,00	4.346,70	2.346,70
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	221.000,00	213.946,46	-7.053,54
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	299,00	299,00
Ordentliche Erträge	0,00	223.000,00	218.592,16	-4.407,84
- Personalaufwendungen	0,00	447.080,00	427.400,85	-19.679,15
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	7,89	7,89
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.840,00	2.827,00	-1.013,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	6.804,00	6.479,00	-325,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	70.899,00	70.122,88	-776,12
Ordentliche Aufwendungen	0,00	528.623,00	506.837,62	-21.785,38
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-305.623,00	-288.245,46	17.377,54
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	899,00	880,52	-18,48
= Jahresergebnis	0,00	-306.522,00	-289.125,98	17.396,02

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000,00	1.781,59	-218,41
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	221.000,00	212.009,21	-8.990,79
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	223.000,00	213.790,80	-9.209,20
- Personalauszahlungen	0,00	447.080,00	420.204,95	-26.875,05
- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	129,55	129,55
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.840,00	2.681,10	-1.158,90
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	70.899,00	69.616,64	-1.282,36
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	521.819,00	492.632,24	-29.186,76
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-298.819,00	-278.841,44	19.977,56
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	2.200,00	2.377,11	177,11
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.200,00	2.377,11	177,11
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	5.650,00	5.339,00	-311,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.650,00	5.339,00	-311,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-3.450,00	-2.961,89	488,11
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-302.269,00	-281.803,33	20.465,67

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000018 AV über 410 EUR, Musikschule

Investive Einzahlungen	0,00	2,20	2,38	0,18
Investive Auszahlungen	0,00	4,15	4,10	-0,05



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
004.005.001. Musikschule

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo AV über 410 EUR, Musikschule	0,00	-1,95	-1,72	0,23

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	1,50	1,24	-0,26
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-1,50	-1,24	0,26
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-3,45	-2,96	0,49



Stadtbücherei

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 006	Bibliothek
Produkt	004 006 001	Stadtbücherei

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

- Bereitstellung von aktuellen Medien und Informationsdiensten
- Beratungsleistungen im Rahmen der Aktivitäten der Stadtbücherei
- Förderung des Lesens
- Förderung der gesellschaftlichen und kulturellen Kommunikation

II. Rechtsgrundlage

- Benutzungsordnung und Gebührentarif für die Stadtbücherei Lemgo

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes

IV. Ziele

- Anzahl der Benutzerinnen und Benutzer möglichst erhöhen, zumindest aber beibehalten
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Förderung des Lesens und der Lesekompetenz



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 004.006.001. Stadtbücherei

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.000,00	2.537,00	-463,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	21.400,00	24.269,45	2.869,45
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	858,47	358,47
Ordentliche Erträge	0,00	24.900,00	27.664,92	2.764,92
- Personalaufwendungen	0,00	229.060,00	231.336,56	2.276,56
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	228,27	228,27
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.005,00	37.017,31	4.012,31
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.175,00	12.014,00	10.839,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	84.124,00	82.537,03	-1.586,97
Ordentliche Aufwendungen	0,00	347.364,00	363.133,17	15.769,17
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-322.464,00	-335.468,25	-13.004,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.027,00	991,29	-35,71
= Jahresergebnis	0,00	-323.491,00	-336.459,54	-12.968,54

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.000,00	1.483,00	-1.517,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	21.400,00	23.729,60	2.329,60
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	500,00	347,94	-152,06
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	24.900,00	25.560,54	660,54
- Personalauszahlungen	0,00	229.060,00	231.340,09	2.280,09
- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	3.027,69	3.027,69
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.005,00	36.426,54	3.421,54
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	84.124,00	81.944,07	-2.179,93
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	346.189,00	352.738,39	6.549,39
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-321.289,00	-327.177,85	-5.888,85
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.175,00	0,00	-1.175,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.175,00	0,00	-1.175,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.175,00	0,00	1.175,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-322.464,00	-327.177,85	-4.713,85

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	1,18	0,00	-1,18
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-1,18	0,00	1,18
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-1,18	0,00	1,18



Museen

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 007	Museum
Produkt	004 007 001	Museen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

- Betrieb der Museen
- Sammeln, Bewahren, Dokumentieren und Erforschen von Objekten und Geschichtszeugnissen
- Durchführung von Museumsführungen

II. Rechtsgrundlage

- Vertrag über die GbR Hexenbürgermeisterhaus Alte Hansestadt Lemgo
- Kooperationsvertrag zwischen der Alten Hansestadt Lemgo, dem Verein Alt Lemgo und der Nordrhein-Westfalen-Stiftung

III. Zielgruppe

- Bevölkerung regional
- Bevölkerung überregional
- Touristinnen und Touristen
- Schulklassen und Jugendgruppen des Einzugsgebietes
- Wissenschaftlerinnen und Wissenschaftler

IV. Ziele

- Anzahl der Besucherinnen und Besucher möglichst erhöhen, zumindest aber beibehalten
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Keine Ausweitung des finanziellen Engagements



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 004.007.001. Museen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.000,00	14.847,78	11.847,78
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000,00	38.604,00	8.604,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.001,00	4.236,85	-1.764,15
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	39,06	39,06
Ordentliche Erträge	0,00	39.001,00	57.727,69	18.726,69
- Personalaufwendungen	0,00	134.430,00	126.049,45	-8.380,55
- Versorgungsaufwendungen	0,00	4.531,00	306,98	-4.224,02
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200.319,00	201.223,26	904,26
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.490,00	38.881,66	30.391,66
- Transferaufwendungen	0,00	500,00	500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	216.240,00	216.656,99	416,99
Ordentliche Aufwendungen	0,00	564.510,00	583.618,34	19.108,34
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-525.509,00	-525.890,65	-381,65
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.437,00	1.168,58	-268,42
= Jahresergebnis	0,00	-526.946,00	-527.059,23	-113,23

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.000,00	19.034,81	16.034,81
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000,00	37.893,50	7.893,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.001,00	4.127,55	-1.873,45
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	39,06	39,06
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	39.001,00	61.094,92	22.093,92
- Personalauszahlungen	0,00	129.630,00	124.106,28	-5.523,72
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.460,00	4.567,06	107,06
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200.319,00	194.261,49	-6.057,51
- Transferauszahlungen	0,00	500,00	500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	216.240,00	215.960,63	-279,37
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	551.149,00	539.395,46	-11.753,54
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-512.148,00	-478.300,54	33.847,46
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	17.750,97	17.750,97
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	17.750,97	17.750,97
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	36.390,00	14.427,66	-21.962,34
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	36.390,00	14.427,66	-21.962,34
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-36.390,00	3.323,31	39.713,31
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-548.538,00	-474.977,23	73.560,77

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 004.007.001. Museen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

A 08000010 AV über 410 EUR, HxbgmHaus, Ausstattungsgegenstände

Investive Auszahlungen	0,00	2,50	2,05	-0,45
Saldo AV über 410 EUR, HxbgmHaus, Ausstattungsgegenstände	0,00	-2,50	-2,05	0,45

A 08000015 AV über 410 EUR, HxbgmH und Junkerhaus, Shops und Audioguide

Investive Auszahlungen	0,00	25,40	10,76	-14,64
Saldo AV über 410 EUR, HxbgmH und Junkerhaus, Shops und Audioguide	0,00	-25,40	-10,76	14,64

A 08000074 HexenbgmHaus, Investitionszuwendung Landschaftsverband

Investive Einzahlungen	0,00	0,00	17,75	17,75
Saldo HexenbgmHaus, Investitionszuwendung Landschaftsverband	0,00	0,00	17,75	17,75

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	8,49	1,61	-6,88
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-8,49	-1,61	6,88
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-36,39	3,32	39,71



Stadtarchiv

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 008	Archiv
Produkt	004 008 001	Stadtarchiv

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

Archivgut

- übernehmen
- verwahren
- erhalten
- erschließen
- nutzbar machen

II. Rechtsgrundlage

- Archivgesetz NRW
- Benutzungs- und Gebührenordnung für das Archiv der Alten Hansestadt Lemgo

III. Zielgruppe

- Rat und Verwaltung der Stadt Lemgo
- Bevölkerung regional, Bevölkerung überregional
- Touristinnen und Touristen
- Schulklassen und Jugendgruppen des Einzugsgebietes
- Wissenschaftlerinnen und Wissenschaftler

IV. Ziele

- Bereitstellung von Unterlagen zur lokalen und regionalen Geschichte
- Mitgestaltung historisch-politischer Informations- und Bildungsarbeit
- Erforschung der Stadtgeschichte
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Findbücher zu Materialien der Stadtgeschichte sollen durch Internetangebote breiten Kreisen verfügbar gemacht werden



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 004.008.001. Stadtarchiv

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	545,00	462,65	-82,35
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	381,40	181,40
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	550,00	578,87	28,87
Ordentliche Erträge	0,00	1.295,00	1.422,92	127,92
- Personalaufwendungen	0,00	195.380,00	146.815,72	-48.564,28
- Versorgungsaufwendungen	0,00	17.141,00	1.078,46	-16.062,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.750,00	7.761,86	2.011,86
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.350,00	0,00	-2.350,00
- Transferaufwendungen	0,00	233,00	233,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	59.138,00	55.759,49	-3.378,51
Ordentliche Aufwendungen	0,00	279.992,00	211.648,53	-68.343,47
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-278.697,00	-210.225,61	68.471,39
Ordentliches Ergebnis	0,00	-278.697,00	-210.225,61	68.471,39
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.044,00	1.135,84	91,84
= Jahresergebnis	0,00	-279.741,00	-211.361,45	68.379,55

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	545,00	462,65	-82,35
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	379,45	179,45
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	550,00	578,87	28,87
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.295,00	1.420,97	125,97
- Personalauszahlungen	0,00	177.340,00	169.148,76	-8.191,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	16.890,00	17.388,34	498,34
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.750,00	7.797,86	2.047,86
- Transferauszahlungen	0,00	233,00	233,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	59.138,00	55.466,99	-3.671,01
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	259.351,00	250.034,95	-9.316,05
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-258.056,00	-248.613,98	9.442,02
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.350,00	0,00	-2.350,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.350,00	0,00	-2.350,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-2.350,00	0,00	2.350,00
Finanzmittellüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-260.406,00	-248.613,98	11.792,02

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	2,35	0,00	-2,35
------------------------	------	------	------	-------



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
004.008.001. Stadtarchiv

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-2,35	0,00	2,35
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-2,35	0,00	2,35



Volkshochschule

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 004	Volkshochschule
Produkt	004 004 001	Volkshochschule

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.420	Volkshochschule
Verantwortlich	Dr. Peter Biresch	

I. Aufgabe

- Bildungsangebote
- Drittmittelfinanzierte Qualifizierungsprojekte
- Besondere Dienstleistungen

II. Rechtsgrundlage

- Weiterbildungsgesetz
- Sozialgesetzbuch II (Grundsicherung für Arbeitsuchende) und Sozialgesetzbuch III (Arbeitsförderung)
- Bürgerliches Gesetzbuch

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
- Sozial Benachteiligte und Arbeitslose
- Dritte

IV. Ziele

- Lebensbegleitendes Lernen fördern
- Vorbereitende Maßnahmen zur Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt anbieten
- Bedarfsgerechtes Angebot von Volkshochschulkursen
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 420 Volkshochschule
 004.004.001. Volkshochschule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	184.143,00	180.970,11	-3.172,89
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	301.600,00	274.482,63	-27.117,37
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	501,00	350,00	-151,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	61.280,00	117.038,74	55.758,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000,00	4.561,85	-438,15
Ordentliche Erträge	0,00	552.524,00	577.403,33	24.879,33
- Personalaufwendungen	0,00	610.140,00	602.945,73	-7.194,27
- Versorgungsaufwendungen	0,00	12.201,00	771,48	-11.429,52
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	37.051,00	33.270,29	-3.780,71
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	9.160,00	6.883,96	-2.276,04
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	186.782,00	191.040,69	4.258,69
Ordentliche Aufwendungen	0,00	855.334,00	834.912,15	-20.421,85
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-302.810,00	-257.508,82	45.301,18
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.427,00	3.688,88	-1.738,12
= Jahresergebnis	0,00	-308.237,00	-261.197,70	47.039,30

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	184.143,00	179.994,56	-4.148,44
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	301.600,00	285.764,30	-15.835,70
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	501,00	350,00	-151,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	61.280,00	117.680,14	56.400,14
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	5.000,00	4.518,10	-481,90
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	552.524,00	588.307,10	35.783,10
- Personalauszahlungen	0,00	597.380,00	573.274,58	-24.105,42
- Versorgungsauszahlungen	0,00	12.020,00	12.091,07	71,07
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	37.051,00	30.476,64	-6.574,36
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	186.782,00	188.251,87	1.469,87
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	833.233,00	804.094,16	-29.138,84
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-280.709,00	-215.787,06	64.921,94
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	27.650,00	23.332,96	-4.317,04
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	27.650,00	23.332,96	-4.317,04
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-27.650,00	-23.332,96	4.317,04
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-308.359,00	-239.120,02	69.238,98

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 420 Volkshochschule
 004.004.001. Volkshochschule

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 08000019 AV über 410 EUR, VHS

Investive Auszahlungen	0,00	25,00	23,11	-1,89
Saldo AV über 410 EUR, VHS	0,00	-25,00	-23,11	1,89

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	2,65	0,22	-2,43
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	-2,65	-0,22	2,43
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-27,65	-23,33	4,32



Steuern

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 001	Steuern
Produkt	016 001 001	Steuern

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Grundsteuer A und B
- Gewerbesteuer
- Gemeindeanteil Einkommenssteuer und Umsatzsteuer
- Sonstige Vergnügungssteuern, Hundesteuer

II. Rechtsgrundlage

- Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Realsteuerzuständigkeitsgesetz
- Abgabenordnung (AO)
- Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW)
- Gemeindesatzungen
- Gemeindeordnung NRW (GO NRW)

III. Zielgruppe

- Grundbesitzerinnen und Grundbesitzer
- Gewerbetreibende
- Hundehalterinnen und Hundehalter
- Veranstalterinnen und Veranstalter i. S. der Vergnügungssteuersatzung
- Abhängig Beschäftigte

IV. Ziele

- pünktliche, vollständige, gleichmäßige und gesetzesmäßige Erhebung aller der Stadt zustehenden Steuereinnahmen
- Erlass/Anpassung der zur Steuererhebung notwendigen Satzungen entsprechend der Rechtsentwicklung und nach Maßgabe des Einnahmebedarfs der Stadt



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
016.001.001. Steuern

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	38.098.000,00	51.602.018,86	13.504.018,86
davon Grundsteuern A	0,00	98.000,00	100.453,31	2.453,31
davon Grundsteuern B	0,00	4.980.000,00	5.022.754,39	42.754,39
davon Gewerbesteuer	0,00	17.840.000,00	30.383.964,49	12.543.964,49
davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	13.000.000,00	13.918.356,00	918.356,00
davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	1.930.000,00	1.912.152,00	-17.848,00
davon Vergnügungssteuer	0,00	140.000,00	157.597,91	17.597,91
davon Hundesteuer	0,00	110.000,00	106.740,76	-3.259,24
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,30	0,30
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	140.000,00	733.994,62	593.994,62
Ordentliche Erträge	0,00	38.238.000,00	52.336.013,78	14.098.013,78
- Personalaufwendungen	0,00	3.160,00	1.433,48	-1.726,52
- Versorgungsaufwendungen	0,00	961,00	78,72	-882,28
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4.475.558,44	4.475.558,44
Ordentliche Aufwendungen	0,00	4.121,00	4.477.070,64	4.472.949,64
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	38.233.879,00	47.858.943,14	9.625.064,14
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
Ordentliches Ergebnis	0,00	38.198.879,00	47.858.943,14	9.660.064,14
= Ergebnis	0,00	38.198.879,00	47.858.943,14	9.660.064,14

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	38.098.000,00	47.228.619,31	9.130.619,31
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	30.644,80	30.644,80
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	38.098.000,00	47.259.264,11	9.161.264,11
- Personalauszahlungen	0,00	2.200,00	1.301,20	-898,80
- Versorgungsauszahlungen	0,00	940,00	1.539,26	599,26
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	38.140,00	2.840,46	-35.299,54
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	38.059.860,00	47.256.423,65	9.196.563,65
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	38.059.860,00	47.256.423,65	9.196.563,65

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 002	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	016 002 001	Allgemeine Zuweisungen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schlüsselzuweisungen
- Pauschale Zuweisungen
- Gewerbesteuerumlage
- Kreisumlage
- Solidarbeitrag
- Krankenhausinvestitionsumlage

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindefinanzierungsgesetz NRW (GFG)
- Kreisordnung NRW
- Solidarbeitragsgesetz NRW
- Gemeindefinanzreformgesetz
- Krankenhausfinanzierungsgesetz

III. Zielgruppe

- Kreis
- Land
- Bund

IV. Ziele

- Sicherstellung und Prüfung der korrekten Festsetzung und Zahlung
- Pünktliche und zutreffende Meldung der erforderlichen Daten und Zahlen im Rahmen des Finanzausgleichs



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
016.002.001. Allgemeine Zuweisungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.226.568,00	1.224.548,00	-2.020,00
davon Leist. nach dem Familienleistungsausgleich	0,00	1.226.568,00	1.224.548,00	-2.020,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.130.606,00	14.880.704,00	-249.902,00
davon Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	13.522.884,00	14.880.704,00	1.357.820,00
Ordentliche Erträge	0,00	16.357.174,00	16.105.252,00	-251.922,00
- Personalaufwendungen	0,00	4.640,00	3.020,03	-1.619,97
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.371,00	157,44	-1.213,56
- Transferaufwendungen	0,00	20.970.000,00	22.072.049,21	1.102.049,21
davon Gewerbesteuerumlage	0,00	1.260.000,00	1.851.773,00	591.773,00
davon Finanzierungsbeteil. Fonds Deutsche Einheit	0,00	1.515.000,00	2.160.402,00	645.402,00
davon Kreisumlage	0,00	17.685.000,00	17.585.108,38	-99.891,62
Ordentliche Aufwendungen	0,00	20.976.011,00	22.075.226,68	1.099.215,68
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-4.618.837,00	-5.969.974,68	-1.351.137,68
= Jahresergebnis	0,00	-4.618.837,00	-5.969.974,68	-1.351.137,68

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.226.568,00	1.224.548,00	-2.020,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	14.730.606,00	14.880.704,00	150.098,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	15.957.174,00	16.105.252,00	148.078,00
- Personalauszahlungen	0,00	3.200,00	2.821,29	-378,71
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.350,00	1.617,98	267,98
- Transferauszahlungen	0,00	20.970.000,00	22.169.397,62	1.199.397,62
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	20.974.550,00	22.173.836,89	1.199.286,89
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.017.376,00	-6.068.584,89	-1.051.208,89
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	1.026.838,00	1.239.835,45	212.997,45
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.026.838,00	1.239.835,45	212.997,45
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	1.026.838,00	1.239.835,45	212.997,45
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-3.990.538,00	-4.828.749,44	-838.211,44

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
--------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

Investive Einzahlungen	0,00	1.026,84	1.239,84	213,00
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	1.026,84	1.239,84	213,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	1.026,84	1.239,84	213,00



Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 003	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	016 003 001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Rücklagen
- Rückstellungen
- Kalkulatorische Kosten – Zuführung zum Vermögenshaushalt
- Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt
- Abwicklung der Vorjahre

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung NRW
- Kommunalabgabengesetz NRW (KAG)
- Sondervorschriften zur Bildung von Rückstellungen/Ansammlungen von Rücklagen

III. Zielgruppe

- keine spezielle Zielgruppe, da Strukturen des Haushaltsausgleichs betroffen sind

IV. Ziele

- Darstellung des Haushaltsausgleichs
- Sicherstellung und Nachweis der aufgrund von Vorschriften oder sonstigen Zwecken gebotenen Ansammlung und Verwendung von Rücklagen und Rückstellungen, Erwirtschaftung von kalk. Kosten sowie der Zuführungen (Pflichtzuführung) an und Rückführung vom Vermögenshaushalt



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
016.003.001. Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	766,94	766,94
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	766,94	766,94
- Personalaufwendungen	0,00	4.640,00	3.020,03	-1.619,97
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.371,00	157,44	-1.213,56
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	392.552,16	392.552,16
Ordentliche Aufwendungen	0,00	6.011,00	395.729,63	389.718,63
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-6.011,00	-394.962,69	-388.951,69
+ Finanzerträge	0,00	247.530,00	435.323,99	187.793,99
Ordentliches Ergebnis	0,00	241.519,00	40.361,30	-201.157,70
= Ergebnis	0,00	241.519,00	40.361,30	-201.157,70

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	766,94	766,94
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	247.530,00	436.100,50	188.570,50
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	247.530,00	436.867,44	189.337,44
- Personalauszahlungen	0,00	3.200,00	2.821,29	-378,71
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.350,00	1.617,98	267,98
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	27.566,30	27.566,30
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	39.550,00	67.005,57	27.455,57
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	207.980,00	369.861,87	161.881,87
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	207.980,00	369.861,87	161.881,87
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	18.080,00	22.263,13	4.183,13
Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	18.080,00	22.263,13	4.183,13
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	226.060,00	392.125,00	166.065,00

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Kreditwirtschaft

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 004	Kreditwirtschaft
Produkt	016 004 001	Kreditwirtschaft

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Aufnahme von Krediten (Darlehn)
- Hergabe von Krediten
- Erbringung der Schuldendienstleistungen/Einziehung der Schuldendienstleistungen (Zinsen, Tilgungen, Verwaltungskostenbeiträge)
- Kreditmanagement (Zinsanpassungen, Umschuldungen, Prolongationen, Derivate usw.)
- Bürgschaftsangelegenheiten

II. Rechtsgrundlage

- Kreditrechtliche Gesetze (z.B. BGB)
- GO NRW
- Rd.Erl. des IM NRW betr. Kreditwirtschaft der Gemeinde
- Haushaltssatzungen
- Darlehnsverträge

III. Zielgruppe

- Kreditinstitute
- Darlehnsnehmerinnen und Darlehnsnehmer der Stadt

IV. Ziele

- Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit (Liquidität) der Stadt
- Gewährleistung termingerechter und vollständiger Zahlung wie auch Einziehung aller Schuldendienstleistungen
- Erreichung möglichst günstiger Kreditkonditionen (Zinsen, Tilgung) und deren längerfristige Absicherung
- Risikominimierung/ Risikostreuung hinsichtlich unerwarteter Rückzahlungsverpflichtungen sowie Zinserhöhungen
- Optimierung vorhandener Kredite, Schuldenabbau
- Derivate



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Bereich: 200 Kämmerei
 016.004.001. Kreditwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	8.641,00	8.641,00
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	8.641,00	8.641,00
- Personalaufwendungen	0,00	3.160,00	1.939,49	-1.220,51
- Versorgungsaufwendungen	0,00	961,00	78,49	-882,51
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	714.743,00	714.743,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	4.121,00	716.760,98	712.639,98
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-4.121,00	-708.119,98	-703.998,98
+ Finanzerträge	0,00	0,00	64.542,09	64.542,09
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	2.124.210,00	2.950.264,58	826.054,58
Finanzergebnis	0,00	-2.124.210,00	-2.885.722,49	-761.512,49
Ordentliches Ergebnis	0,00	-2.128.331,00	-3.593.842,47	-1.465.511,47
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	865.635,00	865.635,00
Jahresergebnis	0,00	-2.128.331,00	-4.459.477,47	-2.331.146,47
= Jahresergebnis	0,00	-2.128.331,00	-4.459.477,47	-2.331.146,47

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	64.542,09	64.542,09
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	64.542,09	64.542,09
- Personalauszahlungen	0,00	2.200,00	1.807,47	-392,53
- Versorgungsauszahlungen	0,00	940,00	1.540,34	600,34
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	2.396.251,00	3.110.039,71	713.788,71
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	2.380,00	2.380,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.399.391,00	3.115.767,52	716.376,52
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.399.391,00	-3.051.225,43	-651.834,43
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	500.500,00	500.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	500.500,00	500.500,00
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-500.500,00	-500.500,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-2.399.391,00	-3.551.725,43	-1.152.334,43
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	1.000.000,00	10.418.003,00	9.418.003,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	3.179.654,00	16.327.252,04	13.147.598,04
Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	-2.179.654,00	-5.909.249,04	-3.729.595,04
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-4.579.045,00	-9.460.974,47	-4.881.929,47

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

Investive Auszahlungen	0,00	0,00	500,50	500,50
Saldo Sonstige Investitionen	0,00	0,00	-500,50	-500,50



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
 016.004.001. Kreditwirtschaft

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-500,50	-500,50



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Bilanz 2008

AKTIVA

		Wert 31.12.2008 in EUR	in %	Eröffnungsbilanz 01.01.2008 in EUR
Anlagevermögen				
<u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>				
1.1.1	Konzessionen, Schutzrechte, Software	225.454,00	0,1%	170.206,00
		<u>225.454,00</u>	0,1%	170.206,00
<u>1.2 Sachanlagen</u>				
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.492.351,00	0,6%	2.493.955,00
1.2.1.1	Grünflächen	2.492.319,00		2.493.955,00
1.2.1.2	Ackerland			
1.2.1.3	Wald, Forsten			
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	32,00		
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,0%	0,00
1.2.2.1	Kinder- u. Jugendeinrichtungen			
1.2.2.2	Schulen			
1.2.2.3	Wohnbauten			
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude			
1.2.3	Infrastrukturvermögen	174.726.267,79	44,5%	174.655.704,65
1.2.3.1	Grund und Boden d. Infrastrukt.	16.926.869,00		16.977.416,00
1.2.3.2	Brücken und Durchlässe	3.769.233,00		3.845.370,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	71.131.248,79		69.673.785,65
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	77.776.849,00		79.046.658,00
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.122.068,00		5.112.475,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	226.421,00	0,1%	232.912,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10,00	0,0%	10,00
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.445.235,00	0,4%	1.551.668,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.453.250,00	1,1%	4.602.751,00
1.2.8	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.622.729,68	0,4%	4.055.192,00
		<u>184.966.264,47</u>	47,1%	187.592.192,65
<u>1.3 Finanzanlagen</u>				
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	116.408.000,00	29,6%	116.408.000,00
1.3.2	Beteiligungen	416.404,00	0,1%	416.404,00
1.3.3	Sondervermögen	65.687.198,29	16,7%	69.306.050,54
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	499.025,18	0,1%	499.025,18
1.3.5	Ausleihungen	1.025.287,89	0,1%	539.267,71
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen			
1.3.5.2	an Beteiligungen			
1.3.5.3	an Sondervermögen	500.500,00		0,00
1.3.5.4	sonstige Ausleihungen	577.744,12		600.864,94
	Wertberichtigung sonst. Ausl.	-52.956,23		-61.597,23
		<u>184.035.915,36</u>	46,8%	187.168.747,43
		<u>369.227.633,83</u>	94,0%	374.931.146,08
Umlaufvermögen				
<u>2.1 Vorräte</u>				
2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0,00	0,0%	0,00
2.1.2	geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	0,0%	0,00
<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				
2.2.1	Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.675.732,43	2,0%	1.682.454,27
2.2.1.1	Gebühren	175.844,73		83.618,18
2.2.1.2	Beiträge	786.355,84		105.255,30
2.2.1.3	Steuern	5.885.831,35		1.234.103,36
2.2.1.4	Forderungen aus Transferl.	377.559,04		227.339,76
2.2.1.5	sonst. öffentl.-rechtl. Ford.	450.141,47		32.137,67
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	7.888.256,09	2,0%	7.687.209,62
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	28.305,86		1.496,85
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.942.353,97		4.338.122,18
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	8.125,79		13.747,72
2.2.2.4	gegen Beteiligungen			0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	3.909.470,47		3.333.842,87
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	76.488,95	0,0%	82.771,11
		<u>15.640.477,47</u>	4,0%	9.452.435,00
<u>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>				
		<u>0,00</u>	0,0%	0,00
<u>2.4. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>				
	Kernhaushalt	6.801.188,66		
	Sondervermögen und andere	419.033,20		
		<u>7.220.221,86</u>	1,8%	1.646.019,35
		<u>22.860.699,33</u>	5,8%	11.098.454,35
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten				
		<u>896.463,73</u>	0,2%	391.980,45
		<u>392.984.796,89</u>	100%	386.421.580,88

PASSIVA

	Wert 31.12.2008 in EUR	in %	Eröffnungsbilanz 01.01.2008 in EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	170.259.883,29	43,3%	175.193.321,33
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,0%	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	15.991.313,38	4,1%	15.991.313,38
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>10.897.898,60</u>	2,8%	0,00
	<u>197.149.095,27</u>	50,2%	191.184.634,71
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	30.113.711,34	7,7%	28.194.697,53
2.2 für Beiträge	30.610.859,40	7,8%	30.618.541,18
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.358.246,00	0,3%	1.761.709,00
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>8.947.862,00</u>	2,3%	9.204.481,00
	<u>71.030.678,74</u>	18,1%	69.779.428,71
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	37.237.990,00	9,3%	39.081.402,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	170.000,00	0,0%	170.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	4.383.351,38	1,1%	4.232.700,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5	<u>14.394.002,03</u>	3,7%	8.228.269,00
	<u>55.686.879,41</u>	14,2%	51.712.371,00
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen			
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	62.935.595,04	16,0%	65.996.210,77
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		
4.2.2. von Beteiligungen	0,00		
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	43.463.402,33		46.499.899,55
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	19.472.192,71		19.496.311,22
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,0%	2.500.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,0%	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	983.244,40	0,3%	58.077,95
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	136.000,22	0,0%	136.290,96
4.7 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.578.081,56	0,7%	2.319.849,04
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.445.978,61</u>	0,6%	1.332.618,79
	<u>69.078.899,83</u>	17,8%	72.343.047,51
5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	39.243,64	0,0%	1.402.098,95
	<u>392.984.796,89</u>	100%	<u>386.421.580,88</u>



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Anhang

Anhang
zur Bilanz der Stadt Lemgo zum 31.12.2008

<u>Inhaltsverzeichnis:</u>	<u>Seite</u>
I. Allgemeine Angaben	200
II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	201
III. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten	204
IV. Erläuterung der einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	216
V. Sonstige Angaben	220
VI. Nachträgliche Änderungen zur Eröffnungsbilanz nach §57 GemHVO	224
 <u>Anlagen:</u>	
Anlagenspiegel	226
Forderungsspiegel	227
Verbindlichkeitspiegel	228
Rückstellungsspiegel	229

I. Allgemeine Angaben

Die vorliegende Bilanz wurde unter Anwendung des § 95 Gemeindeordnung NRW (GO) sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) aufgestellt. Darüber hinaus wurden im Einzelfall handelsrechtliche Regelungen und die Empfehlungen des Innenministeriums in Form der herausgegebenen Handreichung einbezogen.

Mit dem Jahresabschluss 2008 wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachgewiesen. Gleichzeitig wird damit die Transparenz und Qualität der Rechenschaft erhöht. Dies sind die Grundlagen, um zu einer optimierten Steuerung und zu wirtschaftlicheren Entscheidungen zu gelangen und perspektivisch dazu beizutragen, die Diskussionen und Entscheidungen auf einen strategisch sinnvollen und nachhaltigen Ressourcenverbrauch auszurichten.

Der Jahresabschluss im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) orientiert sich an den Vorschriften zum handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften und an den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung; er weicht in Einzelfällen nur insoweit davon ab, als die kommunalspezifischen Belange (Ziele und Aufgaben) dies erfordern. Er gibt Aufschluss über die am Abschlussstichtag bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und informiert über das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres. Hierzu haben auch der Anhang und der Lagebericht in geeigneter Form beizutragen.

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind entsprechend § 44 Abs. 1 GemHVO zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben können. Auch die konkreten Sachverhalte i.S.d. § 44 Abs. 2 GemHVO sind anzugeben und zu erläutern.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. In Anbetracht der Fülle von Information erscheint jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einen sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen. Deshalb erfolgen im Anschluss an die allgemeinen Angaben zum Jahresabschluss und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden eine Erläuterung zu allen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung entsprechend der vorgegebenen Bilanzgliederung des § 41 Abs. 3 und 4 der GemHVO.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz gem. § 92 Abs. 7 GO i.V.m. § 57 GemHVO werden gesondert erläutert.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses fanden die Bewertungsvorgaben der §§ 32 bis 36 und die §§ 41 bis 43 GemHVO NRW Anwendung.

Entsprechend dem Grundsatz der Vollständigkeit wurden in der Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden wertmäßig dargestellt.

Zu beachten war weiterhin, dass die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten gelten und insoweit ihre wertmäßige Obergrenze bilden.

Die Stadt Lemgo hat im Haushaltsjahr 2008 die Bewertungsanforderungen des fünften Abschnitts der GemHVO erfüllt. Die Vermögenszugänge des abgelaufenen Jahres erfolgten zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Abgänge sind mit dem Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden. Im Anlagenspiegel wurden auf Grund des Bruttoprinzips die Abgänge mit den vollen Anschaffungs- oder Herstellungskosten und die zum Abgangszeitpunkt darauf entfallenden Abschreibungen eliminiert.

Eine Umgliederung von Vermögensgegenständen vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen oder umgekehrt war nicht angezeigt. Vermögensgegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind planmäßig linear abgeschrieben worden. Geringwertige Wirtschaftsgüter wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen und somit auch für die Bewertung lag die vom Innenministerium NRW bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zu Grunde. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens wurde unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Nutzungsdauer vorgenommen. Die für die Stadt Lemgo festgesetzten Nutzungsdauern sind in einer gesonderten Abschreibungstabelle dargestellt.

Als weiterer Bewertungsansatz kam überwiegend das Prinzip der Einzelbewertung zur Anwendung. In begründeten Fällen wurde für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens eine Vereinfachung der Bewertung im Wege der Festbewertung bzw. Gruppenbewertung durchgeführt, soweit hierzu die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben waren. Für die erstmalige und fortlaufende Erfassung und Bewertung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie der Geringwertigen Wirtschaftsgüter hat der Bürgermeister Sonderrichtlinien erlassen, die die allgemeinen Inventurrichtlinien ergänzen.

Abweichungen von bisher im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden bestanden nicht.

Die **Gruppenbewertung** nach § 34 Abs. 3 GemHVO ist ein Verfahren der Pauschalbewertung. Sie hat mit einem gewogenen Durchschnittswert zu erfolgen. Voraussetzung für eine Gruppenbewertung ist, dass es sich um gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens oder andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände handelt. Diese dürfen zu einer Gruppe zusammengefasst und mit einem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden. Bei einer Gruppenbewertung werden Abschreibungen gebucht.

Voraussetzung für die **Festwertbildung** ist gem. § 34 Abs. 1 GemHVO, dass der Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung der Vermögensgegenstände nur geringen Schwankungen unterliegen darf, d.h. dass die Vermögensgegenstände regelmäßig ersetzt werden müssen. Des Weiteren muss der Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung sein. Eine Festwertbildung ist nur für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sowie für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren zulässig. Die Festwerte unterliegen keiner Abschreibung, sondern werden bis zur nächsten Inventur unverändert fortgeführt. Ersatzbeschaffungen werden sofort als Aufwand verbucht.

Bei der Ermittlung der Wertansätze von Vermögensgegenständen waren insbesondere auch die Vorschriften des § 33 GemHVO NRW zu beachten. Dementsprechend sind in die Bilanz nur Vermögensgegenstände aufgenommen worden, bei denen die Stadt das wirtschaftliche Eigentum daran inne hat und diese selbstständig verwertbar sind. Wirtschaftliches Eigentum wurde stets dann angenommen, wenn der Stadt dauerhaft, d.h. für die wirtschaftliche Nutzungsdauer Besitz, Gefahr, Nutzungen und Lasten zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt(Sachherrschaft) ausübt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände entsprechen den Nominalwerten; darin sind notwendige Wertberichtigungen eingeflossen. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbeitrag passiviert. Forderungen oder Verbindlichkeiten in Fremdwährungen bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener oder gesetzlich zulässiger Höhe. Sonstige Rückstellungen sind entsprechend aufgegliedert und erläutert, soweit es sich bei den einzelnen Rückstellungsarten um wesentliche Beträge handelt. Rückstellungen wurden aufgelöst, soweit absehbar war, dass eine Inanspruchnahme nicht erfolgen wird und der Rückstellungsgrund damit entfallen ist.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen. Zusätzliche Aufschlüsse geben die strukturierten Darstellungen in den einzelnen - dem Anhang beigefügten - Spiegeln.

AKTIVA

		Wert 31.12.2008 in EUR	in %	Eröffnungsbilanz 01.01.2008 in EUR	
Anlagevermögen					
<u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>					
1.	Konzessionen, Schutzrechte, Software	225.454,00	0,1%	170.206,00	
		<u>225.454,00</u>	0,1%	170.206,00	
<u>1.2 Sachanlagen</u>					
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.492.351,00	0,6%	2.493.955,00	
1.2.1.1	Grünflächen	2.492.319,00		2.493.955,00	
1.2.1.2	Ackerland				
1.2.1.3	Wald, Forsten				
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	32,00			
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,0%	0,00	
1.2.2.1	Kinder- u. Jugendeinrichtungen				
1.2.2.2	Schulen				
1.2.2.3	Wohnbauten				
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				
1.2.3	Infrastrukturvermögen	174.726.267,79	44,5%	174.655.704,65	
1.2.3.1	Grund und Boden d. Infrastruktur.	16.926.869,00		16.977.416,00	
1.2.3.2	Brücken und Durchlässe	3.769.233,00		3.845.370,00	
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	71.131.248,79		69.673.785,65	
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	77.776.849,00		79.046.658,00	
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.122.068,00		5.112.475,00	
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	226.421,00	0,1%	232.912,00	
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10,00	0,0%	10,00	
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.445.235,00	0,4%	1.551.668,00	
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.453.250,00	1,1%	4.602.751,00	
1.2.8	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.622.729,68	0,4%	4.055.192,00	
		<u>184.966.264,47</u>	47,1%	187.592.192,65	
<u>1.3 Finanzanlagen</u>					
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	116.408.000,00	29,6%	116.408.000,00	
1.3.2	Beteiligungen	416.404,00	0,1%	416.404,00	
1.3.3	Sondervermögen	65.687.198,29	16,7%	69.306.050,54	
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	499.025,18	0,1%	499.025,18	
1.3.5	Ausleihungen	1.025.287,89	0,1%	539.267,71	
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen				
1.3.5.2	an Beteiligungen				
1.3.5.3	an Sondervermögen	500.500,00		0,00	
1.3.5.4	sonstige Ausleihungen	577.744,12		600.864,94	
	Wertberichtigung sonst. Ausl.	-52.956,23		-61.597,23	
		<u>184.035.915,36</u>	46,8%	187.168.747,43	
		<u>369.227.633,83</u>	94,0%	374.931.146,08	
Umlaufvermögen					
<u>2.1 Vorräte</u>					
2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0,00	0,0%	0,00	
2.1.2	geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	0,0%	0,00	
<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>					
2.2.1	Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.675.732,43	2,0%	1.682.454,27	
2.2.1.1	Gebühren	175.844,73		83.618,18	
2.2.1.2	Beiträge	786.355,84		105.255,30	
2.2.1.3	Steuern	5.885.831,35		1.234.103,36	
2.2.1.4	Forderungen aus Transferl.	377.559,04		227.339,76	
2.2.1.5	sonst. öffentl.-rechtl. Ford.	450.141,47		32.137,67	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	7.888.256,09	2,0%	7.687.209,62	
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	28.305,86		1.496,85	
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.942.353,97		4.338.122,18	
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	8.125,79		13.747,72	
2.2.2.4	gegen Beteiligungen			0,00	
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	3.909.470,47		3.333.842,87	
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	<u>76.488,95</u>	0,0%	82.771,11	
		<u>15.640.477,47</u>	4,0%	9.452.435,00	
<u>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>					
		<u>0,00</u>	0,0%	0,00	
<u>2.4. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>					
	Kernhaushalt	6.801.188,66			
	Sondervermögen und andere	419.033,20	<u>7.220.221,86</u>	1,8%	1.646.019,35
		<u>22.860.699,33</u>	5,8%	11.098.454,35	
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten					
		<u>896.463,73</u>	0,2%	391.980,45	
		<u>392.984.796,89</u>	100%	386.421.580,88	

III. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen nach § 44 Abs. 1 GemHVO

Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind nichtstoffliche Vermögenswerte einer Kommune. Nach § 43 Abs. 1 GemHVO sind nur entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zu erfassen. Unentgeltlich erworbene sowie selbst hergestellte immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens dürfen dagegen nicht aktiviert werden. Bei der Stadt Lemgo sind unter dieser Bilanzposition entgeltlich erworbene Lizenzen und die EDV-Software erfasst. Die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre. In 2008 wurden diverse neue Lizenzen und Software angeschafft mit einem Gesamtwert von 72.991 EUR.

1.2. Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den unbebauten Grundstücken zählen die Gewässerflächen und die Sportplätze.

Bei den Sportplätzen handelt es sich nicht um die Grundstücke (diese sind bei der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gebäudewirtschaft Lemgo bilanziert), sondern um die Aufbauten der Sportplätze, wie z.B. Kunstrasen, Tartanbahn, etc. Abweichungen gegenüber dem Eröffnungsbilanzwert ergeben sich durch Zugänge und Abschreibung auf die Aufbauten. Im Jahr 2008 hat dieses zu keiner wesentlichen Änderung im Vergleich zur Eröffnungsbilanz geführt.

1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte sind im Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft angesiedelt.

1.2.3. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen der Stadt umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im engeren Sinne die Grundvoraussetzung für das Leben in der Stadt bilden. Der Bilanzausweis beinhaltet deshalb sämtliche Verkehrs- und Ver- und Entsorgungseinrichtungen. Neben dem Grund und Boden sind dort insbesondere Brücken und Durchlässe, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, das Straßennetz mit Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen wertmäßig ausgewiesen.

Die Bilanzierung erfolgte mit den fortgeführten Anschaffungskosten. Im Haushaltsjahr 2008 hat sich der wertmäßige Bestand entsprechend den Abschreibungen vermindert.

1.2.3.1 Grund und Boden

Durch Zugänge und Abgänge im Bereich des Grund und Bodens des Infrastrukturvermögens haben sich nur geringfügige Änderungen der Bilanzposition ergeben.

1.2.3.2 Brücken und Durchlässe

Im Stadtgebiet von Lemgo befinden sich insgesamt 71 Brücken und Durchlässe, die in einer Datenbank erfasst sind. Der Bilanzansatz hat sich durch die planmäßige Abschreibung verringert.

Tunnel sind im Lemgoer Stadtgebiet nicht vorhanden.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Große Baugebiete wurden in 2008 aktiviert und es gab viele Inbetriebnahmen, wodurch sich der Wert der Anlageposition um 4,1 Mio EUR erhöht hat. Planmäßige Abschreibungen wurden in Höhe von 2,6 Mio. EUR vorgenommen.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Für das Straßennetz einschließlich der Wege und Plätze im Stadtgebiet von Lemgo liegt ein umfangreiches Kataster vor. Die Nutzungsdauer für Fahrbahnen ist auf 50 Jahre und die für Nebenanlagen auf 30 Jahre festgelegt worden.

Im Jahresabschluss wurden Korrekturen der Eröffnungsbilanzwerte des Straßennetzes aufgrund neuer Erkenntnisse nach § 57 GemHVO NRW vorgenommen. Insgesamt wurde das Straßenvermögen der Eröffnungsbilanz um 1,34 Mio EUR reduziert. Die Zugänge des Jahres 2008 erfolgten in gleicher Höhe wie die Abschreibungen.

Die Beleuchtungsanlagen sind mit einem Festwert in Höhe von 4,513 Mio EUR erfasst. Dieser Wert hat sich 2008 nicht verändert. Zurzeit befinden sich 4.513 Leuchten im Stadtgebiet.

Im Eigentum der Stadt Lemgo befinden sich 15 Lichtsignalanlagen (z. B. Fußgängerlichtsignalanlagen, 3-armige Knoten, 4-armige Knoten etc.). Die Nutzungsdauer beträgt 20 Jahre und als Grundlage für die Bewertung wurden aktuelle Anschaffungs-/Herstellungskosten verwendet.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Unter der Bilanzposition „Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“ werden Bauten ausgewiesen, mit denen ein öffentlicher Auftrag verbunden ist und die auf Grund der Eigenart und der sich daraus ergebenden eingeschränkten Verwendungsmöglichkeit einen besonderen Bilanzausweis erfordern.

Zu den „Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens“ zählen die Löschwasserbehälter im Hengstfeld sowie die Löschwasserförderleitung, die Buswartehäuschen, Die Gewässerbaumaßnahmen, Vitrinen, Stromkästen und Stützwände.

Zugänge gab es im Bereich des Wasserbaus. Es wurden für den Gewässerbaubau Vossheide 130 TEUR aktiviert und für den Hochwasserschutz 25 TEUR. Abschreibungen wurden in gleicher Höhe vorgenommen, so dass sich der Wert der Anlageposition kaum verändert hat.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Unter dieser Bilanzposition werden alle Bauten aufgeführt, welche auf nicht im Eigentum der Stadt befindlichen Grundstücken stehen. Es handelt sich hierbei vor allem um Löschwasserbehälter. Diese wurden nach aktuellen Anschaffungs-/ Herstellungskosten bewertet. Es erfolgte eine planmäßige Abschreibung in Höhe von 6 TEUR.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bei der Stadt Lemgo sind die Kunstgegenstände mit einem Erinnerungswert von 1 EURO nach § 55 Abs. 3 und 4 GemHVO NRW angesetzt. Dazu zählen die Skulptur auf dem Waisenhausplatz, der Brunnen im Lippegarten und der Brunnen am Ostertor. Da die Stadt Lemgo sehr viele Kunstgegenstände hat, ist je Standort bzw. Einrichtung nur einer Position mit dem Erinnerungswert von je 1 € in die Bilanz gestellt worden.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu diesem Bilanzposten gehören beispielsweise Sirenenanlagen, Einsatzleitstisch und Allzweckhebebühne.

Bei der Stadt Lemgo werden unter Fahrzeugen die Feuerwehrfahrzeuge mit ihrer Beladung und Mofas bilanziert. In 2008 wurden im Bereich der Feuerwehr Fahrzeuge als Ersatz im Wert von 47.901,00 EURO angeschafft.

Der Bilanzansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten vermindert um die planmäßige Abschreibung.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu dieser Bilanzposition gehören z.B. Büro- und Geschäftsbedarf, Geräte sowie Bekleidung und Ausrüstung. Einen Teil dieser Bilanzposition machen bei der Stadt Lemgo die durch Sonderrichtlinien geregelten Festwerte für die IT-Arbeitsplätze (154 TEUR), den Medienbestand der Bibliothek (102 TEUR), den Bestand der Schulbücher (323 TEUR) und die Persönliche Schutzausrüstung und Dienstkleidung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr (185 TEUR) aus.

Des Weiteren gehören zu dieser Position die Ausstattung der Feuerwehr, Musikschule, Museen, Stadtbücherei, Volkshochschule, Jugendräume, Kindergärten, Grundschulen und Sportstätten sowie die Spielplätze.

Die Bewertung von (standardisierten) Einrichtungen in Kindertageseinrichtungen und Schulen erfolgte nach den dafür erlassenen Sonderrichtlinien im Festwertverfahren. Darüber hinaus gehende Einrichtungsgegenstände wurden einzeln bewertet

Zugänge gab es in 2008 in Höhe von 342 TEUR, demgegenüber standen die Abschreibungen in Höhe von 486 TEUR.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Es handelt sich hier um Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die noch nicht betriebsbereit sind, da sie sich noch in der Bau-/Herstellungsphase befinden. Die Maßnahmen wurden mit den bis zum Bilanzstichtag angefallenen Aufwendungen aktiviert (1.622 TEUR).

Anlagen im Bau gibt es im Bereich der Stadtentwässerung und des Straßenendausbaus sowie im Bereich der Gewässerausbauten.

1.3 Finanzanlagen

Die Stadtwerke Lemgo GmbH und die Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH sind 100%ige Töchter der Stadt Lemgo und mit dem Substanzwertverfahren bewertet worden.

Beteiligungen bestehen am Hexenbürgermeisterhaus, Sparkassenzweckverband, Zweckverband Abfallwirtschaftsverband Lippe, Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg-Lippe und am Zweckverband Weserrenaissance Museum. Diese sind mit dem anteiligen Substanzwertverfahren beziehungsweise mit einem Erinnerungswert angesetzt worden.

Zum Sondervermögen gehören die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Städtische Betriebe Lemgo, Forst und Grün Lemgo und Gebäudewirtschaft Lemgo. Die Bewertung erfolgte nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode. Da in den Jahresabschlüssen 2008 und 2009 der Gebäudewirtschaft Lemgo Korrekturen der Eröffnungsbilanz in Höhe von 3.618.820 EURO vorgenommen worden sind, erfolgt auch hier nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode eine Korrektur nach § 57 GemHVO NRW in dieser Höhe.

Als Wertpapiere des Anlagevermögens besitzt die Stadt Lemgo 2 Gold-Zertifikate und ist am Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände beteiligt.

Ein Darlehn an die Städtischen Betriebe Lemgo wurde als Ausleihung an Sondervermögen mit einem Wert von 500.500,00 EURO bilanziert.

Des Weiteren gibt es 8 Beteiligungen, die von nachrangiger Bedeutung sind und unter den sonstigen Ausleihungen geführt werden. Die Wertermittlung erfolgte nach den historischen Anschaffungskosten oder der Eigenkapitalspiegelbildmethode.

Die Stadt Lemgo hat Arbeitgeberdarlehn, Kinderreichendarlehn und Wohnungsbaudarlehn gewährt. Nach § 41 GemHVO NRW sind Ausleihungen abzuzinsen und der Ansatz erfolgte mit dem Barwert.

Bei den Darlehn an die LEG, die Wohnbau und den Landesverband Lippe handelt es sich um Darlehn die für die Schaffung von Wohnraum für soziale Zwecke gewährt wurden, somit handelt es sich um eine Gegenleistungsverpflichtung der Empfänger und es ist von einer Abzinsung abzusehen.

Verpflichtungen: LEG	- 5 Mieteinfamilienhäusern Pagenhelle
Landesverband Lippe	- 48 Studentenwohnungen Liebigstraße
Wohnbau Lemgo eG	- 24 schwerbehindertengerechte Altenwohnungen Leopoldstraße

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Die grundsätzlich einem kurzfristigen Verzehr unterworfenen Vorräte untergliedern sich in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren. Rohstoffe stellen den Hauptbestandteil, Hilfsstoffe einen Nebenbestandteil eines erzeugten Produktes dar. Betriebsstoffe werden dagegen nicht zum Bestandteil des erzeugten Produktes, sondern dienen dem Erstellungsprozess. Waren sind veräußerbare Vermögensgegenstände, die selbst erstellt oder angekauft wurden.

Die Stadt Lemgo hat keine Vorräte bilanziert, da diese den Eigenbetrieben zuzuordnen sind.

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Dieser Posten untergliedert sich insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen, unter denen wiederum unterschiedliche Forderungsarten angesetzt und abgebildet wurden.

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert. Einzelheiten sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen. Soweit Forderungen nicht mehr werthaltig waren, wurden sie einzeln und/oder - um das allgemeine Ausfallrisiko abzudecken - pauschal wertberichtigt und nur mit dem wahrscheinlich eingehenden Betrag angesetzt.

Einzelwertberichtigt wurden im Bereich der Öffentlich rechtlichen Forderungen Gewerbesteuern in Höhe von 4,7 Mio. EUR. Aus dieser Einzelwertberichtigung hat man im Rahmen der Prüfung durch die Örtliche Rechnungsprüfung eine Drohverlustrückstellung gemacht. Die Notwendigkeit der Pauschalwertberichtigung ergab sich vornehmlich für Gewerbesteuereinnahmen, Einnahmen aus Vergnügungssteuern, Grundbesitzabgaben und für Elternbeiträge.

Bei den privatrechtlichen Forderungen sind als Forderung gegen den öffentlichen Bereich die Anteile am Lippe-Cofonds mit 3.940 TEUR bilanziert. Außerdem besteht eine Forderung gegenüber der Gebäudewirtschaft Lemgo in Höhe von 2.980 TEUR für die Erschließung der Gewerbegrundstücke Industriegebiet Lieme. Die Position erhöht sich um den Geldbestand des Bankkontos (860 TEUR), das bei der Stadt geführt wird und um einen Betriebsmittelvorschuss in Höhe von 50 TEUR.

Zu den sonstigen Vermögensgegenständen gehören unter anderem die Umsatzsteuerforderung gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 5.388,23 EURO Vorschüsse für Mitarbeiter in Höhe von 2.899,00 EURO und einen von Eben-Ezer zu erstattenden Betrag für den Kanalbau Luherheide in Höhe von 48.600,05 EURO.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Wertpapiere, die dazu bestimmt sind nur kurzfristig dem Verwaltungsbetrieb zu dienen, waren am Bilanzstichtag nicht vorhanden.

2.4 Liquide Mittel

Die Position der liquiden Mittel umfasst die Bestände der städtischen Giro-, Tagesgeld- und Festgeldkonten einschließlich der Sparbücher und Sparkassenbriefe sowie den Bestand der Barkassen zum 31.12.2008.

Mit aufgeführt wird das Konto des Vollziehungsbeamten, zu dem in gleicher Höhe eine Verbindlichkeit ausgewiesen wird, da das Geld weitergeleitet werden muss.

Außerdem werden die Bankkonten der Gebäudewirtschaft Lemgo, Forst und Grün Lemgo und der Stiftung Kloster St. Loya mit aufgeführt, da diese im Stadthaushalt geführt werden und gleichzeitig eine Verbindlichkeit bzw. Forderung gegenüber den einzelnen Unternehmen darstellen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 42 Abs. 1 GemHVO vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.

Einen großen Anteil an den ARAP betreffen die Beamtenbezüge für Januar 2009, die bereits am 31.12.2008 ausgezahlt worden sind. Des Weiteren sind Beträge für Wartungsverträge und andere Vorausleistungen abgegrenzt worden. Dabei hat man eine Wertuntergrenze von 500 EUR festgelegt um den Grundsatz der Wesentlichkeit zu beachten.

Betriebskostenzuschüsse in Höhe von 460 TEURO für Kindergärten wurden bereits 2008 ausgezahlt obwohl es sich um Aufwand für 2009 handelt. Auch hier wurde ein ARAP gebildet.

PASSIVA

	Wert 31.12.2008 in EUR	in %	Eröffnungsbilanz 01.01.2008 in EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	170.259.883,29	43,3%	175.193.321,33
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,0%	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	15.991.313,38	4,1%	15.991.313,38
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>10.897.898,60</u>	2,8%	0,00
	<u>197.149.095,27</u>	50,2%	191.184.634,71
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	30.113.711,34	7,7%	28.194.697,53
2.2 für Beiträge	30.610.859,40	7,8%	30.618.541,18
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.358.246,00	0,3%	1.761.709,00
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>8.947.862,00</u>	2,3%	9.204.481,00
	<u>71.030.678,74</u>	18,1%	69.779.428,71
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	37.237.990,00	9,3%	39.081.402,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	170.000,00	0,0%	170.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	4.383.351,38	1,1%	4.232.700,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5	<u>14.394.002,03</u>	3,7%	8.228.269,00
	<u>55.686.879,41</u>	14,2%	51.712.371,00
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen			
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	62.935.595,04	16,0%	65.996.210,77
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		
4.2.2. von Beteiligungen	0,00		
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	43.463.402,33		46.499.899,55
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	19.472.192,71		19.496.311,22
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,0%	2.500.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,0%	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	983.244,40	0,3%	58.077,95
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	136.000,22	0,0%	136.290,96
4.7 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.578.081,56	0,7%	2.319.849,04
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.445.978,61</u>	0,6%	1.332.618,79
	<u>69.078.899,83</u>	17,8%	72.343.047,51
5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	39.243,64	0,0%	1.402.098,95
	<u>392.984.796,89</u>	100%	<u>386.421.580,88</u>

Passiva

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Der Betrag der Allgemeinen Rücklage ergibt sich rechnerisch aus der Saldierung der Aktiva und der übrigen Passivposten. Dabei ist die Höhe der Allgemeinen Rücklage in der Eröffnungsbilanz wesentlich von der Bewertung der übrigen Bilanzposten abhängig. In den folgenden Jahren ergeben sich Änderungen der Allgemeinen Rücklage durch die mögliche Zuführung von Jahresüberschüssen und die genehmigungspflichtige Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen (§ 75 Abs. 4 GO).

Zur Eröffnungsbilanz haben sich nachträgliche Änderungen nach § 57 GemHVO NRW ergeben. Neben kleineren Änderungen wurde das Straßenvermögen um 1.348 TEUR herabgesetzt, die Finanzanlagen wurden um 3.618 TEUR vermindert und die Sonderposten wurden um 216 TEUR reduziert. Die Allgemeine Rücklage der Stadt Lemgo wird i. H. v. 170.259.883,29 EUR ausgewiesen.

1.2 Sonderrücklage

Es ergaben sich keine Sachverhalte, die zur Bildung einer Sonderrücklage führten.

1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist ein bei der Eröffnungsbilanz von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Sie wurde nur einmal im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt, wobei dieser Wert den Höchstbetrag dieser Bilanzposition dargestellt. Von diesem Zeitpunkt an können sowohl Überschüsse als auch Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung den Bestand der Ausgleichsrücklage positiv (begrenzt bis zum in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag) als auch negativ verändern.

Der nach § 75 Abs 3 GO ermittelte Betrag von 15.991.313,38 EUR aus der Eröffnungsbilanz stellt den derzeitigen Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage der Stadt Lemgo zum 31.12.2008 dar.

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Jahr 2008 wird ein Überschuss in Höhe von 10.897.898,60 EURO ausgewiesen.

2. Sonderposten

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Zu den Sonderposten aus Zuwendungen gehören die Abwasserinvestitionspauschale, die Feuerwehrpauschale und die Allgemeine Investitionspauschale. Der Wert ist um fast 2 Mio. EURO im Vergleich zur Eröffnungsbilanz gestiegen.

2.2 Sonderposten für Beiträge (z. B. Erschließungs-, Anschlussbeiträge)

Im Bereich der Sonderposten für Beiträge ist der Wert nach Zuschreibungen und ertragsmäßiger Auflösung gleich geblieben.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO sind Kostenüberdeckungen der Gebührenhaushalte in der Bilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Durch die Auflösung der Sonderposten können bei Gebührenhaushalten Kostenunterdeckungen der Folgejahre ausgeglichen werden.

<u>Müllabfuhrgebührenhaushalt</u>	01.01.2008	685.712 EUR
	Auflösung	43.037 EUR
	31.12.2008	642.875 EUR
<u>Stadtentwässerung</u>	01.01.2008	1.075.997 EUR
	Auflösung	360.626 EUR
	31.12.2008	715.371 EUR

2.4 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten haben sich reduziert durch die ertragswirksame Auflösung.

3. Rückstellungen

In der Bilanz sind unter den Voraussetzungen des § 36 GemHVO NRW Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten oder bestimmte Aufwendungen gebildet worden, deren wirtschaftliche Ursache im abgelaufenen Haushaltsjahr oder schon in früheren Rechnungsperioden liegt.

3.1 Pensionsrückstellungen

Die Alte Hansestadt Lemgo hat sich dazu entschieden die Aufwands- und Finanzierungsrisiken der Pensionsverpflichtungen nicht länger in die Zukunft zu verschieben, sondern schon bei ihrer Entstehung zu bilanzieren.

Im Versicherungsmathematischen Gutachten der F.E.L.S Penstreuhand GmbH wurde deshalb die Rückstellung für die Pensionsverpflichtungen nach dem Erfüllungsbetrag berechnet.

Als versicherungsmathematische Parameter wurden bei der Ermittlung des Erfüllungsbetrages benutzt:

- Kommutationswerte des aktiven Bestandes aus „Richttafeln“ von Dr. Klaus Heubeck, Köln 2005G.
- Zinssatz: 5,0 % p.a.

- Gehaltsdynamik 1,5 % p.a.
- Rentendynamik 1,5 % p.a.
- Pensionsalter: 65 Jahre

In der Eröffnungsbilanz wurde als Finanzierungsbeginn gem. des RdErl. d. Innenministeriums vom 04.01.2006 das vollendete 19. Lebensjahr und für die kommunalen Wahlbeamten und die Beamtinnen und Beamten des höheren Dienstes wurde das vollendete 25. Lebensjahr als Beginn angenommen. Im vorliegenden Jahresabschluss hat man dieses auf das echte Eintrittsdatum abgeändert um korrektere Daten zu erhalten. Die Auswirkung dieser Korrektur beträgt eine Reduzierung der Pensionsrückstellung von 2,2 Mio. EURO.

Beihilferückstellungen

Die Berechnung der Beihilferückstellung beruht auf einem Gutachten der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse. Die Stichtagsermittlung zum 31.12.2008 ergibt eine Rückstellungssumme von 7.130.761 EURO.

3.2 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO sind für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen anzusetzen. Entsprechendes gilt für die Sanierung von Altlasten.

Voraussetzung für die Bildung einer Rückstellung zur Sanierung von Altlasten ist, dass die Altlast am Bilanzstichtag vorliegt und eine gesetzliche oder vertragliche Verpflichtung der Gemeinde zur Beseitigung der Altlasten besteht. Die zu erwartenden Gesamtkosten sind abzubilden, wobei auch zukünftige Preissteigerungen zu berücksichtigen sind.

Es ist eine Rückstellung für Deponien und Altlasten in Höhe von 170.000 EUR gebildet worden, die sich auf die Standorte Schießstand Biesterberg, Schießstand Lüerdissen und Altlast Leeser Weg verteilen. Die Maßnahme Schießstand Lüerdissen ist bereits begonnen worden und wird 2009 abgeschlossen. Die anderen Maßnahmen werden ab 2010 durchgeführt.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Gemäß § 36 Abs. 3 GemHVO sind für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen Rückstellungen anzusetzen, sofern die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Unter Instandhaltung sind wiederkehrende Maßnahmen zur Instandsetzung, die Wartung sowie die Inspektion von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens zu verstehen. Eine Instandhaltung gilt dann als unterlassen, wenn eine Maßnahme trotz Notwendigkeit über den Bilanzzeitraum hinaus verschoben wird.

Für alle festgestellten Instandhaltungsmaßnahmen an Kanälen, Straßen, Sportanlagen und Brücken, welche die Voraussetzungen des § 36 Abs. 3 GemHVO (einzeln bestimmt, wertmäßig beziffert) erfüllen, wurden Instandhaltungsrückstellungen gebildet.

Die Gesamtsumme von 4.383.351 EUR teilt sich in folgende Positionen auf:

- Kanalsystem 3.127.589 EUR
- Straßen 1.192.000 EUR (Anlage 1)
- Sportplatz Kirchheide 40.762 EUR

- Sporthaus Wahmbeck 22.000 EUR
- Musikinstrumente 1.000 EUR

3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Grundsatz der vorsichtigen Bewertung beinhaltet u. a., dass alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Bilanzstichtag entstanden sind, zu berücksichtigen sind. Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Bilanzstichtag noch nicht genau bekannt sind sowie für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren müssen gem. § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO Rückstellungen angesetzt werden. Rückstellungen wurden u. a. für folgende Sachverhalte gebildet: Altersteilzeit, Überstunden, nicht genommener Urlaub, Prozessrisiken, drohende Verluste, Prüfungsaufwand für vorangegangene Rechnungsperioden, usw. .

Einen großen Anteil an den sonstigen Rückstellungen haben die Rückstellungen für drohende Verluste. Es ist zu befürchten, dass die Alte Hansestadt Lemgo aus sonstigen Risiken in Anspruch genommen wird, die derzeit noch nicht genau kalkuliert werden können.

Die Rückstellungen sind im Rückstellungsspiegel einzeln aufgeführt.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

Unter dieser Bilanzposition sind keine Werte vorhanden.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten vom öffentlichen Bereich und privaten Kreditmarkt wurden auf Grundlage der bestehenden Darlehnsverträgen und Tilgungsplänen bzw. anhand von Jahreskontoauszügen der Kreditinstitute ermittelt. Die Passivierung erfolgte mit dem Rückzahlungsbetrag.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Ein Kassenkredit in Höhe von 2.500.000 € wurde im Jahr 2008 zurückgezahlt. Zum Bilanzstichtag bestand keine Verbindlichkeit aus Krediten zur Liquiditätssicherung.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Bei der Stadt Lemgo bestehen zum 01.01.2008 keine Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bereits in 2008 erfolgte Lieferungen und Leistungen, für die bis dato eine Rechnung vorliegt und die bis zum 31.12.2008 nicht ausgezahlt worden sind, stellen zu bilanzierende Verbindlichkeiten dar.

Des Weiteren werden 27 TEUR Baugarantieleistungen ausgewiesen, die von Rechnungen in der Vergangenheit einbehalten wurden.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Unter dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten aufgeführt, die aus Transferaufwendungen resultieren. Transferaufwendungen sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einem Leistungsaustausch. Hierunter fallen u. a. Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe und Leistungen an Asylbewerber.

4.7 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Zuwendungen, solange und soweit sie noch nicht von der Gemeinde für den vorgesehenen Zweck verwendet worden sind, sind als Erhaltene Anzahlungen anzusetzen. Es handelt sich dabei um Vorleistungen eines Dritten auf eine von der Stadt zu erbringende Leistung. Erst mit der Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes darf durch eine Umschichtung auf der Passivseite der Bilanz der Sonderposten zu dem Vermögensgegenstand gebildet werden. Im Einzelnen handelt es sich um Zuwendungen für folgende Maßnahmen:

• Stellplatzablösebeiträge	1.417.522 EUR
• Allgemeine Investitionspauschale	604.785 EUR
• Feuerschutzpauschale	90.912 EUR
• Erschließungskosten/Ablösebeiträge	464.862 EUR

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

In dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten darzustellen, die keiner der Positionen 4.1 bis 4.7 zuzuordnen sind.

Lohnsteuer für Dezember 2008 in Höhe von 85 TEUR und die Verpflichtung für die Restaurierung der Schwalbennestorgel in der Kirche St. Marien einen Zuschuss von 25 TEUR zu zahlen wurden bilanziert.

Als Gegenposition für die Geldbestände der nicht zur Kernverwaltung gehörenden Unternehmen, die aber im Kassenbestand geführt werden, werden in dieser Bilanzposition die entsprechenden Verbindlichkeiten ausgewiesen.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)

Als Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Einnahmen erfasst, die im abzuschließenden Geschäftsjahr gebucht worden sind, aber mit einem Teil oder auch ganz als Ertrag den künftigen Haushaltsjahren zuzuordnen sind (siehe auch § 42 Abs. 3 GemHVO).

Bei der Bildung der Rechnungsabgrenzungsposten ist der Grundsatz der Wesentlichkeit zu beachten. Um diesem gerecht zu werden hat die Stadt Lemgo eine Wertgrenze bei den Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 500 € festgelegt.

Eine Spende (2.500 EUR) für eine Wasserspielanlage im Kindergarten Brake konnte 2008 nicht mehr verwendet werden und wurde durch die PRAP nach 2009 vorgetragen.

Für die Pflegeaufwendungen des Spielplatzes Sommerhäuschenweg wurde 2005 ein Betrag von der Firma Czepluch-Bau vereinnahmt. Dieser Betrag wird auf 10 Jahre Pflege aufgeteilt, so dass zum 31.12.2008 noch ein Betrag in Höhe von 29 TEUR abzugrenzen ist.

Ein erhaltener Zuschuss (7.600 EUR) der NRW-Stiftung für das Junkerhaus wurde erst in 2009 verwendet und somit abgegrenzt.

IV. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

Allgemeine Hinweise

Im NKF übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn und Verlustrechnung. Der Begriff „Ergebnisrechnung“ wurde gewählt, weil sich die Zielsetzung des NKF von der des kaufmännischen Rechnungswesens insoweit unterscheidet, als die Kommunen im Allgemeinen nicht Gewinne erzielen oder steuerlich relevante Verluste nachweisen, sondern das Ergebnis einer Periode nach den Quellen des Erfolgs darstellen.

Dabei kommt der Ergebnisrechnung die Aufgabe zu, über die Art, die Höhe und die Quellen der Ergebniskomponenten vollständig und klar zu informieren; sie zeigt die Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens und des Ressourcenverbrauchs auf und ermittelt den Jahreserfolg, der sich als Überschuss oder als Fehlbetrag darstellt.

Die Ergebnisrechnung wird in Anlehnung an das Handelsrecht in Staffelform aufgestellt. Sie weist Erträge und Aufwendungen, gegliedert nach Arten in zusammengefassten Positionen sowie das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis aus. Dadurch werden die Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit, die Finanztransaktionen und die außerordentlichen Vorgänge deutlich unterschieden und die Ergebnisse transparent gemacht.

Um die Interpretation des reinen Zahlenwerks zu unterstützen, werden entsprechend den Anforderungen des § 44 GemHVO die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Positionen nachstehend erläutert.

Ertragsarten

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern gehören die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbsteuer, Grundsteuer) und die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer). Die übrigen Erträge werden durch sonstige Steuern (u.a. Vergnügungssteuer, Hundesteuer) sowie steuerähnliche Abgaben und Ausgleichsleistungen (Familienleistungsausgleich) erzielt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen und privaten Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Erträge resultieren auch aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Sonstige Transfererträge

Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Stadt gegenübersteht, soweit es sich nicht um Zuwendungen handelt. Solche Erträge sind der Ersatz von sozialen Leistungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen (z.B. Genehmigungsgebühren) erfasst, ebenso wie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme von wirtschaftlichen Dienstleistungen (Abfallentsorgung, Abwasserbeseitigung usw.).

Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und von Sonderposten für den Gebührenaussgleich fallen hierunter.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Ertragsposition werden Leistungsentgelte erfasst, für die stadtseitig eine konkrete Gegenleistung auf privatrechtlicher Grundlage erbracht wird. Hierzu zählen Erträge aus Verkauf, und Vermietung- und Verpachtung.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden.

Es handelt sich hierbei überwiegend um Erstattungen von Bund und Land für die Grundsicherung nach dem SGB und weitere soziale Zwecke sowie Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie der ehemaligen Beteiligten der auf die überörtliche Regionalkasse (ZKW) übergeleiteten städt. Zusatzversorgungskasse (ZVK).

Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposten werden hier alle Erträge der Stadt erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Dazu zählen die Erträge aus Konzessionen, Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, ordnungsrechtliche Erträge, und der Verzinsung der Gewerbesteuern, aber auch Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen und der Auflösung von Sonderposten gehören hierzu.

Aktiviert Eigenleistungen

Den aktivierten Eigenleistungen stehen Aufwendungen gegenüber, die zur Erstellung von aktivierungsfähigen Vermögensgegenständen (Anlagevermögen) eingesetzt werden, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten i.S.d. § 33 Abs. 3 GemHVO darstellen. Einzubeziehen sind Materialkosten, Fertigungskosten (Personalaufwand) sowie die notwendigen Material- und Fertigungsgemeinkosten.

Dieser Posten dient als Ausgleichs- bzw. Korrekturposten, der die gebuchten Aufwendungen für die erbrachten Eigenleistungen durch eine Ertragsbuchung in der Ergebnisrechnung neutralisiert.

Praktische Relevanz erlangt die Aktivierung von Eigenleistungen bei der Stadt Lemgo vor allem im Tiefbau (Straßenvermögen) und beim sonstigen Infrastrukturvermögen.

Bestandsveränderungen

Als Bestandsveränderungen sind Erhöhungen oder Verminderungen des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr auszuweisen. Diese Position bleibt unbesetzt, weil unfertige und/oder fertige Erzeugnisse, also Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens, die von der Stadt selbst hergestellt werden, nicht vorliegen.

Aufwandsarten

Personalaufwendungen

Hier sind alle Aufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden, erfasst.

Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten wie bspw. die Sozialversicherungsbeiträge und Beiträge zu Versorgungskassen. Neben den Versorgungsaufwendungen und Beihilfen für Beamte gehören auch die jährlichen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen und den übrigen Rückstellungen aus dem Personalbereich (u.a. Urlaub, Überstunden) hierzu.

Da das Gutachten der F.E.L.S Penstreuhand GmbH für den 31.12.2008 einen geringeren Wert als zur Eröffnungsbilanz ausweist, wurde keine Zuführung zu den Pensionsrückstellungen gebucht.

Versorgungsaufwendungen

Diese Position beinhaltet alle Versorgungsaufwendungen der aus dem Dienst ausgeschiedenen Beschäftigten und ggf. auch ihrer Angehörigen. Dabei lagen die Aufwendungen im Haushaltsjahr schwerpunktmäßig bei den Beihilfen und der Zuführung zur Beihilferückstellung für Beamte.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter sind alle Aufwendungen ausgewiesen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden. Dies sind vor allem Aufwendungen für die Fertigung und den Vertrieb von Erzeugnissen und Waren, Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser sowie für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Anlagevermögens; aber auch Kostenerstattungen an andere Leistungserbringer sowie sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind hier verbucht.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens verlieren infolge der Abnutzung regelmäßig an Wert. Deshalb müssen diese Wirtschaftsgüter in der Bilanz mit einem Wert angesetzt werden, der diesen Wertverlust berücksichtigt. Dies geschieht durch Abschreibungen.

85 % des gesamten Abschreibungsbetrages entfielen auf Entwässerungs und Abwasserbeseitigungsanlagen und auf das Straßennetz. Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) wurden im Jahr des Zugangs per Abgangsfiktion voll abgeschrieben.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen werden Leistungen der Stadt an Dritte verbucht, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen: Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungs-

vorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Position beinhaltet überwiegend Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialtransfers und allgemeine Umlagen. Wesentlichen Anteil am Transferaufwand haben die Kreisumlage und die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Dies sind im Wesentlichen die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pachten, Fraktionszuwendungen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten und Honorarkräfte), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Telefonkosten) sowie Aufwendungen für Beiträge (Berufsverbände, Versicherungen), Wertberichtigungen und betriebliche Steueraufwendungen.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die nachhaltige Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen und wird aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

Finanzerträge

Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, Tages- oder Festgeldzinsen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile aus Beteiligungen auszuweisen.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter dieser Position sind sämtliche Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital auszuweisen.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis wird durch einen Aufwandsüberschuss bestimmt.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis.

Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Unter den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen werden alle Vorgänge erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Kommunen verursacht wurden, die jedoch für den normalen Verwaltungsablauf unüblich sind.

Durch die Erhöhung der Rückstellung für drohende Verluste ist ein außerordentlicher Aufwand entstanden.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet.

V. Sonstige Angaben nach § 44 Abs. 2 GemHVO

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO sind besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt gesondert zu erläutern:

Besondere Umstände sind nicht bekannt.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO sind Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden gesondert anzugeben:

Bei der Stadt Lemgo bestehen folgende Fest- und Gruppenwerte nach § 34 Abs. 1 und Abs. 3 GemHVO:

➤ Festwert IT-Standardarbeitsplatz	Sonderrichtlinie Nr. 3
➤ Festwert Persönliche Schutzausrüstung und Dienstkleidung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr	Sonderrichtlinie Nr. 4
➤ Festwert Ausstattung der Klassenräume	Sonderrichtlinie Nr. 6
➤ Festwert Ausstattung der Gruppenräume	Sonderrichtlinie Nr. 7
➤ Festwert Medienbestand der Bibliothek	Sonderrichtlinie Nr. 9
➤ Festwert Bestand der Straßenbeleuchtung	Sonderrichtlinie Nr. 10
➤ Festwert Bestand der Schulbücher	Sonderrichtlinie Nr. 11
➤ Gruppenwert Beladung der Feuerwehrfahrzeuge	Sonderrichtlinie Nr. 5

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO sind die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages anzugeben:

Bei der Instandhaltung für die Kanäle (3.127 TEURO) können keine einzelnen Anlagegegenstände aufgeführt werden, da das gesamte Kanalsystem nach einem Kanalsanierungsplan instand gesetzt wird.

Bei den Straßen handelt es sich um die folgenden Maßnahmen:

lfd Nr.	Straße	Maßnahme	Betrag
1	An der Bega/ Lagesche Straße	Asphaltdecke erneuern	65.000,00 €
2	An der Bega/ Lagesche Straße	Ampelschleifen	6000,00 €
3	Primkerstraße	Asphalt/ SWL	3.000,00 €
4	Max-Planck-Straße	Asphalt/ Kanalbau	15.500,00 €
5	Isringhausenring	Asphalt, Rinne, Absackung	12.000,00 €
6	Liemer Weg/ BTM	Asphalt	10.500,00 €
7	Stuckenstraße	Asphaltdecke erneuern	52.000,00 €
8	Sommerhäuschenweg	Profilierung	10.000,00 €
9	Isringhausenring	Asphalt	6.000,00 €
		Rest	45.000,00 €
Rückstellung für 2009			225.000,00 €

1	Biesterbergweg	Asphaltdecke erneuern	80.000,00 €
2	Trifte	Decke und Tragschicht	65.000,00 €
3	Kleiner Spiegelberg	Asphaltdecke erneuern	26.500,00 €
4	Heutorstraße	Beseitigung Absackung/ Löcher	45.000,00 €
		Rest	18.000,00 €
Rückstellung für 2010			234.500,00 €

1	Gertrudenstraße	Asphaltdecke erneuern	19.500,00 €
2	Eichendorffstraße	Asphaltdecke erneuern	62.500,00 €
3	Sepkamp	Rinne + Borde beseitigen, neue Asphaltdecke	64.000,00 €
4	Bahnhofsplatz	Pflaster gegen Asphalt + Rinne erneuern	40.000,00 €
5	Spiegelberg	Deckenerneuerung	46.500,00 €
6		Austausch Straßenbeleuchtung	500.000,00 €
Rückstellung für 2011			732.500,00 €

Des Weiteren besteht noch eine Instandhaltungsrückstellung für den Sportplatz Kirchheide (40 TEURO) und für das Sporthaus Wahmbeck (22 TEURO) sowie für Musikinstrumente (1 TEURO).

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO ist die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 zu erläutern, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt:

Eine Auflistung aller sonstigen Rückstellungen bei der Stadt Lemgo kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO sind Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen zu erläutern:

Abweichungen von der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen sind bei der Stadt Lemgo nicht erfolgt.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen zu erläutern:

In den Jahren 2007/2008 wurde die Engelbert-Kämpfer-Straße erneuert. Die Maßnahme wurde in 2 Bauabschnitten durchgeführt, für die erst 2009 die Abrechnung nach KAG erfolgte. Dabei handelt es sich um umlagefähigen Aufwand in Höhe von 385.794,73 EURO.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO ist bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung anzugeben:

Die Stadt Lemgo verfügt über keinerlei Geldanlagen und Kredite in Fremdwährungen.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO sind die Verpflichtungen aus Leasingverträgen gesondert anzugeben:

Es besteht ein Leasingvertrag für einen Kopierer in der Hauptschule Brake. Die quartalsmäßige Leasinggebühr beträgt 167,61 EURO.

➔ Weitere wichtige Angaben: Bürgschaftsverpflichtungen

Zum 31.12.2008 bestanden bei der Stadt Lemgo folgende Bürgschaftsverpflichtungen:

Hauptschuldner	Nominalbetrag EUR	Stand 31.12.2008 EUR
Stadtwerke Lemgo GmbH	39.600.269,71	14.804.602,95
Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH	7.456.550,41	2.715.133,63
Christlicher Schulförderverein Lippe e.V.	2.285.004,83	1.502.591,48
Krankenheim St. Loya e.V.	12.575.417,36	11.322.852,77
Stiftung Eben-Ezer	3.514.800,00	3.169.948,53
Insgesamt	65.929.965,95	33.515.129,36

Darstellung von Haftungsverhältnissen

Die dritte Handreichung formuliert zu Darstellung von Haftungsverhältnissen folgendes:

„Im Anhang sind auch die im Verbindlichkeitspiegel (vgl. § 47 GemHVO NRW) auszuweisenden Haftungsverhältnisse zu erläutern. Im gemeindlichen Bereich werden als Haftungsverhältnisse alle Verpflichtungen auf Grund von Rechtsverhältnissen bezeichnet, bei denen eine Inanspruchnahme nur unter bestimmten Voraussetzungen möglich ist, deren Eintritt vom Bilanzierenden aber nicht erwartet wird. Wie im handelsrechtlichen Sinne unterscheiden sich die Haftungsverhältnisse damit von den Verbindlichkeiten und Rückstellungen durch den Grad der Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme. Ist der Eintritt der Verpflichtung sicher oder wahrscheinlich, ist eine Passivierung geboten. Es kommen daher Angaben und Erläuterungen zu übernommenen Bürgschaften, bestellten Sicherheiten, z.B. Grundpfandrechten und Sicherungsübereignungen, sowie zu Gewährverträgen in Betracht (vgl. Erläuterungen zu § 87 GO NRW). Die Angabe dieser Haftungsverhältnisse liegt im Interesse der Adressaten des Jahresabschlusses.“

Bei der Gewährung von Bürgschaften unterliegt die Alte Hansestadt Lemgo den strengen Maßstäben des § 87 GO NRW. Bedingt durch die Anzeigepflicht unterliegt damit die Bürgschaftsgewährung der Kontrolle der Kommunalaufsicht. Vor dem Eingehen einer solchen Sicherheitsleistung hat die Alte Hansestadt Lemgo sich in jedem Einzelfall darüber ein ausführliches Bild verschafft, das mit der Bürgschaftsgabe kein oder nur ein minimales Risiko für sie verbunden ist. In der Regel wurden die Bürgschaften gewährt, damit Dritte Investitionskredite zu günstigeren Konditionen erhalten können, um diese für die Realisierung von Anlagevermögen

zu verwenden, dass sonst die Stadt hätte errichten müssen (Schulbauten, Altenhilfe-, Behinderten, Kultur- und Versorgungseinrichtungen).

Stadtwerke Lemgo GmbH (SWL)

Bei den SWL handelt es sich um Bürgschaften (14.804.602,95 €)¹ an eine 100%ige Tochter der Alte Hansestadt Lemgo. Bedingt durch die gesellschaftsrechtliche Verflechtung und den beherrschenden Einfluss der „Mutter“, ist der Geschäftsverlauf für den Bürgschaftsgeber ständig transparent.

Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG)

Bei der ALG handelt es sich ebenfalls um Bürgschaften (2.715.133,63 €)¹ an eine 100%ige Tochter der Alte Hansestadt Lemgo. Die Ausführungen zur SWL gelten hier in vollem Umfang.

Christlicher Schulförderverein Lippe e.V.

Der Christlicher Schulförderverein Lippe e.V. unterhält 8 Schulen (4 Grund-, 1 Haupt-, 2 Gesamtschule und ein Gymnasium). Darunter befindet sich die August – Hermann – Francke – Schule in Lemgo mit 16 Klassen und über 400 Schülerinnen und Schülern. Für den Bau dieser Grundschule wurde dem Verein eine Bürgschaft (1.502.591,48 €)¹ eingeräumt.

St. Loya, Verein für die Betreuung alter und junger Menschen e.V

Der Verein nennt sich seit 1992 „St. Loya, Verein für die Betreuung alter und junger Menschen e.V.“. Dieser Verein setzt die Jahrhunderte alte Tradition fort und betreibt zwei stationäre Seniorenzentren (Krankenhaus St. Loya, Betreuungszentrum St. Loya), Betreute Wohnungen und eine Kindertagesstätte (Kieselstein). Die Veränderungen, die sich seit Bürgschaftsgewährung (11.322.852,77€)¹ auf dem Altenpflegemarkt ergeben haben, stellen auch für den Verein eine Herausforderung dar, der sich dieser mit seinen Standortvorteil und seiner herausragenden Reputation stellt. Nichts desto trotz birgt die sich zu einer „unternehmerischen“ Tätigkeit gewandelten Aufgabe der Betreuung alter Menschen ein kalkulierbares finanzielles Risiko.

Stiftung Eben-Ezer

Rund 1000 Männer, Frauen und Kinder jeden Alters mit leichteren geistigen Beeinträchtigungen bis hin zu schwersten und Mehrfachbehinderungen wohnen, arbeiten, lernen und gestalten ihre Freizeit mit den Hilfen und Diensten der Stiftung Eben-Ezer. Die Stiftung gehört zu den großen Diakonischen Einrichtungen in der Bundesrepublik. Die Bürgschaft beträgt 3.169.948,53 €¹.

Des weiteren hat die Stadt Lemgo die Verpflichtung gegenüber dem Betriebsrat des Landestheaters Detmold e.V. im Falle einer Insolvenz des Landestheater Detmold GmbH, dem zum 31.07.2006 beschäftigten Arbeitnehmern bzw. Arbeitnehmerinnen, genauso für deren Ansprüche zu haften, wie sie als Vereinsmitglied des Landestheater Detmold e.V. haften würde. Treuhändisch verwaltet die Stadt Lemgo Sparbücher für „Frauen für Lemgo“ und die „Freiwilligen-Agentur Lippe Lemgo“. Außerdem verwaltet die Stadt Lemgo die Stiftung Kloster St. Loya.

➔ Weitere wichtige Angaben: Derivate Finanzinstrumente

Die zur Sicherung des Zinsänderungsrisikos eingesetzten Finanzinstrumente werden als Bewertungseinheit mit dem Grundgeschäft betrachtet und daher nicht einzeln bewertet.

Bei den eingesetzten Zinsderivaten handelt es sich ausschließlich um Zinsswaps und kündbare Zinsswaps.

Der Bestand an derivativen Finanzinstrumenten setzt sich dabei wie folgt zusammen:

	Nominalwert in Mio. €
Swap-Geschäfte	10,307
Kündbare Swaps	5,088

Die laufenden Ergebnisse aus Swap-Geschäften werden regelkonform gebucht und sind dann in den Ergebnis-Positionen Zinserträge bzw. -aufwendungen enthalten.

Derivative Finanzinstrumente auf fremde Währungen werden nicht geführt.

VI. Weitere wichtige Angaben: Nachträgliche Änderungen zur Eröffnungsbilanz nach § 57 GemHVO NRW

<u>Aktivseite</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Abgänge</u>
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	25.196,50	102.214,00
Brücken und Durchlässe		57.727,00
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanl.	112.559,00	1.506.802,00
Finanzanlagen, Sondervermögen		3.618.852,25
	137.755,50	5.285.595,25
Verminderung Bilanzsumme:	<u>5.147.839,75</u>	
<u>Passivseite</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Abgänge</u>
Allgemeine Rücklage		4.933.438,10
Sonderposten für Beiträge	325.493,00	541.688,75
Sonstige Verbindlichkeiten	1.794,10	
	327.287,10	5.475.126,85
Verminderung Bilanzsumme:	<u>5.147.839,75</u>	

¹ Stand 31.12.2008

Anlagespiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2008

Arten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 01.01. des Jahres EUR	Zugänge im Haushalts- jahr EUR	Abgänge im Haushalts- jahr EUR	Umbuch- ungen im Haushalt- jahr EUR	Ab- schreibungen im Haushalt- jahr EUR	Zu- schreibungen im Haushalt- jahr EUR	Abgänge im Haushalt- jahr EUR	Kumu- lierte Abschrei- bungen EUR	am 31.12. d. Haushalt- jahr EUR	am 01.01. des Jahres EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	170.206,00	72.991,00	0,00	0,00	17.743,00			17.743,00	225.454,00	170.206,00
	170.206,00	72.991,00	0,00	0,00	17.743,00	0,00	0,00	17.743,00	225.454,00	170.206,00
1.2 Sachanlagen										
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
1.2.1.1 Grünflächen	2.493.955,00	38.981,00	0,00	93.615,00	134.232,00			134.232,00	2.492.319,00	2.493.955,00
1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	32,00	0,00			0,00	32,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen										
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	16.977.416,00	56.633,00	107.148,00	-32,00	0,00			0,00	16.926.869,00	16.977.416,00
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	3.845.370,00	71.177,00	57.728,00	0,00	89.586,00			89.586,00	3.769.233,00	3.845.370,00
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	69.673.785,00	2.855.322,00	0,00	1.270.817,32	2.668.675,53			2.668.675,53	71.131.248,79	69.673.785,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	79.046.658,00	-457.911,00	237.873,00	2.625.605,00	3.199.630,00			3.199.630,00	77.776.849,00	79.046.658,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.112.475,00	114.461,00	0,00	41.636,00	146.504,00			146.504,00	5.122.068,00	5.112.475,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	232.912,00	0,00	0,00	0,00	6.491,00			6.491,00	226.421,00	232.912,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	10,00	10,00
1.2.6 Maschinen , Technische Anlagen	38.275,00	0,00	0,00	0,00	3.177,00			3.177,00	35.098,00	38.275,00
1.2.7 Fahrzeuge	1.513.393,00	47.901,00	0,00	0,00	151.157,00	0,00	0,00	151.157,00	1.410.137,00	1.513.393,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.602.751,00	342.484,00	6.363,00	0,00	486.597,00		975,00	485.622,00	4.453.250,00	4.602.751,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	4.055.192,00	1.644.901,00	45.690,00	-4.031.673,32	0,00			0,00	1.622.729,68	4.055.192,00
	187.592.192,00	4.713.949,00	454.802,00	0,00	6.886.049,53	0,00	975,00	6.885.074,53	184.966.264,47	187.592.192,00
1.3 Finanzanlagen										
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	116.408.000,00				0,00			0,00	116.408.000,00	116.408.000,00
1.3.2 Beteiligungen	416.404,00				0,00			0,00	416.404,00	416.404,00
1.3.3 Sondervermögen	69.306.050,54		3.618.852,25		0,00			0,00	65.687.198,29	69.306.050,54
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	499.025,18				0,00			0,00	499.025,18	499.025,18
1.3.5 Ausleihungen										
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen										
1.2.5.2 an Beteiligungen										
1.2.5.3 an Sondervermögen		500.500,00			0,00			0,00	500.500,00	0,00
1.2.5.4 sonstige Ausleihungen	600.864,94		23.120,82		0,00			0,00	577.744,12	600.864,94
Wertberichtigung sonstige Ausleihungen	-61.597,23		-8.641,00		0,00			0,00	-52.956,23	-61.597,23
	187.168.747,43	500.500,00	3.633.332,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.035.915,36	187.168.747,43
Summe	374.931.145,43	5.287.440,00	4.088.134,07	0,00	6.903.792,53	0,00	975,00	6.902.817,53	369.227.633,83	374.931.145,43

Forderungsspiegel zum 31.12.2008

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01.2008
	EUR	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	It. Liste	Kreditrische Debitoren	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen							
1.1 Gebühren	174.206	1.639	175.845	174.831	1.014	0	83.618
1621000	4.176,36		4.176	4.176			151
1621041	486,75		487	487			
1621101	3.378,21	40,72	3.419	3.419			
1621102	20.219,59	238,03	20.458	20.458			
1621103	-31,34	53,70	22	22			
1621104	29.549,88	103,33	29.653	29.653			
1621105	2.124,89	119,59	2.244	2.244			
1621106	0,00		0				
1621112	6.157,65		6.158	6.158			6.966
1621190	1.539,00		1.539	1.539			229
1621200	87.227,94	586,50	87.814	87.173	641		43.392
1621220	2.814,40	497,20	3.312	3.312			877
1621240	724,60		725	725			241
1621330	10,00		10	10			40
1621333	125,37		125	125			126
1621334	0,00		0				
1621372	17.923,09		17.923	17.923			17.989
1621500	1.775,78		1.776	1.403	373		1.802
1621530	5.954,35		5.954	5.954			3.990
1621560	527,40		527	527			
1621600	0,00		0				8
1621630	11.144,11		11.144	11.144			13.332
1621660	697,80		698	698			2.334
1621710	9.839,93		9.840	9.840			5.358
1621201	-14.237,01		-14.237	-14.237			-4.275
1621373	-17.923,09		-17.923	-17.923			-8.942
	765.536	20.820	786.356	749.913	32.803	3.639	105.255
1.2 Beiträge							
1631000	718.320,64	20.819,69	739.140	719.565	19.575		376
1631100	47.215,51		47.216	30.349	13.228	3.639	104.880
1.3 Steuern	5.805.492	80.340	5.885.831	5.885.144	688	0	1.234.104
1641101	-266,12	511,29	245	245			
1641102	55.467,58	156,94	55.625	55.625			
1641103	3.758,84	44,40	3.803	3.803			
1641200	5.642.597,27	76.317,21	5.718.914	5.718.914			1.018.519
1641300	19.869,00		19.869	19.869			6.288
1641999	52.941,94	3.309,82	56.252	55.564	688		108.363
Umgliederung	409.130,00		409.130	409.130			210.142
1641201	-296.531,27		-296.531	-296.531			-29.174
1641202	-78.200,00		-78.200	-78.200			-78.200
1641301	-3.275,55		-3.276	-3.276			-1.835
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	354.951	22.608	377.559	339.422	22.024	16.114	227.340
1651000	662.202,06	22.607,87	684.810	684.810			95.294
	-409.130,00		-409.130	-409.130			
1651200	99.942,55		99.943	62.635	21.194	16.114	2.177
1651100	1.936,56		1.937	1.107	830		129.869
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	333.354	116.788	450.141	252.155	89.923	108.063	32.138
1681000	90.687,15	116.742,51	207.430	207.430			1.527
1681001	220.251,00		220.251	22.265	89.923	108.063	0
1681100	0,00		0				6.440
1681550	-45,00	45,00	0				0
1681900	4.167,61		4.168	4.168			4.651
1681910	18.293,20		18.293	18.293			19.519
1681990	0,00		0				0
	7.433.539	242.194	7.675.732	7.401.466	146.451	127.816	1.682.455
2. Privatrechtliche Forderungen							
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	28.306	0	28.306	28.306	0	0	1.497
1721000	27.426,73		27.427	27.427			1.497
1721100	-311,59		-312	-312			0
1721101	311,59		312	312			
1721230	879,13		879	879			0
1721300	0,00		0				0
1721301	0,00		0				0
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.942.354	0	3.942.354	3.942.354	0	0	4.338.122
1731000	2.276,01		2.276	2.276			5.492
1731001	3.940.077,96		3.940.078	3.940.078			4.332.630
2.3 gegen verbundene Unternehmen	18.704	0	8.126	8.126	0	0	13.748
1741000	18.703,71		18.704	18.704			13.748
Umgliederung	-10.577,92		-10.578	-10.578			
1741002	0,00		0				
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
1751000	0,00		0				0
2.5 gegen Sondervermögen	3.909.470	0	3.909.470	928.508	2.980.962	0	3.333.842
1761000	7.593,72		7.594	7.594			1.621
Umgliederung	10.577,92		10.578	10.578			
1761001	3.841.298,83		3.841.299	860.337	2.980.962		3.032.221
1761300	0,00		0				250.000
1761400	50.000,00		50.000	50.000			50.000
	7.898.834	0	7.898.256	4.907.294	2.980.962	0	7.687.209
Summe aller Forderungen	15.332.373	242.194	15.563.989	12.308.760	3.127.413	127.816	9.369.664

Alte Hansestadt Lemgo**Verbindlichkeitspiegel per 31.12.2008**

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01.2008
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
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	33.692			33.692	39.830
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	43.429.711		178.852	43.250.859	46.460.069
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	19.426.176			19.426.176	19.496.311
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	46.016		46.016		
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					2.500.000
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	983.244	980.181	3.063		58.078
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	136.000	136.000			136.291
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.578.082	1.069.648	1.508.434		2.317.506
7. erhaltene Anzahlungen	2.445.979	2.414.979	31.000		1.332.619
8. Sonstige Verbindlichkeiten					
10. Summe aller Verbindlichkeiten	69.078.900	4.600.808	1.767.365	62.710.727	72.340.704

Nachrichtlich anzugeben:
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Bürgschaften:

Hauptschuldner	Nominalbetrag	Stand 31.12.2008
	EUR	EUR
Stadtwerte Lemgo GmbH	40.098.193,35	14.804.602,95
Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH	7.456.550,41	2.715.133,63
Christlicher Schulförderverein Lippe e.V.	2.285.004,83	1.502.591,48
Krankenhaus St. Loya e.V.	12.575.417,36	11.322.852,77
Stiftung Eben-Ezer	3.514.800,00	3.169.948,53
Gesamt	65.929.965,95	33.515.129,36

Treuhandvermögen:

Frauen für Lemgo - Sparbücher
Freiwilligen-Agentur Lippe Lemgo - Sparbücher
Stiftung Kloster St. Loya - Verwaltung

Rückstellungsspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2008

Teil A

	Stand am 01.01.2008 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Stand am 31.12.2008 EUR
		Zuführung EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	32.337.334,00	0,00	2.728.569,00	0,00	29.608.765,00
Beihilferückstellungen	6.744.068,00	386.693,00	0,00	0,00	7.130.761,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten					
Schießstand Biesterberg	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Schießstand Lürdissen	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Altlast Leeser Weg jährl. Kosten € 3.000 für 25 J.	75.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen					
Kanalsystem	3.000.000,00	600.000,00	472.411,14	0,00	3.127.588,86
Kunstrasenbelag Sportpl. Kirchh.	240.000,00	0,00	199.237,48	0,00	40.762,52
Brücken	31.700,00	0,00	31.700,00	0,00	0,00
Straßen	938.000,00	500.000,00	246.000,00	0,00	1.192.000,00
Sporthaus Wahmbeck	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
Musikinstrumente	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4 und 5					
Überstunden	123.659,00	119.946,21	123.659,00	0,00	119.946,21
Urlaub	271.853,00	299.933,42	271.853,00	0,00	299.933,42
Altersteilzeit	1.002.546,00	344.318,44	260.618,08	0,00	1.086.246,36
Prüfung durch Gemeindeprüfungsanstalt	65.000,00	20.257,25	45.500,00	0,00	39.757,25
Erhaltung von Tageseinrichtungen für Kinder	207.721,00	31.942,81	37.711,06	0,00	201.952,75
Zinsaufwand Südring	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00
Prozeßkostenrisiken	12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00
Beihilfen für 2007	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
drohende Verluste (ADV's Gewerbesteuer)	475.000,00	0,00	0,00	0,00	475.000,00
drohende Verluste	5.770.900,00	865.635,00	0,00	0,00	6.636.535,00
drohende Verluste	0,00	4.663.416,04	0,00	0,00	4.663.416,04
Rst. für ausgeschiedene Anwärter und Ansprüche anderer an die Stadt (Pensionen)	0,00	718.715,00	0,00	0,00	718.715,00
Schadensersatzleistungen	6.360,00	0,00	6.360,00	0,00	0,00
Restforderung Reinigungsentgelt 2007 ALG	87.300,00	0,00	87.300,00	0,00	0,00
EDV-Aufwendungen	18.200,00	0,00	18.200,00	0,00	0,00
Reisekosten	730,00	0,00	730,00	0,00	0,00
Weiterbildungskosten	2.770,00	0,00	2.770,00	0,00	0,00
Näharbeiten Berufsbekleidung	560,00	0,00	560,00	0,00	0,00
Berufsgenossenschaft	590,00	0,00	590,00	0,00	0,00
Rezeptkosten/Krankenscheine	2.580,00	0,00	2.580,00	0,00	0,00
Gesamt	51.712.371,00	8.550.857,17	4.576.348,76	0,00	55.686.879,41

Rückstellungsspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2008

Teil B

	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsj. EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01.2008 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahren EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	29.608.765,00	1.184.145,79	4.938.595,52	23.486.023,69	32.337.334,00
Beihilferückstellungen	7.130.761,00	148.452,20	814.342,40	6.167.966,40	6.744.068,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten					
Schießstand Biesterberg	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
Schießstand Lürdissen	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
Altlast Leeser Weg jährl. Kosten € 3.000 für 25 J.	75.000,00	0,00	12.000,00	63.000,00	75.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen					
Kanalsystem	3.127.588,86	600.000,00	2.527.588,86	0,00	3.000.000,00
Kunstrasenbelag Sportpl. Kirchh.	40.762,52	40.762,52	0,00	0,00	240.000,00
Brücken	0,00	0,00	0,00	0,00	31.700,00
Straßen	1.192.000,00	225.000,00	967.000,00	0,00	938.000,00
Sporthaus Wahnbeck	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00
Musikinstrumente	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4 und 5					
Überstunden	119.946,21	119.946,21	0,00	0,00	123.659,00
Urlaub	299.933,42	299.933,42	0,00	0,00	271.853,00
Altersteilzeit	1.086.246,36	181.146,81	905.099,55	0,00	1.002.546,00
Prüfung durch Gemeindeprüfungsanstalt	39.757,25	19.500,00	4.007,25	16.250,00	65.000,00
Erhaltung von Tageseinrichtungen für Kinder	201.952,75	60.000,00	141.952,75	0,00	207.721,00
Zinsaufwand Südring	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00
Prozeßkostenrisiken	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00
Beihilfen für 2007	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
drohende Verluste (ADV's Gewerbesteuer)	475.000,00	0,00	475.000,00	0,00	475.000,00
drohende Verluste	6.636.535,00	0,00	6.636.535,00	0,00	5.770.900,00
drohende Verluste	4.663.416,04	0,00	4.663.416,04	0,00	0,00
Rst. für ausgeschiedene Anwärter und Ansprüche anderer an die Stadt (Pensionen)	718.715,00	57.416,83	236.956,48	424.341,69	0,00
Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	6.360,00
Restforderung Reinigungsentgelt 2007 ALG	0,00	0,00	0,00	0,00	87.300,00
EDV-Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	18.200,00
Reisekosten	0,00	0,00	0,00	0,00	730,00
Weiterbildungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	2.770,00
Näharbeiten Berufsbekleidung	0,00	0,00	0,00	0,00	560,00
Berufsgenossenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	590,00
Rezeptkosten/Krankenscheine	0,00	0,00	0,00	0,00	2.580,00
Summe	55.686.879,41	2.936.303,78	22.592.993,85	30.157.581,78	51.712.371,00



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Lagebericht



V · I · S · I · O · N

*Wir können dem Wind nicht gebieten,
aber wir können unsere Segel neu setzen
und den Kurs neu bestimmen.*

POSITIVE IMAGINE® · © 2008 Lemgo · www.positive-lemgo.com · Foto: Torsten Sommer · Jürgen Andriewski · Barchmann
Alle Rechte vorbehalten. Nachdruck, Vervielfältigung und Verbreitung, auch auszugsweise, ist ohne schriftliche Genehmigung.

Lagebericht Alte Hansestadt Lemgo

2008

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis.....	234
I. Der erste NKF Abschluss.....	235
II. Verwaltungsneuorganisation.....	236
2. Ausgliederung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen.....	237
2.1. Konsequente Trennung von Auftraggebern und Auftragnehmern	237
2.2 Stärkung des unternehmerischen Handelns und der Eigenverantwortung (Profitcenter).....	238
III. Wirtschaftsentwicklung in Deutschland	238
IV. Haushaltsentwicklung der Alten Hansestadt Lemgo.....	239
1. Einnahmen/ Erträge 2008	240
1.1 Gesamterträge 2008	240
1.1.1 Schlüsselzuweisungen.....	241
1.1.2 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben.....	242
a) Gewerbesteuer	243
b) Grundsteuer A	244
c) Grundsteuer B.....	245
d) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	245
e) Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.....	246
f) Vergnügungssteuer	246
g) Hundesteuer	247
h) Gemeindeanteil Kompensationszahlungen.....	247
2. Ausgaben/ Aufwendungen 2008	248
2.1 Transferaufwendungen	249
2.1.1 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.....	249
2.1.2 Gewerbesteuerumlage und Fond Deutsche Einheit	249
2.1.3 Kreisumlage.....	250
2.2 Personal- und Versorgungsaufwand.....	251
2.3 Sonstige ordentliche Aufwendungen	256
2.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257
V. Entwicklung der Verbindlichkeiten	257
VI. Abschreibungen vs. Investitionen.....	259
VII. Eigenkapital.....	260
VIII. Rückstellungen	260
IX. Gebührenhaushalte.....	261
1. Straßenreinigung und Winterdienst.....	261
2. Abfallwirtschaft.....	262
3. Stadtentwässerung.....	265
3.1 Ordentliche Erträge	265
3.1.1. Gebührenerträge.....	265
3.1.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	266
3.2 Ordentliche Aufwendungen	266
3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwand	266
3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	267
3.2.3 Sonstiger ordentlicher Aufwand	267
3.2.4 Abschreibungen	267
3.3 Gebührenrechtliche Erweiterung:.....	267
3.4 Landeszuweisung für überdurchschnittlich hohe Entwässerungsgebühren.....	269
X. Aus den Geschäftsbereichen	270
XI. Kennzahlen	277
XII. Ausblick und voraussichtliche Entwicklung	280

I. Der erste NKF Abschluss

Der Jahresabschluss 2008 ist der Erste, der nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Finanzmanagements erstellt wurde. Da dieses für die kommunale Finanzwirtschaft nicht nur eine Neuerung ist, sondern ein Paradigmenwechsel, eine Revolution für jeden Haushälter, ein Neubeginn des finanziellen Denkens für Kommunen, hat dieser Abschluss viel Zeit gekostet. Zeit, die jedoch gut angelegt war, denn alle am Prozess Beteiligten haben Neuland beschritten und die elementarsten Grundlagen mussten im laufenden Geschäft erst geschaffen werden. Ein Kraftakt, wie ihn die Finanzverwaltung noch nie in der jüngeren Geschichte leisten musste und mit Bravour erledigt hat. An dieser Stelle, auch in einem Lagebericht, gebührt deshalb den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern ganz besonderer Dank. Hier hat sich gezeigt, wie leistungsfähig und leistungswillig die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Alten Hansestadt Lemgo sind.

Die Reform des Finanzmanagements hat zwei wesentliche Merkmale:

- Die Umstellung ist verordnet. Sie weist eine gesetzliche Grundlage auf und ist somit in einem gewissen Verpflichtungsumfang schlichtweg umzusetzen.
- Darüber hinaus wird die Umstellung erhebliche Ressourcen während dieser und im späteren laufenden Betrieb binden.

Die Umstellung des Finanzmanagements wird die Verwaltung weitaus mehr verändern, als sie sich heute schon bewusst ist. Das Herzstück der Verwaltung, die Kameralistik, wird ersetzt durch ein im Kern kaufmännisches Rechnungswesen. Dieses birgt Risiken, aber auch gewaltige Chancen. Durch den Reformprozess ist erkennbar, dass im Fokus richtigerweise immer wieder die planungs- und steuerungsrelevanten Sachverhalte (Steuerung des Wertverzehr durch Einbezug der aufwandsgleichen Kosten wie Abschreibungen; Steuerung des Konzern Stadt; Optimierung der Planung und der politischen Diskussion etc.) stehen.

In der Reformdiskussion treten aber vermehrt die zusätzlichen Chancen in den Hintergrund, welche sich durch eine Organisationsoptimierung (Aufbau und Prozesse über die Verwaltungsgrenzen und Rechtsformgrenzen hinweg), eine integrierte Datenhaltung (Vermeidung von Fehlern und Doppelarbeit), eine Neuausrichtung an Kunden/ Bürger ergeben werden. Diese Chancen können nicht alle zur gleichen Zeit genutzt werden, jedoch müssen die notwendigen Grundlagen im Kern angelegt werden. Dazu ist eine gewisse Grundphilosophie seitens der Verwaltung notwendig.

Unternehmerische Entwicklungs- und Wandlungsprozesse sind häufig mit massiven Umstrukturierungen verbunden. Die Bewältigung des Wandels wird zur Daueraufgabe. Die abnehmende Planbarkeit strategischer Entwicklungen aufgrund turbulenter Umfeldbedingungen führt zu einer zunehmenden Schwerpunktverlagerung des strategischen Managements zu kompensierenden organisatorischen Ansätzen. Die Organisation hat für Verwaltungen den Charakter eines Potenzials und einer Kernkompetenz, wodurch die Unterstützung des organisationalen Lernens und des Wissensmanagements durch das Organisationsmanagement hohe Bedeutung gewinnt.

Verzögert wurde der Jahresabschluss nicht zuletzt durch die erst aufzustellende Eröffnungsbilanz (auf die der Abschluss gründet) mit ihren hochkomplexen Fragestellungen und Meinungsverschiedenheiten mit der prüfenden Gemeindeprüfungsanstalt.

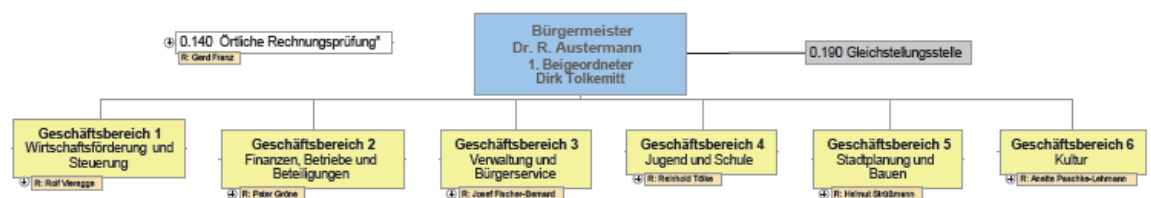
II. Verwaltungsneuorganisation

1. Neuorganisation der Kernverwaltung

Mit der Einführung des NKF sind die Verantwortlichen der Alten Hansestadt Lemgo zu dem Entschluss gekommen, dass eine grundlegende Verwaltungsneuorganisation notwendig ist. Diese neue Organisation trat zum 1.1.2008 in Kraft.

Ein wesentlicher Bestandteil der Neuorganisation ist die Trennung der Produktbereiche von den Servicebereichen. Ferner erhält die Stadtverwaltung eine neue effiziente Führungsstruktur durch die Bildung von sechs Geschäftsbereichen. Die Geschäftsbereichsleitungen werden Mitglieder im erweiterten Verwaltungsvorstand.

Verwaltungsgliederungsplan der Alten Hansestadt Lemgo



2. Ausgliederung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen

Neben der Fortentwicklung in der Organisation der Kernverwaltung hat die Alte Hansestadt Lemgo einen richtungsweisenden Weg zu ihrer Neuorganisation beschritten. Mit der „Ausgliederung“ der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Forst und Grün Lemgo (FGL) sowie der Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) wird der mit den Städtischen Betrieben Lemgo (SBL) erfolgreich begonnene Weg der Flexibilisierung und des Schaffens selbständigerer Organisationseinheiten nach dem Vorbild eigenbi-lanzierender Profitcenter konsequent fortgesetzt.

Unternehmerische Entwicklungs- und Wandlungsprozesse sind häufig mit massiven Umstrukturierungen verbunden. Die Bewältigung des Wandels wird zur Daueraufgabe. Die abnehmende Planbarkeit strategischer Entwicklungen aufgrund turbulenter Umfeldbedingungen führt zu einer zunehmenden Schwerpunktverlagerung des strategischen Managements zu kompensierenden organisatorischen Ansätzen.

Die Organisation hat für Unternehmen den Charakter eines Potenzials und einer Kernkompetenz, wodurch die Unterstützung des organisationalen Lernens und des Wissensmanagements durch das Organisationsmanagement hohe Bedeutung gewinnt.

In Kenntnis dieser Veränderungsprozesse, hat sich die Alte Hansestadt Lemgo deshalb aus folgenden Gründen entschlossen die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen GWL und FGL zu bilden.

2.1. Konsequente Trennung von Auftraggebern und Auftragnehmern

Die Alte Hansestadt Lemgo verfolgt eine nachhaltige Strategie. Dazu gehört es, dass klare Strukturen innerhalb der Verwaltung umgesetzt werden. Wesentliches Merkmal dieser Strukturveränderung ist es, dass eine strikte Trennung zwischen Auftraggebern und Auftragnehmern eingerichtet wird.

Die Auftraggeber verfügen über die notwendigen Budgets zum Leistungseinkauf. Demgegenüber stehen die Dienstleister, die mittels Preisen die Leistung mit der Verwaltung abrechnen. Diese Preispolitik bedarf einer immer wiederkehrenden Evaluation. Dadurch bedingt, ergeben sich Rationalisierungspotenziale, die nur in einer unternehmerischen Organisationsform zu erzielen sind.

2.2 Stärkung des unternehmerischen Handelns und der Eigenverantwortung (Profitcenter)

Die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen GWL und FGL (als Profitcenter) sind organisatorisch selbstständige, aber rechtlich nach wie vor unselbstständige Teilbereiche der Alten Hansestadt Lemgo, für die ein eigener Periodenerfolg ermittelt wird. Dieses erleichtert der Verwaltungsführung die ergebnisorientierte Steuerung dieser Teilbereichsaktivitäten.

Die Betriebsleiter operieren gewissermaßen wie selbstständige Unternehmer und haben dabei weitgehende Entscheidungskompetenz unter der Vorgabe eines möglichst positiven Teilbereichsergebnisses.

Zielsetzung des Eigenbetriebskonzeptes ist insbesondere die Zuweisung von Ergebnisverantwortung auf die eigenbetriebsähnliche Einrichtung. Das Aufteilen der Verwaltung in organisatorisch und abrechnungstechnisch selbstständige Einheiten, die rechtlich selbstständig sein könnten, aber in unserem Fall nicht sind, führt zu folgendem Nutzen:

- ✓ Schaffung einer höheren Transparenz in der Verwaltung
- ✓ Kundennähe und Flexibilität
- ✓ Motivation von Management und Mitarbeitern durch Entscheidungsbefugnis im eigenen Geschäft
- ✓ Verbreiterung der Kapital- und Finanzierungsbasis
- ✓ Einführung moderner, leistungsfähiger Führungskonzepte

III. Wirtschaftsentwicklung in Deutschland

Ende des Aufschwungs – Arbeitsmarkt noch robust

„Die deutsche Wirtschaft wuchs 2008 im Jahresdurchschnitt um 1,3 %, bzw. arbeitstäglich bereinigt um 1,0 %. Erstmals seit zwei Jahren blieb damit das Wachstum hinter der Ausweitung der Produktionsmöglichkeiten zurück. Der gesamtwirtschaftliche Auslastungsgrad lag in jahresdurchschnittlicher Betrachtung jedoch noch über seinem Normalniveau, und die Beschäftigung nahm erneut deutlich zu.

Der Jahresverlauf zeigte ein ausgesprochen kontrastreiches Bild. So expandierte die Wirtschaft zunächst sehr kräftig, wobei auch witterungsbedingte Sondereffekte im Baugewerbe eine Rolle spielten. Danach setzte eine konjunkturelle Abschwächung ein, die bis in die Sommermonate hinein aber noch vergleichsweise moderat ausfiel. Dies lag vor allem daran, dass die Industrie aufgrund überaus

gut gefüllter Auftragsbücher die Erzeugung hoch halten konnte, obgleich die Neubestellungen schon seit der Jahreswende 2007/ 2008 – von einem auch durch zahlreiche Großaufträge erhöhten Niveau aus – rückläufig waren.

Im Herbst beschleunigte sich dann im Zuge der raschen Eintrübung der Weltkonjunktur sowie der abermaligen Verschärfung der internationalen Finanzkrise die Talfahrt der Geschäftsabschlüsse mit in- und ausländischen Kunden. Weite Teile der deutschen Wirtschaft schränkten daraufhin ihre Aktivitäten drastisch ein; im produzierenden Gewerbe kam es zu verlängerten Betriebsferien um die Weihnachtszeit. Die scharfen, primär außenwirtschaftlich angelegten Störeinflüsse beendeten die Mitte 2003 begonnene wirtschaftliche Aufwärtsbewegung, noch bevor sich der private Konsum entfalten konnte.

Eigentlich waren die Voraussetzungen aufgrund der günstigen Arbeitsmarktentwicklung der vergangenen Jahre hierfür gegeben. So hat die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten noch beinahe das ganze Jahr 2008 hindurch zugenommen.

Zudem erzielten die Arbeitnehmer im Berichtszeitraum vergleichsweise hohe Entgeltzuwächse. Der hierdurch erweiterte Ausgabenspielraum wurde allerdings von der Preisseite empfindlich eingengt. Mit jahresdurchschnittlich 2,6% fiel die Teuerungsrate dem nationalen Verbraucherpreisindex zufolge nochmals höher aus als in den Jahren zuvor. Bei Abschluss des Berichts lag die Vorjahrsrate mit 1,0 % jedoch wieder im Stabilitätskorridor.“¹

IV. Haushaltsentwicklung der Alten Hansestadt Lemgo

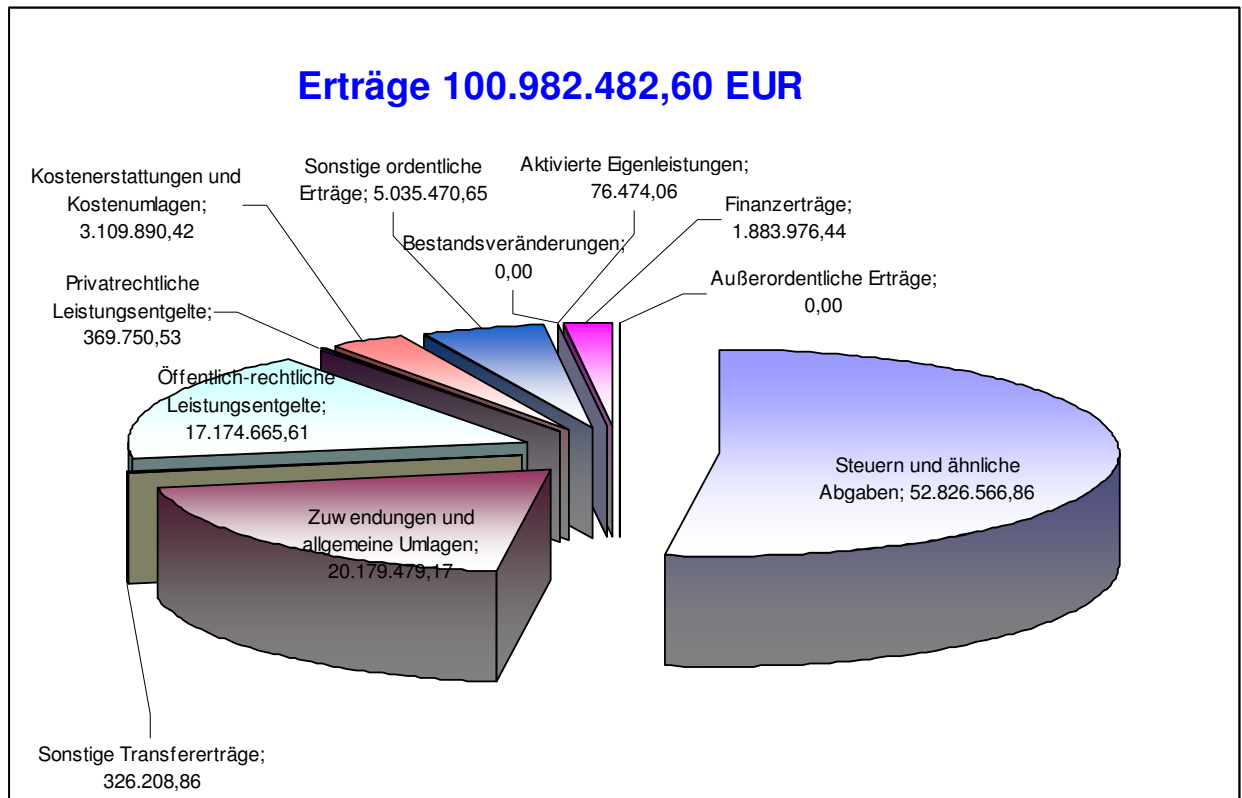
Bedingt durch die Tatsache, dass sich die Entwicklungen in der Realwirtschaft erst verzögert in der Kommunalwirtschaft und damit in den öffentlichen Haushalten widerspiegeln, war 2008 das Boomjahr der Alten Hansestadt Lemgo. Niemals zuvor sprudelten die Erträge so üppig, wie 2008. Mit Gesamterträgen in einer Höhe von 100.982.482,60 € und stabil gebliebenen Aufwendungen von 90.084.584 € wurde ein Jahresüberschuss von 10.897.898,60 € erwirtschaftet. Hierfür war ursächlich, dass neben den hohen Steuererträgen auch die Schlüsselzuweisungen sehr hoch ausfielen. Das finanzielle „Leid“ der Alten Hansestadt Lemgo des Jahres 2006 mit seinen Steuerrückzahlungen von mehr als 6 Mio. €, gleicht sich durch den gegenläufigen Zuweisungsmechanismus wieder aus. Diese positive Gesamtlage führte dazu, dass nicht nur ein erster positiver NKF-Abschluss vorgelegt werden kann, sondern auch die Verbindlichkeiten konnten um weitere 5.560.615 € im Bereich des Kernhaushaltes (incl. der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen sogar um 6.974.398 €) zurückgeführt werden, welches den Handlungsspielraum der kommenden Krisenjahre deutlich verbessert hat. Die

¹ Jahresbericht 2008 Deutsche Bundesbank

Alte Hansestadt Lemgo hat in 2008 das tatsächliche Fundament ihrer heutigen Handlungsautonomie und -fähigkeit gelegt.

1. Einnahmen/ Erträge 2008

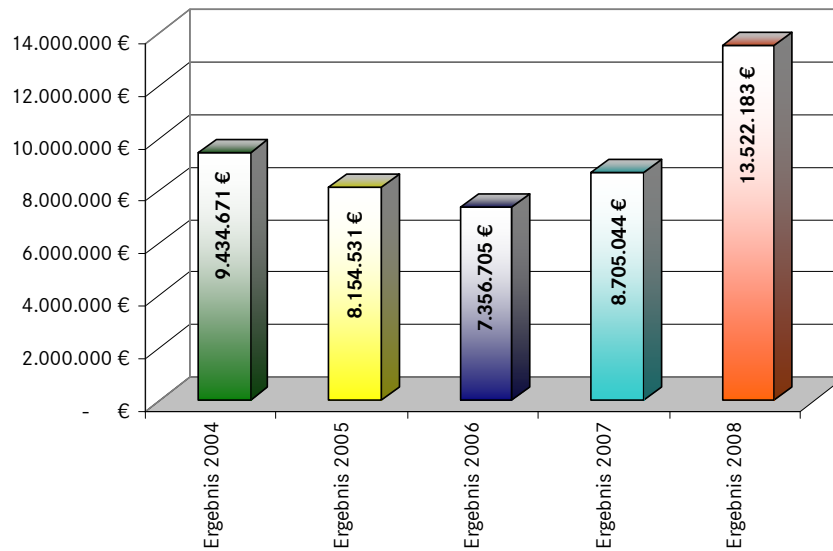
1.1 Gesamterträge 2008



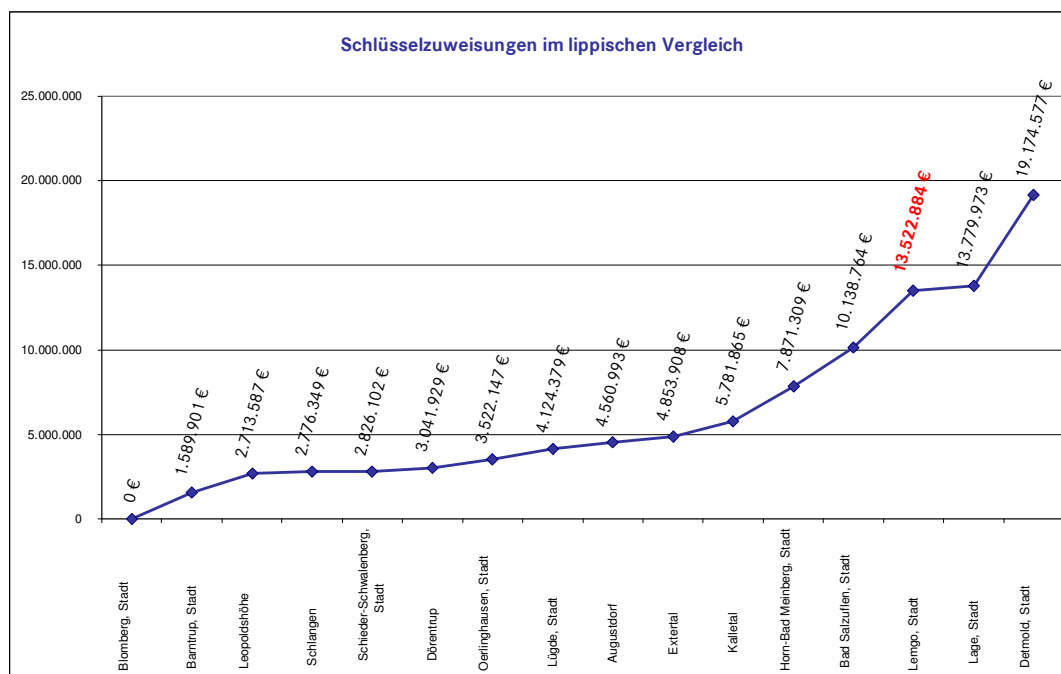
Die Erträge aus Steuern und Zuweisungen der Alte Hansestadt Lemgo waren noch nie zuvor so hoch, wie im Jahr 2008. Durch den kumulierenden Ausgleichseffekt Gewerbesteuern 2006/ 2007 mit Schlüsselzuweisungen 2008 hat die Alte Hansestadt Lemgo allein bei den Schlüsselzuweisungen 13.522.183 € vereinnahmt. Das bedeutet einen Zuwachs von 4,8 Mio. € oder 55,3 %. Hinzu kam ein Gewerbesteuerertrag, der bedingt durch erhebliche Nachzahlungen aus den Vorjahren das Rekordniveau von 30.383.964 € erreicht hat. Die guten konjunkturellen Rahmenbedingungen und die hohe Beschäftigung haben auch die einkommensabhängigen und konsumorientierten Steuern steigen lassen. Alles in Allen stellen die u.a. Erträge mit 67,7 Mio. € eine Größenordnung dar, die eine Ausnahmesituation widerspiegelt, geprägt von Einmaleffekten, die in dieser Form wohl für lange Zeit das Maß der Dinge darstellt und nicht die finanzielle Realität der Alten Hansestadt Lemgo ist.

1.1.1 Schlüsselzuweisungen

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

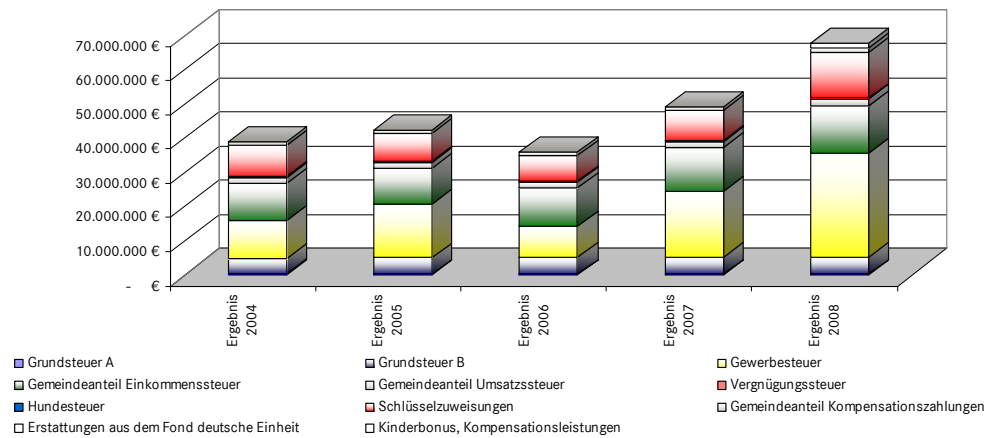


Im lippischen Vergleich stellt sich dieses wie folgt dar:

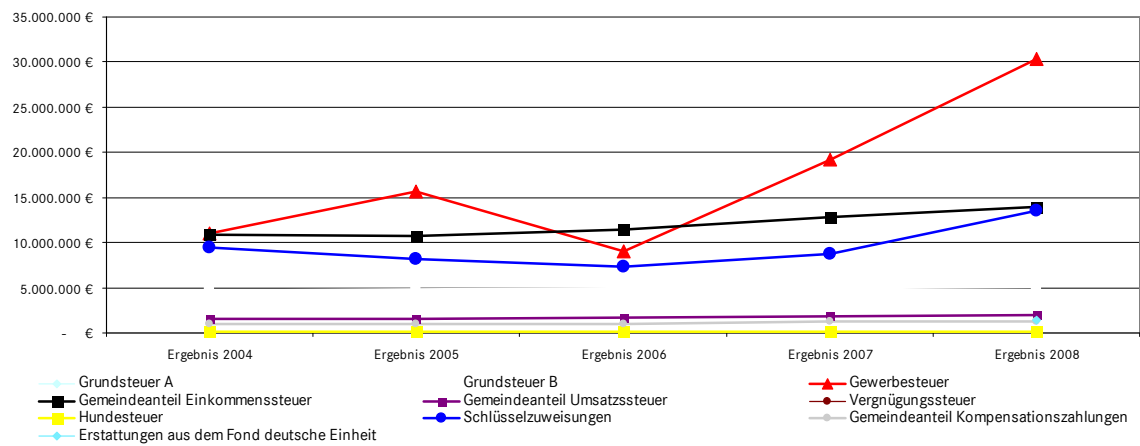


1.1.2 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Entwicklung der Erträge aus Steuereinnahmen

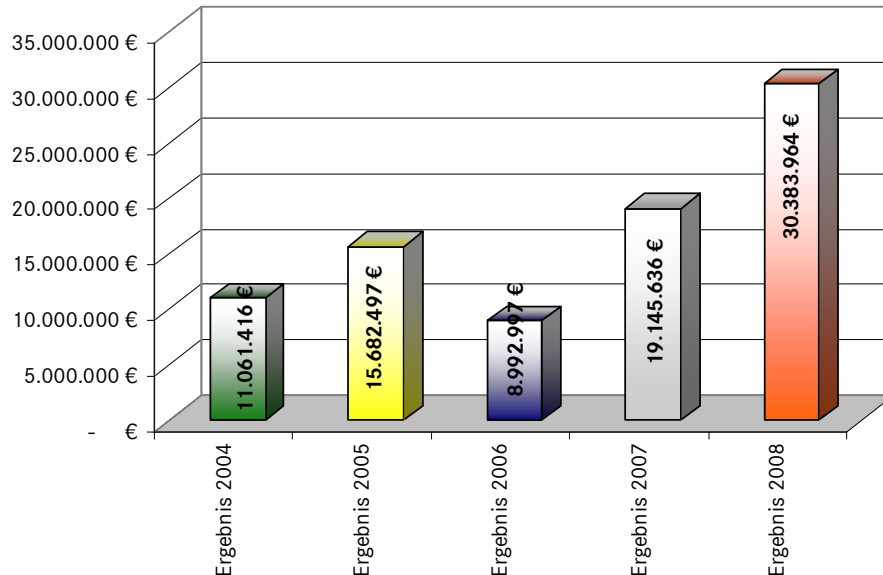


Entwicklung der Erträge aus Steuereinnahmen



a) Gewerbesteuer

Entwicklung der Gewerbesteuer



Das Ergebnis liegt mehr als doppelt so hoch wie das langjährige Mittel von 12 Mio. €. Es muss jedoch relativiert werden, da zwar ein Ertrag in Höhe von >30,3 Mio. € zu verbuchen ist, aber „lediglich“ 26.239.939 € auf die Konten der Alten Hansestadt Lemgo geflossen sind. Die Differenz von 4.144.025 € erklärt sich daraus, dass nicht in jedem Fall die Steuer auch in dem Jahr gezahlt wird, in dem der Ertrag gebucht wird. Besonders schlägt hier allerdings ein Streitverfahren eines Steuerpflichtigen gegen die Finanzbehörden mit einer Größenordnung von 3,9 Mio. EUR zu Buche. Die strittige Gewerbesteuer, die nach unserer Einschätzung nicht mehr realisiert werden kann, wurde bilanziell durch eine Wertberichtigung abgesetzt.

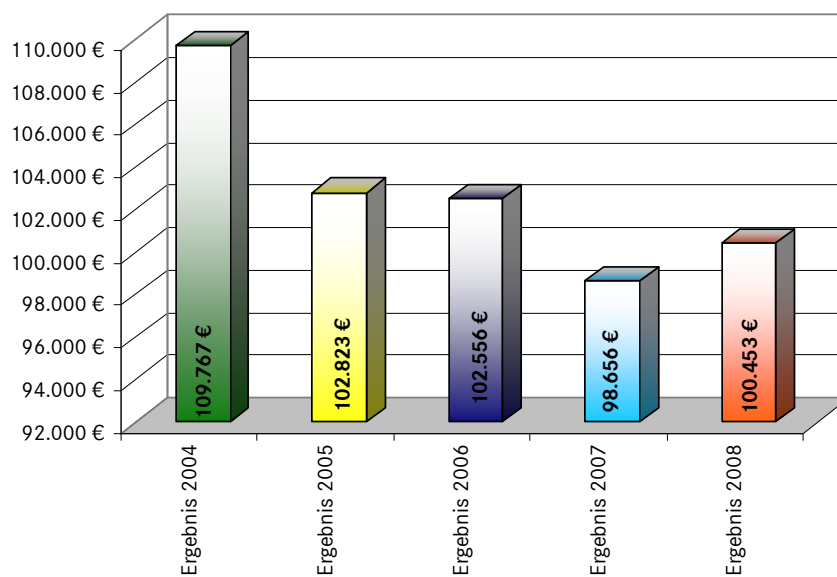
An der unten angegebenen Tabelle kann man sehr genau erkennen, dass >17 Mio. € auf das Jahr 2008 entfallen und >9 Mio. € Nachzahlungen aus Vorjahren sind. Diese Feststellung ist von besonderer Bedeutung, wenn man die Volatilität dieser so wichtigen Ertragsquelle in einer Risikoanalyse bewertet. Die Alte Hansestadt Lemgo kann sich glücklich schätzen, leistungsstarke Unternehmen und Handwerksbetriebe angesiedelt zu haben; dieses muss ihr aber auch Verpflichtung sein. Ohne diese Prosperität wäre es undenkbar gewesen, den hohen Fremdkapitalanteil der Alten Hansestadt Lemgo so deutlich zurückzufahren.

Gewerbbesteuer 2008

Jahr		Summe
1993	VA	-27.671,62
1994	VA	-144,69
1995	VA	-289,23
1996	VA	1.551,31
1997	VA	4.977,29
1998	VA	11.193,27
1999	VA	-11.728,22
2000	VA	-4.289,78
2001	VA	73.880,11
2002	VA	-56.828,08
2003	VA	9.476,32
2004	VA	36.606,75
2005	VA	16.709,08
2006	VA/VZ	6.101.610,56
2007	VA/VZ	3.055.933,36
2008	VZ	15.486.846,02
2009	VZ	1.735.079,00
		26.432.911,45 €
nachrichtlich Streitverfahren		3.951.053,04 €
Ertrag gesamt		30.383.964,49 €
Gewerbesteuer Vorjahre		9.210.986,43 €
lfd. Vorauszahlungen im Jahr 2008		17.221.925,02 €

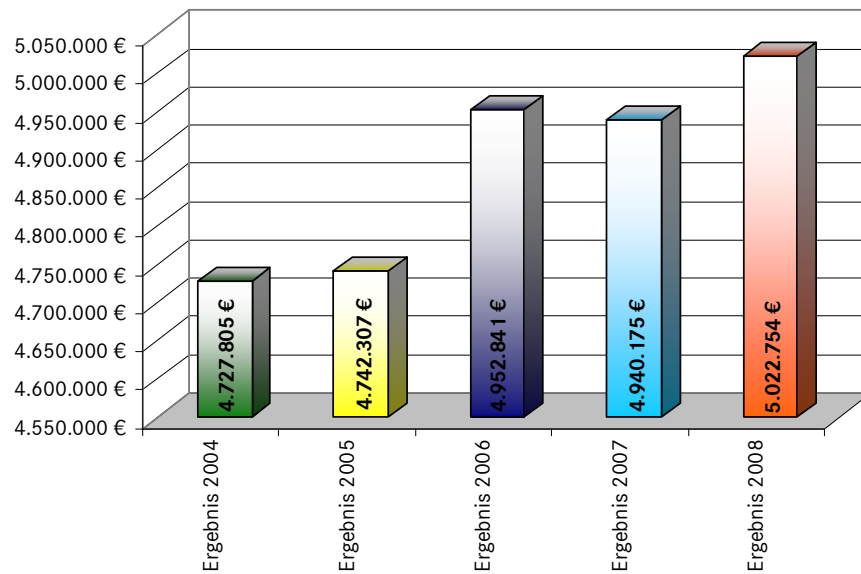
b) Grundsteuer A

Entwicklung der Grundsteuer A

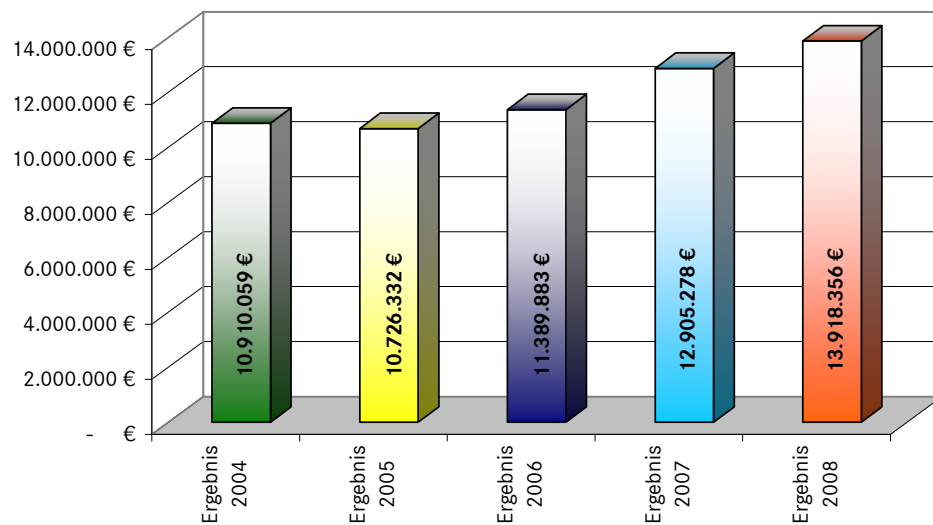


c) Grundsteuer B

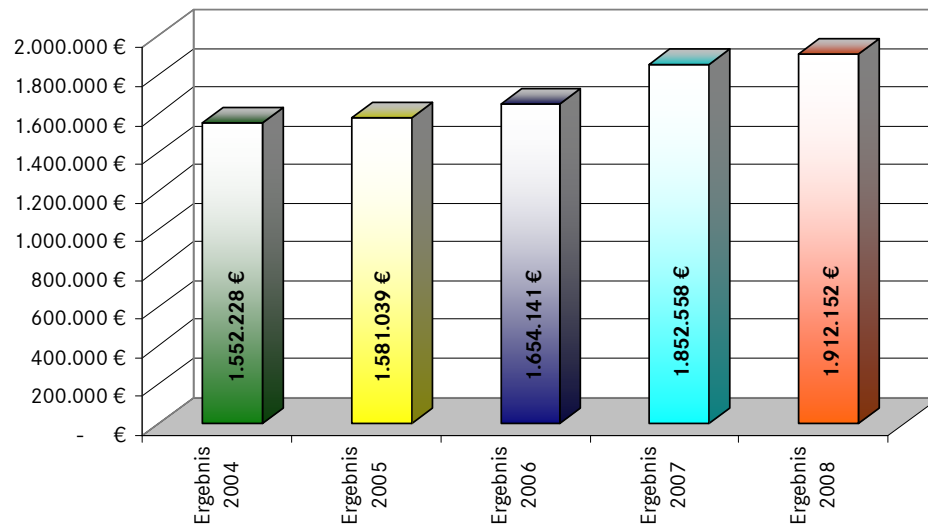
Entwicklung der Grundsteuer B



d) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

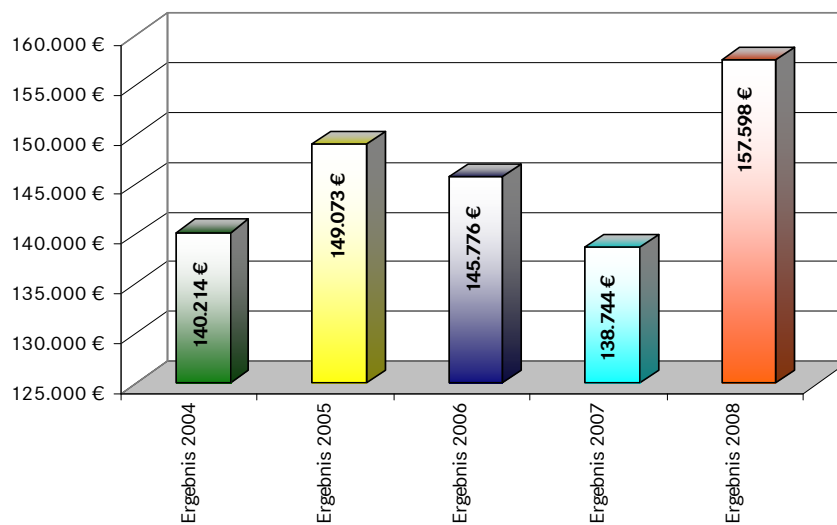
Entwicklung des Gemeindeanteils
an der Einkommenssteuer

e) Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Entwicklung des Gemeindeanteils
an der Umsatzsteuer

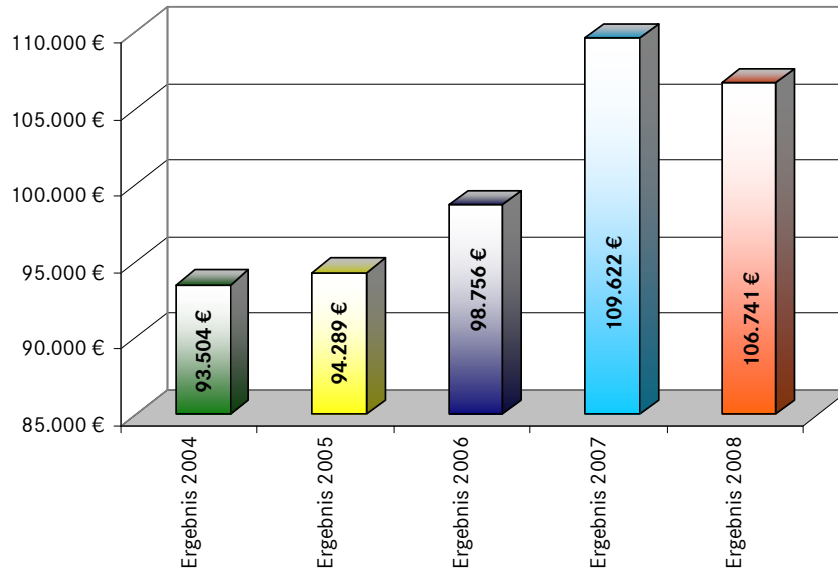
f) Vergnügungssteuer

Entwicklung der Vergnügungssteuer



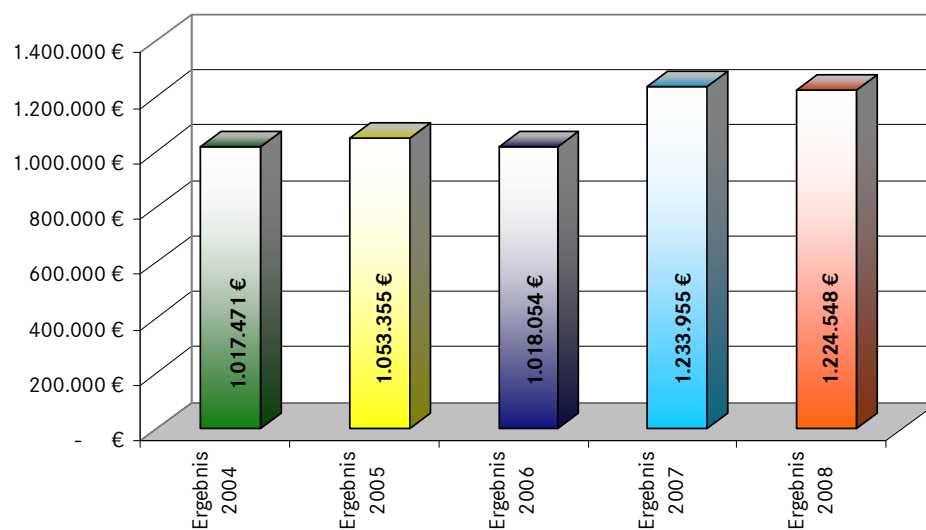
g) Hundesteuer

Entwicklung der Hundesteuer



h) Gemeindeanteil Kompensationszahlungen

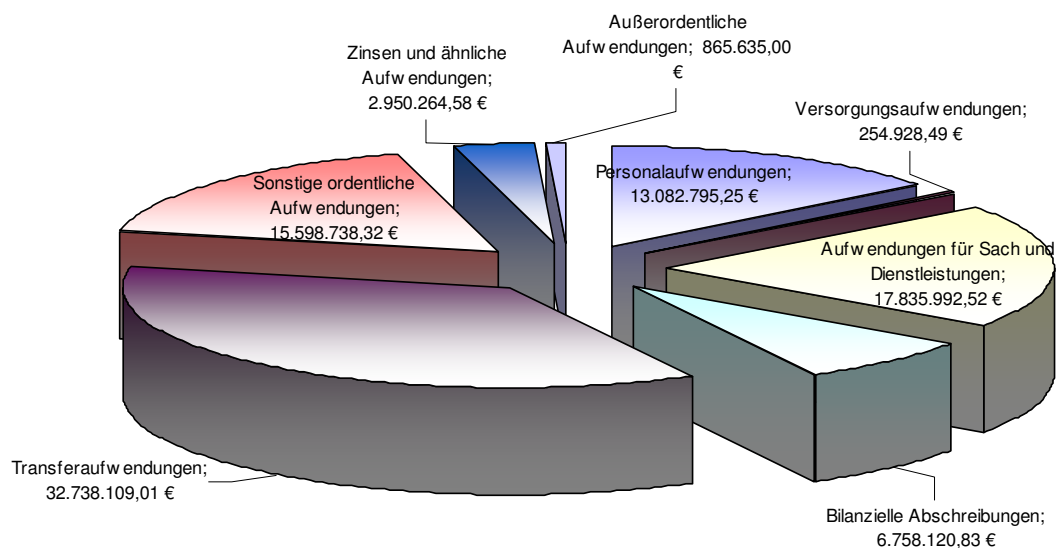
Entwicklung des Gemeindeanteils an Kompensationszahlungen



2. Ausgaben/ Aufwendungen 2008

12/2008 (kumuliert)	Aufwendungen		
Kontengruppen	Plan	Ist	Abweichung
50 Personalaufwendungen	14.612.310 €	13.082.795,25 €	-1.529.514,75 €
51 Versorgungsaufwendungen	1.294.787 €	254.928,49 €	-1.039.858,51 €
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.724.196 €	17.835.992,52 €	1.111.796,52 €
53 Transferaufwendungen	31.825.880 €	32.738.109,01 €	912.229,01 €
54 Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.142.125 €	15.598.738,32 €	5.456.613,32 €
55 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.159.210 €	2.950.264,58 €	791.054,58 €
57 Bilanzielle Abschreibungen	6.362.341 €	6.758.120,83 €	395.779,83 €
59 Außerordentliche Aufwendungen	0 €	865.635,00 €	865.635,00 €
Gesamt	83.120.849 €	90.084.584,00 €	6.963.735,00 €

Aufwendungen 90.084.584 EUR



2.1 Transferaufwendungen

Kontenarten	Aufwendungen		
	Plan	Ist	Abweichungen
531 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.689.430,00 €	6.855.922,48 €	166.492,48 €
533 Sozialtransferaufwendungen	4.076.450,00 €	3.636.994,32 €	-439.455,68 €
534 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl.	2.775.000,00 €	4.012.175,00 €	1.237.175,00 €
537 Allgemeine Umlagen	17.685.000,00 €	17.585.108,38 €	-99.891,62 €
539 Sonstige Transferaufwendungen	600.000,00 €	647.908,83 €	47.908,83 €
Gesamt	31.825.880,00 €	32.738.109,01 €	912.229,01 €

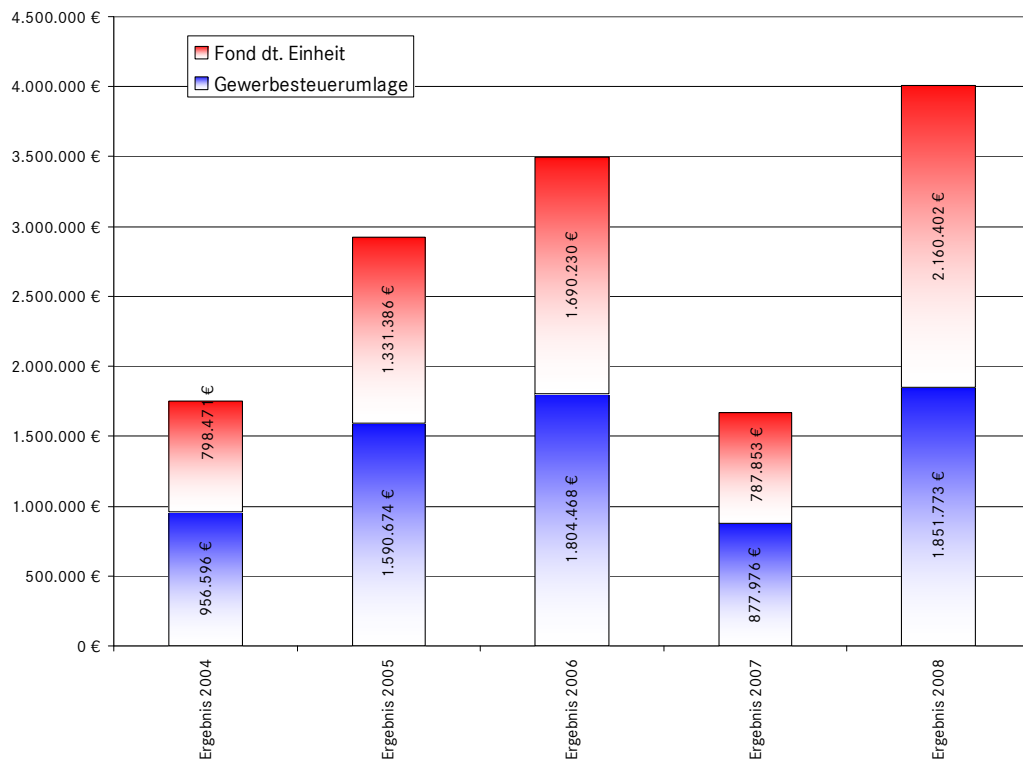
2.1.1 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Bei der Kostenart 531 handelt es sich mit 6.446.059 € im Wesentlichen um Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten anderer Träger. Die Abweichung über den Planansatz hinaus resultiert aus der Umsetzung des neuen Kinderbildungsgesetzes NRW, das einen höheren Zuschussbedarf von 204.379 € notwendig gemacht hat.

Die günstige Entwicklung im Bereich der Sozialtransferaufwendungen ist dem Umstand geschuldet, dass deutlich weniger Personen die Leistungen in Anspruch nehmen mussten als geplant.

2.1.2 Gewerbesteuerumlage und Fond Deutsche Einheit

Die Gewerbesteuerumlage und der Beitrag zum Fond Deutsche Einheit werden auf Grundlage der Gewerbesteuer berechnet und von den Gemeinden an Bund und Länder abgeführt. An der Entwicklung der beiden „Teilsteuern“ kann man erkennen, dass die Förderung der neuen Bundesländer über den Fond Deutsche Einheit, die Alte Hansestadt Lemgo mittlerweile mit mehr als 2,1 Mio. € belastet und dieses obwohl die Kommunen dort mittlerweile durchschnittlich deutlich bessere Finanzdaten aufweisen, als der Durchschnitt der nordrheinwestfälischen Städte und Gemeinden. Die Abweichung von 1.237.175 € zum Haushaltsplanansatz ist auf die erheblich höheren Gewerbesteuererträge zurückzuführen.



2.1.3 Kreisumlage

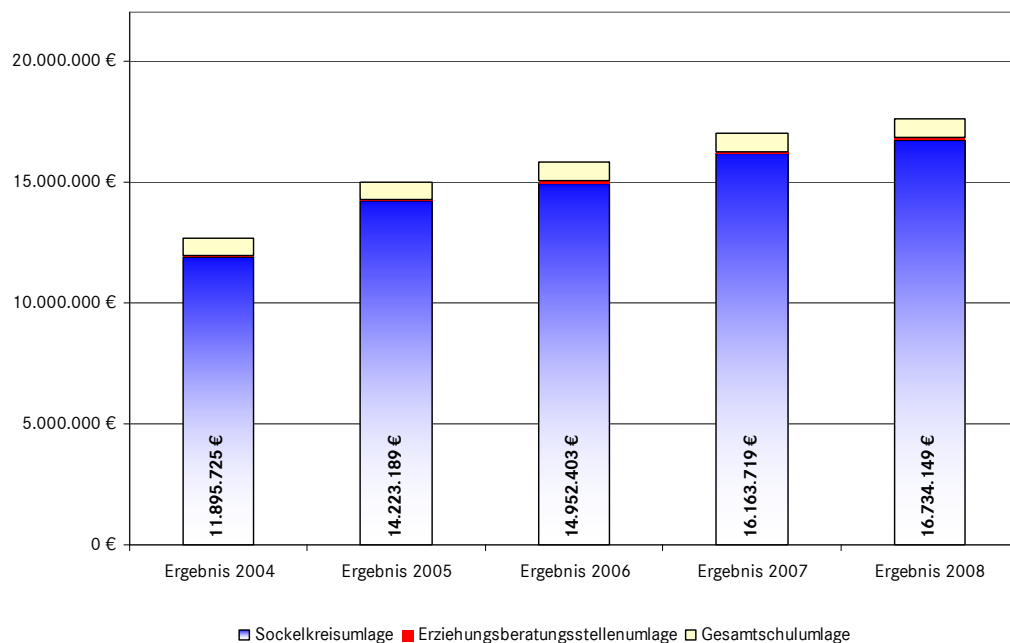
Neben den Personalaufwand bildete die Kreisumlage eine wesentliche Aufwandsposition im Haushalt der Alten Hansestadt Lemgo. Das Berechnungsmodell der Kreisumlage wurde auch für das Jahr 2008 vereinbarungsgemäß fortgeführt. Wie schon in den vergangenen Jahren richtet sich das Modell nach der Einnahmesituation der Städte und Gemeinden und sollte in den Folgejahren zu Spitzabrechnungen der Berechnungsparameter, die bei der Festsetzung lediglich auf Annahmen beruhten, führen.

Für das Haushaltsjahr 2008 bedeutete dies, dass der Kreis Lippe nach Spitzabrechnung aller Parameter der Vorjahre und unter Einbeziehung der gewachsenen Steuerkräfte der Städte und Gemeinden des Kreises, eine Umlage von ca. 160 Mio. € hätte erheben können. Aufgrund der zahlreichen Gespräche zwischen Kreis Lippe und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden hat man sich darauf geeinigt, die Umlage des Vorjahres nur um 10 Mio. € anzuheben. Die Sockelumlage wurde durch Kreistagsbeschluss mit 149,9 Mio. € festgesetzt. Die Alte Hansestadt Lemgo zahlte 2008 16.734.149 € Umlage. Hinzu kamen 81.728 € Erziehungsberatungsumlage und 769.231 € Umlage für die Karla-Raveh-Gesamtschule.

Die Kreisumlage wird auch in den Folgejahren der wesentliche Parameter sein, der über Wohl und Wehe der kommunalen Finanzen entscheidet. Geprägt durch die stetig steigenden Soziallasten, ins-

besondere der rasant anwachsenden Aufwendungen für die Unterbringung von Hartz IV Empfängern und die Aufwendungen für die Grundsicherung, sowie die Behindertenhilfe, bildet die Umlage einen Faktor, der nur durch eine wesentlich stärkere Beteiligung des Bundes und der Landes NRW dauerhaft positiv für die Städte und Gemeinden beeinflusst werden kann. Mildert eine gute Konjunktur noch die Aufwendungen für Hartz IV ab, so werden die Grundsicherung und die Behindertenhilfe, die über den Landschaftsverband Westfalen-Lippe gezahlt wird, stetig, ja sprunghaft ansteigen.

Kreisumlagenentwicklung



2.2 Personal- und Versorgungsaufwand

Rahmenbedingungen 2008

Die Tarifrunde 2008 endete am 31.03.2008 mit einer linearen Erhöhung zum 01.01.2008 um 50 € zzgl. 3,1 % auf alle tariflichen Tabellenwerte. Zusätzliche Vereinbarungen wurden dabei für das Jahr 2009 getroffen.

Die Beamtenbesoldung wurde daraufhin ab 01.07.2008 um 2,9 % erhöht.

Für das Bewertungsjahr 2008 wurde bei der Alten Hansestadt Lemgo erstmalig eine differenzierte Auszahlung der leistungsorientierten Bezahlung als Bestandteil des tariflichen Entgeltes vorgenommen, gleichzeitig auch an Beamte (Auszahlung in 2009).

Zur Einrichtung eines Frühwarnsystems in der Jugendhilfe wurde im Stellenplan 2008 eine Stelle für zunächst 3 Jahre geschaffen und befristet besetzt.

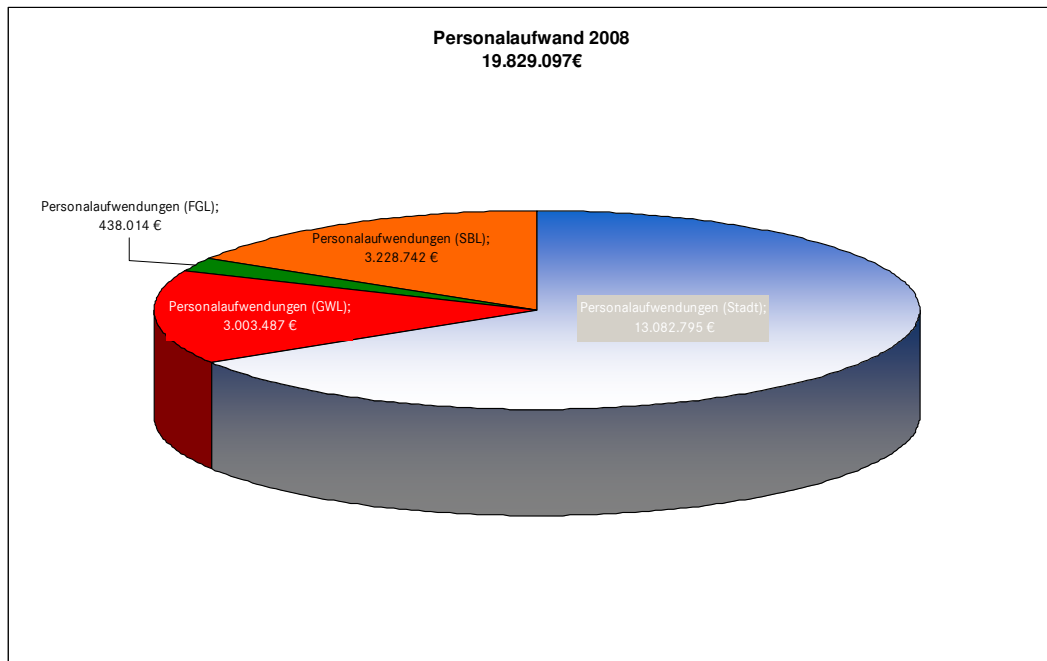
Zur Ausführung des neuen Kinderbildungsgesetzes in NRW (KiBiz) mussten 2008 unterjährig acht neue Stellen eingerichtet werden.

Die u.a. Tabelle zeigt, dass die Alte Hansestadt Lemgo in den vergangenen 10 Jahren fast 40 Stellen abgebaut hat und dieses trotz der ständigen Zunahme von Aufgaben, wie zuletzt im Berichtsjahr durch das neue Kinderbildungsgesetz und unter Beibehaltung von eigenen gewerblichen Mitarbeitern z.B. in der Gebäudereinigung und auf dem Bauhof, deren outsourcen bei anderen Kommunen oftmals unter den Stellenabbau subsumiert wird, obwohl die Leistung über Dritte mittels Sachkostenaufwand wieder eingekauft werden muss.

Stellenentwicklung ab 1998									Diff. zu 1998	Diff. zu 1998
	Kernverwaltung			Eigenbetriebe						
Jahr	Beamte	Beschäftigte	Gesamt	SBL	GWL	FGL	SEL	Gesamt		
1998	95,60	354,40	450,00					450,00		
1999	94,60	352,20	446,80					446,80	-3,20	-0,71%
2000	97,05	352,70	449,75					449,75	-0,25	-0,06%
2001	94,35	349,84	444,19					444,19	-5,81	-1,29%
2002	94,15	348,36	442,51					442,51	-7,49	-1,66%
2003	88,33	342,48	430,81					430,81	-19,19	-4,26%
2004	88,72	343,18	431,90					431,90	-18,10	-4,02%
2005	74,72	339,89	414,61					414,61	-35,39	-7,86%
2006	73,45	261,32	334,77	73,50				408,27	-41,73	-9,27%
2007	74,08	259,62	333,70	72,50				406,20	-43,80	-9,73%
2008	70,35	178,39	248,74	72,50	75,64	5,50		402,38	-47,62	-10,58%
2008	70,35	186,39	256,74	72,50	75,64	5,50		410,38	-39,62	-8,80%*

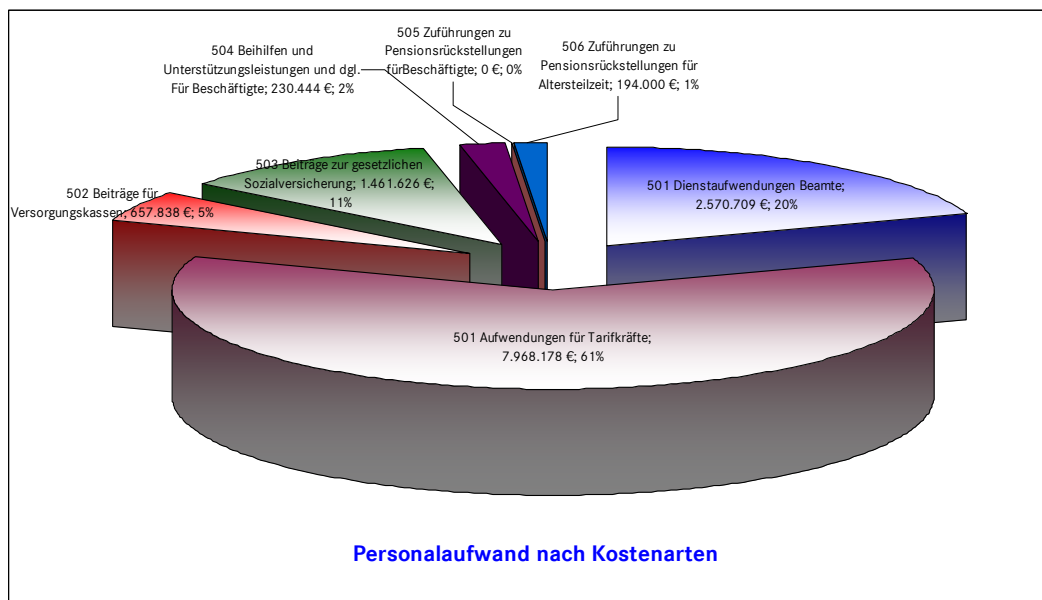
* inkl. 8 neue Stellen für KIBIZ, 1 neue Stelle für Frühwarnsystem

Die Gesamtpersonalaufwendungen der Alte Hansestadt Lemgo und ihrer „ausgegliederten“ Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen betrugen 2008 19.829.097 €.



Am Beispiel der Personalaufwendungen wird der Unterschied zwischen dem Finanzverbrauchsansatz der Kameralistik und dem Ressourcenverbrauchsgedanken der doppelten Buchführung des NKF besonders deutlich. Wurden bis 2007 nur die Personalzahlungen an die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und die Auszahlungen an die Sozialversicherer im Haushaltsplan wiedergegeben, so kommen nun den Haushalt belastende Aufwendungen, wie Zuführungen zu Rückstellungen hinzu, die keinen Geldtransfer auslösen. Andere, wie die Zahlungen an die westfälisch-lippische Versorgungskasse stellen keinen Aufwand dar, sondern führen „nur“ zu einem Liquiditätsabfluss. Hierzu wird an anderer Stelle differenzierter berichtet.

12/2008 (kumuliert) Kontenarten	Aufwendungen		
	Plan	Ist	Abw
501 Dienstaufwendungen Beamte	2.879.000 €	2.570.708,99 €	-308.291,60 €
501 Aufwendungen für Tarifkräfte	7.915.700 €	7.968.178,29 €	52.478,29 €
502 Beiträge für Versorgungskassen	708.000 €	657.837,75 €	-50.162,25 €
503 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.558.500 €	1.461.626,13 €	-96.873,87 €
504 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	188.720 €	230.444,09 €	41.724,09 €
505 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.132.400 €	0 €	-1.132.400,00 €
506 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	229.990 €	194.000 €	-35.990,00 €
Gesamt	14.612.310 €	13.082.795,25 €	-1.529.514,75 €



Die Aufgliederung der Aufwendungen zeigt, dass 72 % für Tarifkräfte und deren Sozialversicherungsbeiträge aufgewandt werden müssen, während nur 20 % der Aufwendungen auf Beamtengehälter entfallen.

Diese obige Darstellung der Aufwände verbirgt jedoch einen belastenden Umstand, der für die Alte Hansestadt Lemgo von ganz entscheidender Bedeutung in der Zukunft sein wird. Werden für die Rentenansprüche der Angestellten Beiträge in die Sozialversicherungssysteme eingezahlt, muss die Stadt für die Pensionen ihrer Beamten selbst Vorsorge treffen.

Die Eröffnungsbilanz der Alte Hansestadt Lemgo weißt einen Rückstellungsbedarf von 32.337.334 € aus. Diesem Betrag steht keine Liquidität gegenüber. Der Rat der Alte Hansestadt Lemgo hat deshalb 2008 beschlossen einen Pensionsfond aufzubauen, der zu mindest einem Teil dieser Verpflichtungen auch Liquidität gegenüberstellt. Die Anteile am Verkauf des Energieversorgers Wesertal mit ca. 4 Mio. € bilden den Grundstock dieser „Rücklage“. Ferner werden ab 2009 jährlich 600.000 € zugeführt.

Ein Gutachten zum 31.12.2008, dass alle Veränderungen im Jahr berücksichtigt, sowie, entgegen dem Ursprungsgutachten, nicht auf Daten der westfälisch - lippischen Versorgungskasse aufsetzt, sondern auf Lemgoer Echtdaten, kommt zu dem u.a. Ergebnis von 30.107.229 €.



- 11 -

Bewertet man die Versorgungsverpflichtungen mit dem Erfüllungsbetrag, dann ergeben sich folgende Pensionsrückstellungen:

Stichtag 31.12.2008

	Anzahl		Soll-Rückstellungen in Euro
Anwärter	91		15.804.669
Rentner	41		13.915.690
	132		29.720.359

Darüber hinaus hat die Stadt Lemgo Ansprüche gegenüber dem Land Nordrhein Westfalen. Der Wert dieses Anspruches beträgt € 220.251,00,00. Außerdem erstattet die Stadt Lemgo die Versorgungsleistungen, die von anderen Versorgungsträgern gezahlt werden. Der Wert dieser Erstattungen beträgt € 607.121,00.

Die Einzelergebnisse können den Anlagen 1 und 2 entnommen werden.

Es wird bestätigt, dass die Berechnungen nach den geltenden Bestimmungen erfolgten.

Nürnberg, den 08.12.2010

Zu den Pensionsrückstellungen addieren sich noch Rückstellungsbedarfe für Beihilfen in einer Größenordnung von 7.130.761 €. Für die aktiven und bereits im Ruhestand befindlichen Beamten muss die Alte Hansestadt Lemgo zusammen 37.237.990 € zurückstellen.

Im Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2008 wurde mit einer Zuführung zu der Pensionsrückstellung für die aktiven Beamten in einer Größenordnung von 1.132.400 EUR geplant. Diese Zuführung berücksichtigte die im laufenden Jahr 2008 gestiegenen Anwartschaften auf Pensionszahlungen und Zuführungen auf Grund von zu erwartenden Besoldungssteigerungen. Es war damit zu rechnen, dass neben der bereits in der Rückstellung berücksichtigten 1,5 % Besoldungssteigerung in 2008 eine höhere Steigerung beschlossen werden würde, die zu erheblichem zusätzlichen Rückstellungsbedarf führen würde. Tatsächlich sind dann ja auch ab dem 01.07.2008 2,9 % beschlossen worden.

Mit dem nunmehr vorliegenden neuen Gutachten war jetzt keine Zuführung für die aktiven Beamten notwendig sondern die Rückstellung konnte um 2.230.105 EUR reduziert werden.

Gleiches gilt für die geplanten Aufwendungen für Versorgungsempfänger. Hier waren Aufwendungen von 1.232.600 EUR geplant, die nicht in Anspruch genommen wurden, da die Pensionsrückstellungen sich vermindert haben und Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen gebucht wurden.

2.3 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die erheblichen Abweichungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind im Wesentlichen auf fünf Positionen zurückzuführen. Zum einen musste der Gewerbesteuerertrag (s.o.) um 3,9 Mio. € wegen eines Steuerstreites wertberichtigt werden, zum anderen fanden Wertberichtigungen auf das Sach- und Umlaufvermögen (1 Mio. €) statt. Bei den Wertberichtigungen auf das Umlaufvermögen handelt es sich um Niederschlagungen im Kassenbereich auf nicht mehr zu realisierende Forderungen von 255.707 €, eine Anpassung der Anlage der „Wesertalerlöse“ durch den Kreis Lippe (Kursverluste) von 392.552 € und pauschalen Wertberichtigungen in Höhe von 287.741 €. Mit der Berichtigung der Gewerbesteuererträge einher geht eine Wertberichtigung der auf die ausstehende Steuer zu zahlenden Zinsen in Höhe von 712.363 €.

	Ansatz	Ist	Differenz
Abwasserabgabe	300.000 €	20.267 €	-279.733 €
Wertveränderung bei Sachanlage	0 €	148.409 €	148.409 €
Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0 €	987.260 €	987.260 €
Wertberichtigung Gewerbesteuer	0 €	3.951.053 €	3.951.053 €
Wertberichtigung Zinsen	0 €	712.363 €	712.363 €
Summe			5.519.352 €

2.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

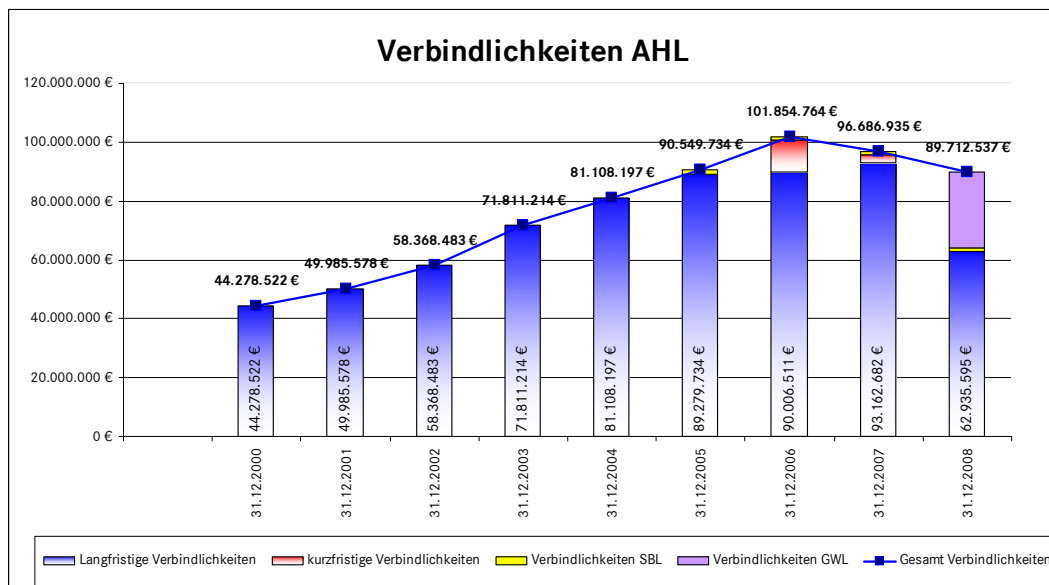
Im Bereich der Sach und Dienstleistungen sind Mehraufwendungen von insgesamt rd. 1 Mio EUR entstanden. Für nicht durchgeführte aber notwendige Erneuerungen im Bereich der Straßenbeleuchtung musste eine Rückstellung von 500 Tsd. EUR gebildet werden. Darüber hinaus waren Kostenerstattungen an die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen notwendig in einer Größenordnung von 1.459 Tsd. EUR. Eingeplant waren 798 Tsd. EUR.

V. Entwicklung der Verbindlichkeiten

Stand	Langfristige Verbindlichkeiten	kurzfristige Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten SBL	Verbindlichkeiten GWL	Gesamt Verbindlichkeiten	Differenz
31.12.2000	44.278.522 €				44.278.522 €	5.091.658 €
31.12.2001	49.985.578 €				49.985.578 €	5.707.056 €
31.12.2002	58.368.483 €				58.368.483 €	8.382.905 €
31.12.2003	71.811.214 €				71.811.214 €	13.442.731 €
31.12.2004	81.108.197 €				81.108.197 €	9.296.983 €
31.12.2005	89.279.734 €		1.270.000 €		90.549.734 €	9.441.537 €
31.12.2006	90.006.511 €	10.700.000 €	1.148.253 €		101.854.764 €	11.305.030 €
31.12.2007	93.162.682 €	2.500.000 €	1.024.253 €		96.686.935 €	-5.167.829 €
31.12.2008	62.935.595 €		1.282.500 €	25.494.442 €	89.712.537 €	-6.974.398 €

Bedingt durch die hervorragende Ertrags- und Liquiditätssituation konnten die Verbindlichkeiten der Alten Hansestadt Lemgo um weitere 6.974.398 € zurückgeführt werden. Drückten die Stadt Ende 2006 noch mehr als 100 Mio. € Schulden, so sind es Ende 2008 „nur“ noch 89,7 Mio. €. Diese Rückführung um 11,92 % hat den finanziellen Handlungsspielraum wieder etwas erhöht. Die -

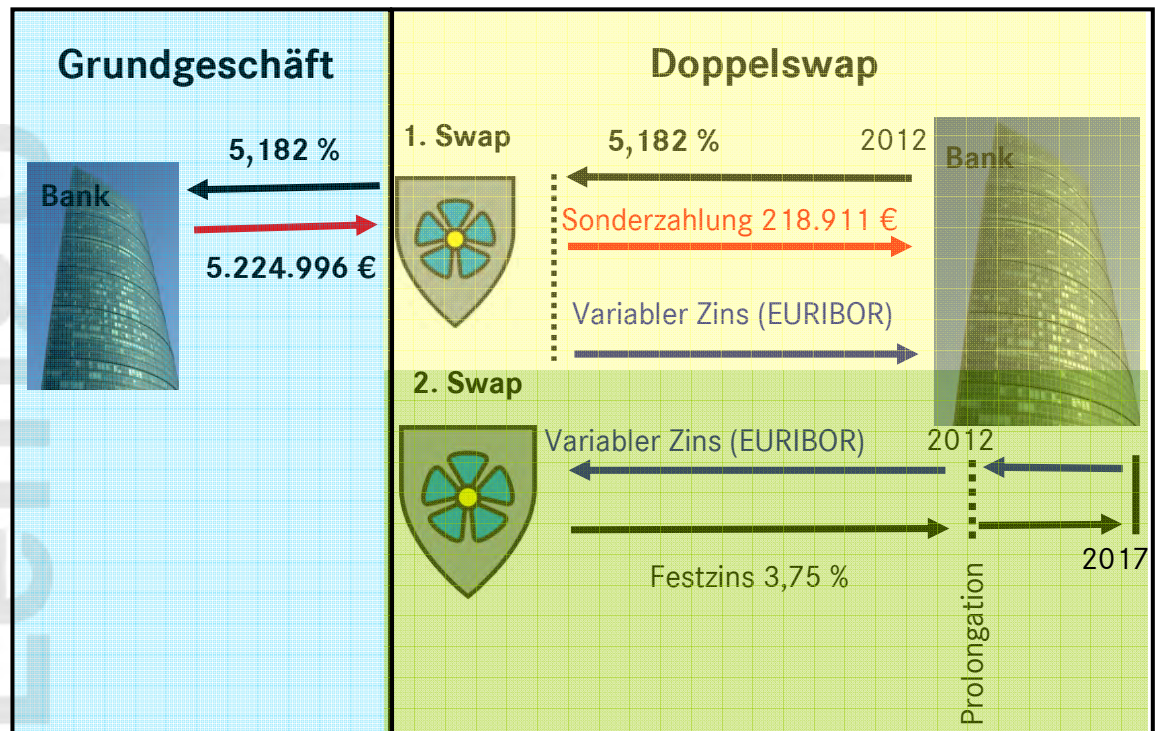
12.142.227 € bedeuten eine Reduktion der Zinsbelastung bei durchschnittlich 4 % Sollzins von 485.000 € p.a.



Über die bloße Rückführung der Verbindlichkeiten hinaus hat die Alte Hansestadt Lemgo vorhandene Liquidität zur Umschuldung ihrer Verbindlichkeiten genutzt, um die durchschnittliche Zinsbelastung der Folgejahre zu verringern. Wie in der Drucksache 212/2008 näher erläutert, wurden Darlehen über ein Doppelswapgeschäft „umgeschuldet“. Hierbei handelt es sich um ein risikoloses Derivat, dass basierend auf vorhandenen Grunddarlehen und unter Vermeidung erheblicher Vorfälligkeitszahlungen, gegen Einbringen von Liquidität eine günstigere Zinsbelastung erreicht. Verdeutlicht wird dieser durch den vom Stadtrat der Alten Hansestadt Lemgo beschlossenen Vorgang am Besten durch das u.a. Schaubild.



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister



08.03.2011

Dirk Tolkemitt
I. Beigeordneter und Stadtkämmerer

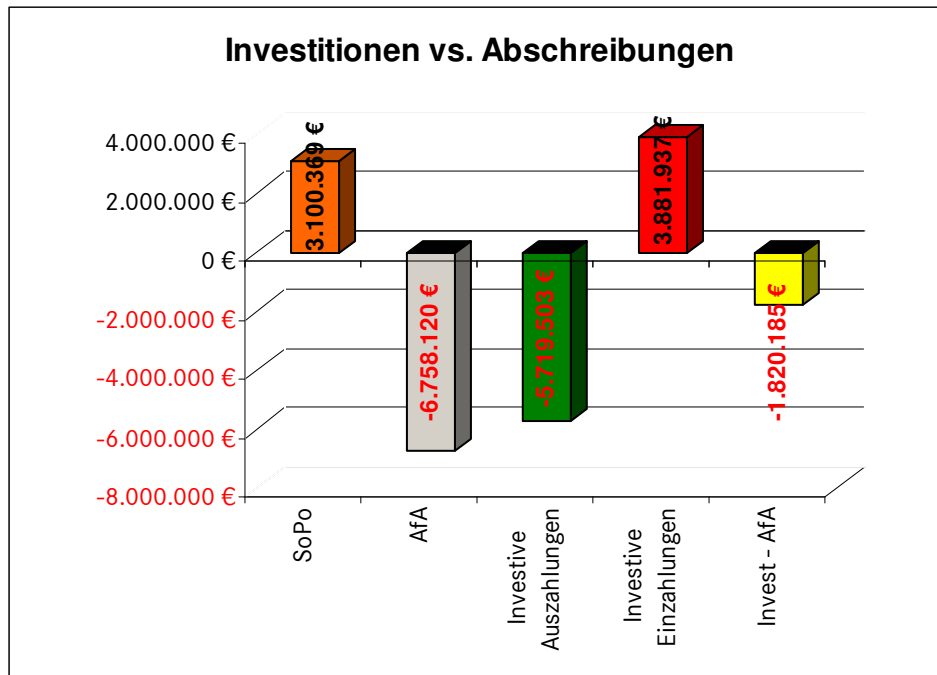
Peter Gröne
GB 2, Finanzen, Betriebe und Beteiligungen



Konkret wurden 2008 für die Alte Hansestadt Lemgo und die Gebäudewirtschaft Lemgo 9.436.035,36 € umgeschuldet. Der Durchschnittszins konnte von 5,14 % auf 3,89 % gesenkt werden. Dieses entspricht einer Zinsersparnis in den Jahren 2009 bis 2016 von kumuliert 731.083 €. Dagegen gerechnet werden muss der Liquiditätseinsatz von 448.794 €.

VI. Abschreibungen vs. Investitionen

Die Alte Hansestadt Lemgo muss Abschreibungen auf ihr Anlagevermögen in Höhe von 6.758.120 € als Aufwand verbuchen. Im Gegenzug kann sie sich für erhaltene Zuwendungen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 3.100.369 € „gutschreiben“. Von den insgesamt 5,7 Mio. € Investitionen musste die Stadt 1,8 Mio. € selbst finanzieren, der größte Teil (3,9 Mio. €) wurde folglich durch Zuschüsse, Beiträge oder Zuwendungen Dritter finanziert und damit bilanziell zu Sonderposten.



VII. Eigenkapital

Durch den hohen Jahresüberschuss von 10.897.898,60 € erhöht sich das Eigenkapital der Alten Hansestadt Lemgo um ca. 6 Mio. € von 191.184.634 € auf 197.149.095,27 € oder 50,8% der Bilanzsumme. Aufgrund von erheblichen Wertkorrekturen im Anlagevermögen der Gebäudewirtschaft Lemgo zum Eröffnungsbilanzstichtag (3.618.820 €) und nachträglicher Veränderungen im Bereich der Straßenbewertung (1.223.239 €) reduziert sich das Eigenkapital um diese Beträge und der Zuwachs fällt 4,8 Mio. € geringer aus.

VIII. Rückstellungen

Neben den „normalen“ Aufwendungen und Einmaleffekten aus Wertberichtigungen wurden 1,9 Mio. € den Rückstellungen zugeführt, die Aufwand darstellen. Hierfür zeichnen drei Positionen verantwortlich.

600.000 €	Instandhaltungsrückstellungen im Kanalbereich, für unterlassene Maßnahmen
500.000 €	für unterlassene Instandhaltung bei der Straßenbeleuchtung
865.635 €	für Drohverluste

Über alle Rückstellungen gesehen verändert sich die Rückstellungssumme von 51,7 Mio. € auf 50,8 Mio. €.

	Stand am 01.01.2008	Veränderungen im Haushaltsjahr			Stand am 31.12.2008
	EUR	Zuführung EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	EUR
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	32.337.334 €	0 €	2.728.569 €	0 €	29.608.765 €
Beihilferückstellungen	6.744.068 €	386.693 €	0 €	0 €	7.130.761 €
Instandhaltungsrückstel-					
3.3 lungen					
Kanalsystem	3.000.000 €	600.000 €	472.411 €	0 €	3.127.589 €
Straßen	938.000 €	500.000 €	246.000 €	0 €	1.192.000 €
Sonstige Rückstellungen					
3.4 nach §36 Abs. 4 und 5					
drohende Verluste	5.770.900 €	865.635 €	0 €		6.636.535 €
drohende Verluste	0 €	4.663.416,04€	0€	0 €	4.663.416 €
Gesamt	51.712.371 €	8.550.857,17 €	4.576.348,76 €	0 €	55.686.879,41 €

Auszug aus dem Rückstellungsspiegel

IX. Gebührenhaushalte

1. Straßenreinigung und Winterdienst

Der Gebührenhaushalt wird im Geschäftsbereich 5 Stadtplanung und Bauen und dort im Bereich 660 Tiefbau im Produkt 012.005.001 – Straßenreinigung und Winterdienst – geführt.

Der Gebührenhaushalt schließt im Jahresergebnis 2008 wie folgt ab:

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	260.000 €	260.646,95 €	+ 646,95 €
Aufwendungen	401.471 €	327.601,15 €	- 73.869,85 €
Ergebnis	- 141.471 €	- 66.955,20 €	+ 74.515,80 €
Kostendeckungsgrad	65 %	80 %	

Der Gebührenhaushalt Straßenreinigung und Winterdienst sollte maximal einen Kostendeckungsgrad von 90 % erreichen. Dies liegt darin begründet, dass die Öffentlichkeit ebenfalls ein Interesse an gereinigten Straßen hat und dieser Öffentlichkeitsanteil über allgemeine Finanzierungsmittel gedeckt werden muss. Der Kostendeckungsgrad lag in der Planung bei 65 % und im Ergebnis bei 80 %.

Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Personalaufwand	47.580 €	32.870,65 €	- 14.709,35 €
Versorgungsaufwand	13.991 €	850,18 €	-13.140,82 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.600 €	226.744,32 €	- 45.855,68 €
Sonstige	67.300 €	67.136,00 €	- 164,00 €

Für Personal- und Versorgungsaufwendungen sind 27.850,17 € weniger angefallen. Dies ist im Wesentlichen auf die nicht notwendige Zuführung zu Pensionsrückstellungen zurückzuführen.

Für Sach- und Dienstleistungen sind insgesamt 45.855,68 € weniger angefallen. Dies ist zum Teil auf weniger Aufwendungen für den Winterdienst in Höhe von 21.994,93 € zurückzuführen und zum Teil auf das Ausschreibungsergebnis für die Straßenreinigung.

Ein Vergleich mit Vorjahren ist auf Grund der Umstellung des Rechnungssystems nicht aussagekräftig. Insgesamt kann aber festgestellt werden, dass das Ergebnis dieses Gebührenhaushaltes starken Schwankungen auf Grund der Aufwendungen aus Anlass des Winterdienstes unterworfen ist.

Meilensteine in der Straßenreinigung und dem Winterdienst:

01.01.2005	Umstellung von der wöchentlichen Reinigung auf die Reinigung alle 14 Tage Herausnahme vieler Anliegerstraßen aus der Straßenreinigung und dem Winterdienst.
01.01.2010	Aufnahme des Winterdienstes in die Steuerfinanzierung Anhebung der Grundsteuer B um 8 Punkte befristet für 2 Jahre
01.01.2011	Aufnahme der Straßenreinigung in die Steuerfinanzierung Anhebung der Grundsteuer B um 6 Punkte befristet für 2 Jahre

2. Abfallwirtschaft

Der Gebührenhaushalt wird im Geschäftsbereich 5 Stadtplanung und Bauen und dort im Bereich 660 Tiefbau im Produkt 011.002.001 –Abfallwirtschaft– geführt.

Der Gebührenhaushalt schließt im Jahresergebnis 2008 wie folgt ab:

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
--	--------	----------	-----------

Erträge	2.782.678 €	2.627.976,26 €	-154.701,74 €
Aufwendungen	2.760.319 €	2.627.975,44 €	- 132.343,56 €
Ergebnis	22.359 €	0,82 €	-22.358,18 €

Die Erträge sind um 154.000 € hinter den Planansätzen zurückgeblieben. Ursache hierfür war, dass die Gebühren zum 01.01.2008 neu kalkuliert worden sind und der Gebührenrückgang deutlicher ausgefallen ist als ursprünglich kalkuliert. Der Gebührenrückgang konnte aber durch geringere Aufwendungen mehr als ausgeglichen werden.

In den Aufwendungen des Gebührenhaushaltes sind 246.663,82 € Aufwendungen enthalten für die Einstellung in den Sonderposten (Gebührenausschleichsrücklage) Müll. Geplant waren 194.348 €. Dieser Überschuss ist den Gebührenzahlern innerhalb von 3 Jahren zurückzugeben. In der folgenden Aufstellung ist die Einstellung in den Sonderposten in der Rubrik „Sonstige“ zu finden.

Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Personalaufwand	26.060 €	17.890,66 €	- 8.169,34 €
Versorgungsaufwand	7.691 €	464,48 €	- 7.226,52 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.411.430 €	2.242.828,59 €	-168.601,41 €
Sonstige	196.848 €	248.190,92 €	51.342,92 €
Interne Leistungsverrechnungen	118.290 €	118.600,79 €	310,79 €

Minderaufwendungen sind entstanden im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen insbesondere für die Deponiegebühren, die 143.000 € geringer ausgefallen sind als geplant.

Für Personal- und Versorgungsaufwendungen sind 15.395,86 € weniger angefallen. Dies ist im Wesentlichen auf die nicht notwendige Zuführung zu Pensionsrückstellungen zurück zu führen. Hierzu ist vorne weiter erläutert.

Die Entwicklung der Jahres-Abfallgebühren am Beispiel eines Haushalts mit einer 60l grauen (vierwöchentliche Abfuhr) und einer 60l grünen Tonne:

2006	114,49 €	2009	93,36 €
2007	112,24 €	2010	93,36 €
2008	102,55 €	2011	108,84 €

Ein Vergleich der Aufwendungen und Erträge mit Vorjahren ist auf Grund der Umstellung des Rechnungssystems nicht aussagekräftig.

Die Entwicklung des Sonderpostens Müll (Gebührenaussgleichsrücklage)

Überschuss des Jahres 2005			
Jahresergebnis		114.065,00	€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr		2008	
Entnahme aus der Rücklage 2002	35.296,96 €		
Entnahme aus der Rücklage 2003	59.703,04 €		
Entnommen für 2007		-3.860,49	€
Entnommen für 2008		-110.204,51	€
Überschuss des Jahres 2006			
Ergebnis		309.034,83	€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr		2009	
Entnahme aus der Rücklage 2003	1.885,53 €		
Entnahme aus der Rücklage 2004	109.067,47 €		
Entnommen für 2008		-179.295,49	€
Entnommen für 2009		-129.739,34	€
Überschuss des Jahres 2007			
Ergebnis		266.473,61	€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr		2010	
Entnahme aus der Rücklage 2004	108.139,51 €		
Entnahme aus der Rücklage 2005	3.860,49 €		
Entnommen für 2009		-140.260,66	€
Entnommen für 2010		-126.212,95	€
Überschuss des Jahres 2008			
Ergebnis		246.663,82	€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr		2011	
Entnahme aus der Rücklage 2005	110.204,51 €		
Entnahme aus der Rücklage 2006	179.295,49 €		
Vorgesehen für 2010 / 2011		-246.663,82	€

Stand des Sonderpostens am 31.12.2008		
Bestand aus	2006	129.739,34 €
	2007	266.473,61 €
	2008	246.663,82 €
	Summe	642.876,77 €

Anfangsbestand	Entnahme	Zuführung	Endbestand
685.712,95 €	289.500,00 €	246.663,82 €	642.876,77 €

3. Stadtentwässerung

Der Gebührenhaushalt wird im Geschäftsbereich 5 Stadtplanung und Bauen und dort im Bereich 660 Tiefbau im Produkt 011.003.001 – Abwasserbeseitigung – geführt.

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Ordentliche Erträge	10.826.000 €	11.480.736,84 €	654.736,84 €
Erträge aus ILV	1.953.000 €	1.904.878,87 €	-48.121,13 €
Summe Erträge Haushalt	12.779.000 €	13.385.615,71 €	606.615,71 €
Ordentliche Aufw.	9.919.009 €	10.232.202,33 €	313.193,33 €
Aufwendungen aus ILV	124.528 €	124.141,16 €	-386,84 €
Summe Aufw. HH	10.043.537 €	10.356.343,49 €	312.806,49 €
Ergebnis Haushalt	2.735.463 €	3.029.272,22 €	293.809,22 €

3.1 Ordentliche Erträge

+ 654.736,84 €

3.1.1. Gebührenerträge

- 138.460,37 €

Der seit Jahren bestehende Trend, dass immer weniger Abwassermengen abgerechnet werden, setzte sich auch 2008 fort. So sind rd. 30.000 m³ weniger Schmutzwasser der öffentlichen Kanalisation zugeführt worden als noch 2007. Dies führt unmittelbar zu Gebührenrückgängen in Höhe von rd. 122.000 €, denen Aufwandsreduzierungen hieraus nicht gegenüberstehen. Der Entwässerungsgebührenhaushalt ist stark durch Fixkosten geprägt.

Der Hauptanteil der Entwässerungsgebühren wird aufgebracht durch die Einleitung von Schmutzwasser von Grundstücken in die mit Kläranlagen verbundenen öffentlichen Abwasseranlagen. Die für diese Anschlüsse maßgeblichen Verbrauchswerte (Wasserverbrauch) haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

Jahr	m ³	Jahr	m ³	Jahr	m ³
1977 =	2.257.073	1988 =	1.955.211	1999 =	2.012.917
1978 =	2.037.769	1989 =	1.976.393	2000 =	2.013.493
1979 =	1.978.129	1990 =	1.983.812	2001 =	1.970.757
1980 =	1.840.427	1991 =	2.016.296	2002 =	2.022.345
1981 =	1.790.053	1992 =	2.022.142	2003 =	2.024.780
1982 =	1.847.707	1993 =	2.015.379	2004 =	1.940.477
1983 =	1.876.679	1994 =	1.945.559	2005 =	1.943.062
1984 =	1.865.340	1995 =	1.967.318	2006 =	1.887.709
1985 =	1.893.683	1996 =	1.934.233	2007 =	1.948.871
1986 =	1.979.197	1997 =	1.888.541	2008 =	1.918.185
1987 =	1.950.725	1998 =	2.024.470		

3.1.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

+ 697.049,26 €

Ein großes Problem im Rahmen der Umstellung auf das NKF war die Ermittlung der Sonderposten und der daraus resultierenden Auflösung derselben. Zum Haushalt 2008 sind diese Ansätze insgesamt vorsichtig geschätzt worden. Für den Bereich der Abwasserbeseitigung wurden vorsichtig 350.000 € Erträge geschätzt. Angefallen sind dann 686.423,26 €. Dazu kommen noch die 360.626 € Entnahme aus dem Sonderposten Abwasserbeseitigung (Gebührenaussgleichsrücklage) zum Ausgleich des Defizites (siehe Erläuterung weiter unten).

3.2 Ordentliche Aufwendungen

+ 313.193,33 €

3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwand

- 159.348,40 €

Im Wesentlichen handelt es sich um nicht notwendige Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, die vorne weiter erläutert sind und um Einsparungen, die durch einen sparsamen Personaleinsatz entstanden sind.

3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

+ 614.792,36 €

Die Mehraufwendungen sind im Wesentlichen durch Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses entstanden, die für unterlassene aber notwendige Kanalsanierungen in einem Umfang von 600.000 € gebildet werden mussten.

3.2.3 Sonstiger ordentlicher Aufwand

- 269.085,52 €

Im Wesentlichen handelt es sich hier um Einsparungen bei der Abwasserabgabe in Höhe von -280.000 €.

3.2.4 Abschreibungen

+ 126.834,89 €

Auch hier bei den Abschreibungen waren die Daten der Eröffnungsbilanz noch nicht bekannt. Auf Grund der Kanaldatenbank waren diese Daten aber präziser als die Daten zu den Sonderposten. Desweiteren ergeben sich Abweichungen dadurch, dass Anlagen plangemäß fertig gestellt werden oder nicht. Abschreibungen können erst dann angesetzt werden, wenn die Anlage in Benutzung ist. Dies ist regelmäßig mit der Abnahme der Fall.

3.3 Gebührenrechtliche Erweiterung:

Das im Haushaltsplan bzw. im Jahresabschluss ausgewiesene Ergebnis des Gebührenhaushaltes lässt unmittelbar keine Rückschlüsse auf das Rechnungsergebnis im Gebührenhaushalt zu. Das Haushaltsergebnis ist zu bereinigen. Im Haushaltsergebnis enthalten ist die Entnahme aus dem SoPo für den Gebührenaussgleich (Gebührenaussgleichsrücklage). Um ermitteln zu können, ob die Gebührenerträge des laufenden Jahres die Aufwendungen des laufenden Jahres decken können sind diese aus dem Ergebnis herauszurechnen. Die übrigen Erträge aus der Auflösung der SoPo für erhaltene Zuwendungen und Beiträge sind gebührenrechtlich im Sinne des KAG Abzugskapital vom eingesetzten Kapital und fließen in die kalkulatorische Verzinsung mit ein. Da sie somit dort berücksichtigt werden, müssen sie als Ertrag aus der Gebührensicht herausgerechnet werden.

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Ergebnis Haushalt	2.735.463 €	3.029.272,22 €	293.809,22 €
./. Entnahme SoPo für den Gebührenaussgleich	0 €	360.626,00 €	360.626,00 €

./ . Auflösung Sopo	350.000 €	686.423,26 €	336.423,26 €
Kalkulatorische Zinsen	2.342.849 €	2.342.849,00 €	0 €
Ergebnis vorläufig	42.614 €	-360.626,04 €	-318.005,04 €
Ergebnis	42.614 €	-0,04 €	42.613,96 €

Der Gebührenhaushalt schließt damit vor der Abschlussbuchung (Entnahme SoPo Gebühren) mit einem Fehlbetrag von 360.626,04 € ab, der durch die erwähnte Entnahme ausgeglichen wird.

Entwicklung des SoPo Abwasserbeseitigung (Gebührenaussgleichsrücklage)

Überschuss des Jahres 2004		105.415,88	€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2000 - 2007		
Ausgleich Fehlbetrag 2005		105.415,88	€
Fehlbetrag des Jahres 2005		-393.460,27	€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2001 - 2008		
Ausgleich durch Guthaben 2003		14.452,55	€
Ausgleich durch Guthaben 2004		105.415,88	€
Ausgleich durch Überschuss 2006		146.040,85	€
Ausgleich durch Überschuss 2007		127.550,99	€
Überschuss des Jahres 2006		146.040,85	€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2002 - 2009		
Ausgleich des Fehlbetrages 2005		-146.040,85	€
Überschuss des Jahres 2007		1.203.548,62	€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2003 - 2010		
Ausgleich des Fehlbetrages 2005		-127.550,99	€
Überschussvortrag in NKF		1.075.997,63	€
Entnahme 2008		-360.626,00	€
Vorgesehen 2009 - 2010		715.371,63	€
Fehlbetrag des Jahres 2008	2004 - 2011	360.626,04	€
Entnahme aus Überschuss 2007		360.626,00	€
Stand des Sonderpostens		715.371,63	€

Entwicklung der Gebühren in der Abwasserbeseitigung:

Datum	Schmutzwasser je m ³	Niederschlagswasser
01.01.2000	4,14 €	61,35 €
01.01.2002	4,09 €	50,23 €
01.01.2009	3,88 €	54,31 €

Die Reduzierung der Gebühren ist auf folgende Einflussfaktoren im Wesentlichen zurückzuführen:

- 01.01.1999 Reduzierung des kalkulatorischen Zinssatzes auf 5 %
- 01.01.1999 Änderung der Abschreibungsmodalitäten (Abschreibung nach den modifizierten Anschaffungswerten)
- 01.01.2000 Kosteneinsparungen der ALG (Großinvestitionen überwiegend abgeschlossen)
- 01.01.2001 Neuerfassung und Bewertung des Kanalnetzes.

Entwicklung der Fehlbeträge/Überschüsse der letzten Jahre:

1998	-1.942.689,85 €	2004*	+105.415,88 €
1999	-1.173.308,71 €	2005*	-393.460,27 €
2000	-12.715,31 €	2006*	+146.040,85 €
2001*	+408.771,84 €	2007*	+1.203.548,62 €
2002*	+171.130,23 €	2008*	-360.626,04 €
2003*	+27.167,86 €		

* (vor den Abschlussbuchungen)

3.4 Landeszweisung für überdurchschnittlich hohe Entwässerungsgebühren

Ab dem Jahr 2008 erhält die Stadt Lemgo keine Landeszweisung für überdurchschnittlich hohe Entwässerungsgebühren mehr.

Entwicklung der Landeszweisung:

Jahr	Zuweisung	Schmutzwasser- gebühren	Niederschlagswasser- gebühren
2000	310.916,59 €	4,14 € / cbm	61,36 € / Einheit
2001	168.695,47 €	4,14 € / cbm	61,36 € / Einheit
2002	171.800,00 €	4,14 € / cbm	61,36 € / Einheit
2003	105.100,00 €	4,09 € / cbm	50,23 € / Einheit
2004	96.088,71 €	4,09 € / cbm	50,23 € / Einheit

2005	54.997,05 €	4,09 € / cbm	50,23 € / Einheit
2006	21.016,00 €	4,09 € / cbm	50,23 € / Einheit
2007	3.108,00 €	4,09 € / cbm	50,23 € / Einheit
2008	0,00 €	4,09 € / cbm	50,23 € / Einheit

X. Aus den Geschäftsbereichen

Büro des Verwaltungsvorstandes/ Geschäftsbereich 1

• Repräsentation

Repräsentationsaufgaben der Alten Hansestadt Lemgo werden im Büro des Verwaltungsvorstandes koordiniert und organisiert. Darunter fallen beispielsweise die Betreuung der Alters- und Ehejubiläen, die Vorbereitung von Besuchen des Bürgermeisters oder seiner Vertreter außerhalb des Rathauses sowie die offiziellen Empfänge der Stadt im Rathaus oder anderen städtischen Gebäuden.

So obliegt dem Bereich 1.130 auch die Vorbereitung und Durchführung von Empfängen, Veranstaltungen etc. besonderer Ehrengäste der Alten Hansestadt Lemgo. Dazu gehört auch die Abstimmung mit beteiligten Behörden. Für 2008 seien hier beispielhaft drei besondere Besuche genannt:

- Der Besuch des Herrn Bundespräsidenten Horst Köhler und seiner Gattin am 08.10.08 in der Alten Hansestadt Lemgo. Nach dem Empfang im Stadtarchiv durch Bürgermeister Dr. Austermann und der Vorstellung des Archivs durch Frau Dr. Szabo schloss sich der Eintrag ins Goldene Buch der Stadt sowie eine Führung durch Kramerstraße und Breite Straße zum Hexenbürgermeisterhaus an. Dort stellten Geschäftsleiterin Frau Paschke-Lehmann und Museumsleiter Herr Scheffler das Museum Hexenbürgermeisterhaus vor. Im Rahmen der Besichtigung des Hauses erfolgte die Präsentation eines museumspädagogischen Projektes.
- Die Verabschiedung des 17. Deutschen Einsatzkontingentes ISAF durch den Bundesminister der Verteidigung Dr. Franz Josef Jung und den Generalinspekteur der Bundeswehr Wolfgang Schneiderhan am 03.06.08 vom Regenstorplatz in Lemgo.
- Der Empfang des Japanischen Generalkonsuls Shin Maruo am 13.11.08 durch Bürgermeister Dr. Austermann im Rathaus. Zeigt dieser Besuch doch wieder einmal das große Interesse in Japan für die Geburtsstadt Engelbert-Kämpfers.

▪ Städtepartnerschaften

Die Lemgoer Städtepartnerschaften haben eine breite Verankerung in der Bürgerschaft. Diese wird neben der intensiven Arbeit der Partnerschaftsgesellschaft der Alten Hansestadt Lemgo, durch die engen Kontakte von Feuerwehren, Schulen und verschiedenen Vereinen getragen. Neben der Organisation und Abwicklung der Begegnungen auf offizieller Ebene (von Rathaus zu Rathaus) nimmt der Bereich 1.130 auch Koordinierungsaufgaben für die vorgenannten bürgerschaftlichen Aktivitäten wahr.

Die Alte Hansestadt Lemgo verbindet seit 1979 Partnerschaften mit Beverley in Großbritannien und Vandoeuvre in Frankreich. Seit 1988 besteht eine Partnerstadt zu Stendal in Sachsen-Anhalt. Im Jahre 2008 bestand die Partnerschaft mit Stendal 20 Jahre. Das Jubiläum wurde in Stendal im Rahmen eines Festaktes am 24.08.08 gefeiert. Hieran nahmen neben den Stadtoberhäuptern der Partnerstädte, ehemalige Bürgermeister, Vertreter der Stadträte, von Vereinen und Organisationen teil. Das feierliche Programm wurde musikalisch von den Musikschulen der Partnerstädte untermalt.

Im April 2008 besuchte eine Delegation unter Leitung von Bürgermeister Dr. Austermann die Partnerstadt Vandoeuvre und führte Gespräche mit dem neu gewählten Bürgermeister Stephane Hablot. Weitere Teilnehmer/innen der Delegation waren u.a. Mitglieder der Lemgoer Feuerwehr und der Partnerschaftsgesellschaft. Auf Einladung aus Vandoeuvre reiste im Dezember 2008 eine Lemgoer Delegation unter Leitung der Stellvertr. Bürgermeisterin Frau Sauerländer zusammen mit Vertreter/innen der Partnerschaftsgesellschaft und dem Chor La Musia zu einer Festveranstaltung nach Vandoeuvre.

Neben der laufenden Unterstützung von Praktika von jungen Menschen aus Vandoeuvre, Beveley und Lemgo in den Partnerstädten im Jahre 2008 durch den Bereich 1.130, war es auch Aufgabe des Bereiches im Herbst 2008 die Fahrt der Partnerschaftsgesellschaft nach Beverley mit zu koordinieren.

▪ Patenschaften

Die Alte Hansestadt Lemgo verbindet eine intensive Patenschaft zum Panzergrenadierbataillon 212 in Augustdorf. Hier ist für 2008 besonders auf das 50jährige Bestehen des Bataillons zu nennen. Nach der Rückkehr vom Auslandseinsatz wurde dieses Jubiläum im Rahmen der Wiedersehensfeier am 08.12.08 auf dem Walkenfeld und dem anschließenden Empfang mit den Soldatinnen des Bataillons gewürdigt.

▪ Hanse

Die Alte Hansestadt Lemgo ist Mitglied der Internationalen Hanse sowie im Westfälischen Hansebund. Die Hansekommission des Rates setzt sich aus je einem Mitglied pro Fraktion zusammen. Das Büro des Verwaltungsvorstandes unterstützt die Arbeit der Kommission, koordiniert und organisiert die Lemgoer Teilnahmen an den internationalen und westfälischen Hansetagen. Diese fanden in 2008 in Salzwedel (Internationaler Hansetag) und Hamm (Westfälischer Hansetag) statt. Auf dem jeweiligen Hansemarkt wird Lemgo durch einen Stand präsentiert. Die Betreuung des Standes liegt vorrangig in den Händen von Lemgo-Marketing. Zwischen dem Bereich 1.130 und Lemgo-Marketing herrscht eine enge Abstimmung über die Präsentation der Stadt auf den Hansemärkten. Teilweise werden Dritte in die Außendarstellung eingebunden, wie z.B. eine heimische Hofbrauerei oder der Freundeskreis des Weserrenaissance-Museums. Daneben wird vom Bereich 1.130 das traditionelle Hansefrühstück im Rahmen des Tages der Internationalen Hanse jeweils im Mai eines Jahres organisiert, dass sich immer steigender Beliebtheit erfreut.

Lemgo entsendet seit Jahren Jugendliche zu den Veranstaltungen der Youth Hansa, diese finden im Rahmen der Internationalen Hansetage statt. Beim Internationalen Hansetag in Salzwedel im Juni 2008 konnten die zwei teilnehmenden Jugendlichen den Besuch des Herrn Bundespräsidenten Horst Köhler am Lemgoer Stand auf dem Hansemarkt miterleben.

▪ Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Dem Bereich obliegt die vielfältige laufende Presse- und Öffentlichkeitsarbeit der Alten Hansestadt Lemgo ebenso wie die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit in besonderer Situation oder im Krisenfall.

Als besonders herauszuhebende Aufgaben seien hier für 2008 nur die Medienarbeit in Verbindung mit dem Besuch des Bundespräsidenten, der Verabschiedung des ISAF-Einsatzkontingentes der Bundeswehr oder im Zusammenhang mit dem Großbrand einer Möbelfirma in Brake genannt.

▪ Sport

17.532 Bürgerinnen und Bürger waren im Jahre 2008 in Lemgoer Sportvereinen organisiert.

Darüber hinaus treiben viele Sport, ohne einem Sportverein angeschlossen zu sein, z.B. im Lemgoer Stadtwald mit über 60 KM Wanderwegen und ausgewiesenen Nordic Walking Strecken, 158 KM

Geh- u. Radwegen sowie im Rahmen des Schulsportes oder in kommerziell betriebenen Fitnessstudios.

Die Alte Hansestadt Lemgo stellt 18 Sport- u. Mehrzweckhallen, 15 Sportplätze, 3 Skateranlagen sowie über 50 Spiel- u. Bolzplätze zur Verfügung. Außerdem können 6 kreiseigene Turnhallen, 1 Hallenbad (EauLe) und 3 Freibäder genutzt werden.

Zusätzlich existieren vereinseigene Sportstätten wie z.B. 2 Reithallen- u. Plätze, Tennisaußenplätze und eine Tennishalle, 3 Schießsportanlagen, 1 Bootshaus sowie eine vereinseigene Turnhalle.

49 Sportvereine existieren und bieten 35 verschiedene Sportarten an.

▪ **Zuschüsse**

Im Jahr 2008 wurden von der Stadt Lemgo **104.577 € an Zuschüssen für Sportvereine** gezahlt. Auf einen Betrag von 10.000,00 € haben die Sportvereine freiwillig verzichtet, um damit einen Energiekostenbeitrag für Turnhallen zu leisten. Zusätzlich konnten 1.000,00 € aus der Sportpauschale für investive Maßnahmen im Bereich der vereinseigenen Sportanlagen für die vereinseigene Turnhalle des TV Lemgo gezahlt werden.

▪ **Baumaßnahmen**

Auf dem Sportplatz in Kirchheide wurde ein neuer gummigranulatverfüllter Kunstrasenbelag für 200.000,00 € verlegt, nachdem der alte Belag nach 15 Jahren verschlissen war. Die feierliche Einweihung fand am 19. September 2008 statt.

Der Tennenplatz in Brake wurde für 23.000,00 € im Juli/ August 2008 saniert, da der Oberbelag zermalen war. Zusätzlich wurde die Beregnungsanlage erneuert.

Dem Förderverein und Sponsoren der LG Lemgo ist es zu verdanken, dass im Jahr 2008 eine Tribünenüberdachung von einer Länge von 50m im Stadion Walkenfeld entstanden ist, die zu 100% fremdfinanziert (ohne städtische Mittel) wurde. Die Stadt und SBL waren bei der Erstellung der Fundamente behilflich.

Im Oktober 2008 wurde eine Sandreinigung des quarzsandverfüllten Kunstrasenplatzes Jahnplatz für rd. 9.000,00 € durchgeführt. Mittelfristig ist ein neuer Belag erforderlich.

Die kleine Turnhalle des Marianne-Weber-Gymnasiums wurde im Frühjahr 2008 abgerissen. Der Schulsport kann im Nachmittagsbereich in der Volker-Zerbe-Halle sowie in den naheliegenden Turnhallen der Grundschule Kampstrasse, der Anne-Frank-Schule in der Menkestrasse sowie bei Bedarf in den Mehrzweckhallen Voßheide und Wahnbeck gedeckt werden. Der Vereinssport kann zu 99 % in den Turnhallen des Engelbert-Kaempfer-Gymnasiums, der GS Ost, der Dreifachhalle des Marianne-Weber-Gymnasiums und der Mehrzweckhalle Laubke stattfinden.

Die Sanierung der Turnhalle Kirchheide erfolgt seit 2007/2008/2009 in mehreren Bauabschnitten, ohne den Schul- u. Vereinssport zu beeinträchtigen.

▪ **Pakt für den Sport**

Zur Fortschreibung des Paktes für den Sport wurden der Stadtsportverband Lemgo und die Lemgoer Vereine in einer Versammlung am 26. November 2008 gebeten, im 1. Halbjahr 2009 Vorschläge einzureichen. Zusammen mit den zu erarbeitenden Verwaltungsvorschlägen soll hierüber mit Stadtsportverband, Vereinen und Politik diskutiert werden. Die neuen Ziele sollen dann ab 2010 gelten.

▪ **Sport und Finanzen**

Im Bereich der Sportplatzpflege erfolgte eine Reduzierung der Mittel um rd. 20% von 228.990 € auf 183.990 €. Es soll in Gesprächen mit den Sportvereinen versucht werden, wie das Einsparziel erreicht werden kann. Es sind ggf. Flächen stillzulegen, geringere Qualitätsstandes in Absprache mit den Städtischen Betrieben Lemgo (SBL= Bauhof) einzuführen sowie Gespräche zur Übernahme von mehr Eigenleistung zu führen. Bereits 2009 erfolgt nur noch ein Mähen des Spielfeldes plus 1,5 Meter von den Außenlinien, nicht jedoch mehr der Randbereiche.

Bei den Zuschüssen sind 28.000 € für das Vereinsschwimmen (4 Jahre durch einen Sponsor gezahlt) im EauLe neu veranschlagt worden.

Bereich Bürgerbüro/ Geschäftsbereich 3

- Steigerung Fallzahlen im Bereich SGB XII (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) Januar-Dezember 2008 um 13 % von 214 auf 242 (über die Kreisumlage ist die Stadt Lemgo indirekt an den Kostensteigerungen beteiligt).

- In 2009 durch Novellierung des Wohngeldgesetzes leicht rückläufige Fallzahlen (Dezember 2009 224 Fälle)

- Rückläufige Fallzahlen im Asylbewerberbereich in 2008, in 2009 Fallzahlen konstant.
- Weiterer Abbau von Plätzen für Asylbewerber in Übergangsheimen in 2008 und 2009.
 - Kl. Schratweg 46, 20 Plätze, Mai 2009
 - Richard-Wagner-Straße 2, 25 Plätze, Dezember 2008
 - Kluskampstraße 6, 16 Plätze, Juli 2008
- Zum 1.1.2008 wurde eine Verwaltungsvereinbarung zur Schaffung eines Solidarfonds der Städte und Gemeinden im Kreis Lippe zur Verringerung des Kostenrisikos für die Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz abgeschlossen. Hierdurch und bedingt durch rückläufige Fallzahlen konnten die Krankenhilfekosten deutlich gesenkt werden.

Bereich Recht, Sicherheit und Ordnung/ Geschäftsbereich 3

- Auslagerung des Wochenmarktes wegen Ausbau des Marktplatzes ab Sommer 2009.
- Übernahme der Rufbereitschaft im Rahmen des PsychKG im Jahre 2008 für Lage und im Jahre 2009 für Blomberg.

Jugend und Schulen/ Geschäftsbereich 4

- Umsetzung des Kinderförderungsgesetzes des Bundes mit der Maßgabe, bis zum Jahr 2013 für 35% aller Kinder im Alter unter 3 Jahren einen Betreuungsplatz in einer Kindertageseinrichtung zur Verfügung zu stellen. Im Rahmen der Umsetzung ist durch die Kindertagstättenbedarfsplanung der Bedarf für Lemgo auf zusätzliche 89 Plätze festgeschrieben worden. Der Geschäftsbereich verhandelt die neuen Plätze mit den freien Trägern der Jugendhilfe. Maximal 2,5 Millionen €O werden hierfür durch Bund, Land und Kommune einmalig im Rahmen von Investitionen finanziert.
- Die Hilfen zur Erziehung, und die Gewährleistung des Kinderschutzes steigen weiterhin stetig. Zwar liegt Lemgo im interkommunalen Vergleich mit seinen Fallzahlen im oberen Drittel des Benchmarks, dennoch steigen die Kosten erheblich.

- Die neue gesetzliche Verpflichtung, die nicht wahrgenommen kinderärztlichen Untersuchungen von Familien nachzuhalten und ggfls. auf eine mögliche Kindeswohlgefährdung hin zu untersuchen wurde organisatorisch in die Arbeit des Geschäftsbereichs eingebaut.
- Die Implementierung des Frühwarnsystems „LIBELLE“ war ein gelungener Prozess. Jede Familie in Lemgo mit einem neugeborenen Kind wird besucht und eingehend über Beratungs-, Familienbildungs- und Hilfsangebote informiert.
- Der „offene Ganzttag“ in den Grundschulen hat sich abschließend positiv entwickelt. Die Grenzen der Aufnahmekapazitäten sind 2009 erreicht worden. Die Heinrich Drake Hauptschule wurde zur gebundenen Ganzttagsschule entwickelt, ebenso als 1. Gymnasium im Kreis Lippe das Marianne-Weber Gymnasium in Lemgo. Alle weiteren Schulen der Sekundarstufe I bieten seit 2009 ein freiwilliges Ganztagsangebot in Kooperation mit einem Träger der Jugendhilfe an (Mittagessen, Hausaufgabenhilfe und zusätzliche Bildungs- und Förderangebote). Die Lemgoer Schulen verfügen somit über ein ausgewiesenes Bildungs- und Förderangebot, was den Standort Lemgo und die Zukunft der Bildungsregion Lippe außerordentlich unterstützt.

Planen und Bauen/ Geschäftsbereich 5

Folgende besonderen, finanziell und/oder arbeitsmäßig bedeutsamen Maßnahmen fielen in 2008/2009 an:

<u>Zeitraum</u>	<u>Maßnahme</u>	<u>Kosten</u>
2008	▪ Einzelhandelskonzept CIMA, Fertigstellung	14.161 €
2008	▪ Einführung Online-Beteiligung Tetraeder	2.856 €
2008	▪ Denkmaltbroschüre, Fertigstellung (Städtebauförderung erhalten!)	35.682 €
2008	▪ Wegweisung für Fußgänger	40.502 €
2008	▪ denkmalpflegerische Gutachten Schwalbennestorgel	3.273 €
2008/2009	▪ Städtebauliches Entwicklungskonzept Wolters Partner	49.861 €
	▪ Erweiterung Untersuchungsbereich	8.325 €
	▪ Fragebögen	1.665 €
	▪ Modellstudien	38.851 €
	▪ Ergänzungsgutachten Kramp & Kramp	6.246 €
2008	▪ Betreuung Restaurierung St. Nicolai, städtischer Eigenanteil an der Städtebauförderung und Beitrag für Städt. Turm	335.000 €
2008	▪ Denkmalpflegerische Betreuung Haus- und Hofflächen, Fassadenprogramm (Städtebauförderung erhalten!)	45.000 €

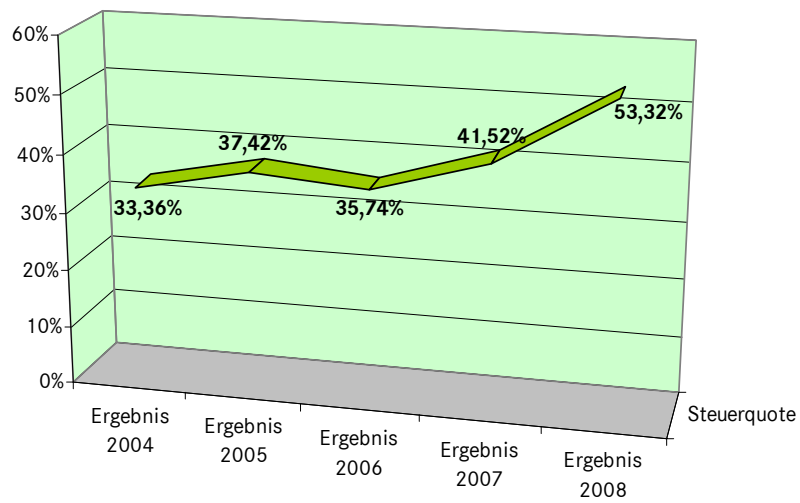
2008	▪ Erstellung Kalender 2009 Denkmal des Monats (Städtebauförderung erhalten!)	31.000 €
2008	▪ Masterplan Grevenmarsch	11.000 €
2008/2009	▪ Beschilderung Kulturmeile Brake	10.600 €
2009	▪ Sehstation	1.335 €
2009	▪ Denkmalpflegerische Betreuung Haus- und Hofflächen, Fassadenprogramm, Stadtpauschale (Städtebauförderung erhalten!)	70.000 €
2009	▪ Erstellung Kalender 2010 Denkmal des Monats (Städtebauförderung erhalten!)	31.000 €

XI. Kennzahlen

NKF – Kennzahlenset NRW

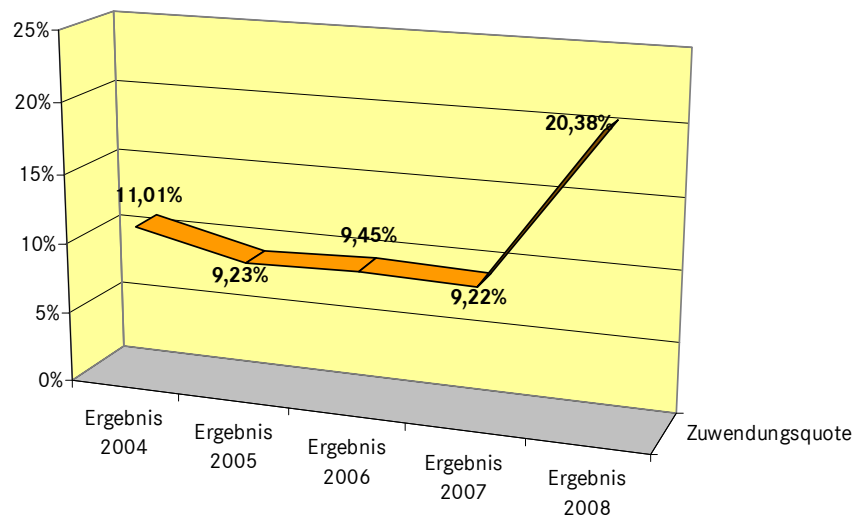
Kennzahlen	2008
Steuerquote	53,32%
Zuwendungsquote	20,38%
Personalintensität	15,17%
Abschreibungslastquote	164,25%
Zinslastquote	3,42%
Fehlbetragsquote	0,00%
Eigenkapitalquote 1	50,80%
Eigenkapitalquote 2	69,10%
Eigenkapitalreichweite	
Anlagedeckungsgrad 2	89,68%
Anlageintensität	95,14%

Entwicklung der Steuerquote



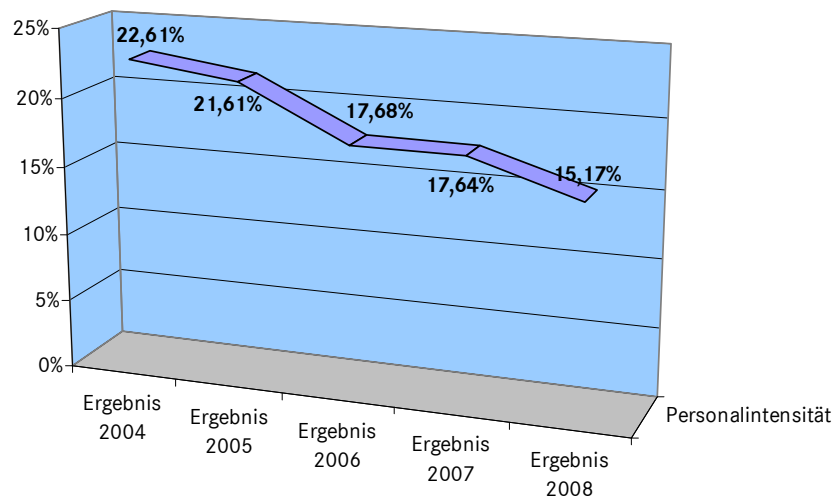
$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Entwicklung der Zuwendungsquote



$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Entwicklung der Personalintensität

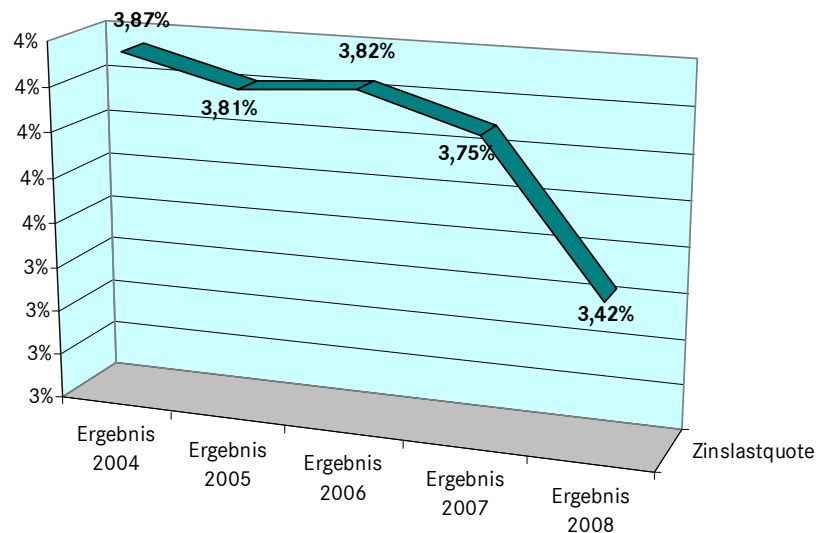


Personalintensität =

Personalaufwendungen x 100

Ordentliche Aufwendungen

Entwicklung der Zinslastquote



Zinslastquote =

Finanzaufwendungen x 100

Ordentliche Aufwendungen

XII. Ausblick und voraussichtliche Entwicklung

Die Zukunft des Jahres 2008 ist heute schon mehr als zwei Jahre alt. Deshalb wird auf einen Ausblick und einen ausführlichen Risikobericht an dieser Stelle verzichtet.

Lemgo, 15.März 2011

Dirk Tolkemitt

1. Beigeordneter und Stadtkämmerer

Peter Gröne

Geschäftsbereichsleiter Finanzen u. Beteiligungen

Nachname, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen privatrechtlicher Unternehmen
Austermann, Reiner, Dr.				Bürgermeister	Mitglied Aufsichtsrat Abfallbeseitigungs GmbH Lippe; Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe; Mitglied Kuratorium Fachhochschule Lippe; Mitglied Förderverein Fachhochschule Lippe; Mitglied Gesellschafterversammlung GbR Hexenbürgermeisterhaus; Mitglied Verbandsversammlung Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe; Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Kommunales Rechenzentrum Minden Ravensberg/Lippe; Vorsitzender Vorstand Verein St. Loya e.V.; Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung und Vorstand Lemgo Marketing e.V.; Mitglied Beirat Lemgo Marketing e.V.; Mitglied Hauptversammlung Lippe Touris-mus & Marketing e.V.; Mitglied Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen; Mitglied Hauptausschuss Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen; Stellv. Mitglied Präsidium Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen; Mitglied Zweckverbandsversammlung Spar-kasse Lemgo; Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo; Vorsitzender Kreditausschuss Sparkasse Lemgo; Mitglied Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Vorsitzender Vorstand Stiftung Kloster St. Loya; Mitglied Kuratorium Zweckverband Weser-renaissance; Stellv. Verbandsvorsteher Zweckverband Weserrenaissance		
Tolkemitt, Dirk				Kämmerer	Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Abfallbeseitigungs-GmbH Lippe; Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe; Mitglied Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG); Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung GbR Hexenbürgermeisterhaus; Mitglied Mitgliederversammlung und Vorstand Lemgo Marketing e.V.; Mitglied Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen; Stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Sparkasse Lemgo; Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Lippe GmbH; Mitglied Aufsichtsrat Verkehrsbetriebe Ex-tertal GmbH; Mitglied Aufsichtsrat Karl Köhne GmbH; Mitglied Aufsichtsrat VBE Spedition GmbH; Mitglied Vorstand Verein St. Loya e.V.		
Bauer, Renate Breite Str. 5 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentnerin		Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	

Bratmüller, Horst Steinmüllerberg 5a 32657 Lemgo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender		x	Realschullektor Stefan-Ludwig-Jacobi-Realschule Kalletal/Land NRW Hohle Stur. 5 32689 Kalletal		Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ABG Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe Aufsichtsrat ALG Stellv. Mitgl. Gesellschaftervers. Komm. Verkehrsgesellschaft Lippe GmbH Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Ord. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lemgo Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo
Brüggemann, Klaus Nachtigallenweg 9 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Pensionär		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Stellv. Mitgl. Gesellschaftervers. Komm. Verkehrsgesellschaft Lippe GmbH	Ord. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lemgo
Führung, Wolfgang, Dipl.-Ing. Vlothoer Str. 161 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Golabeck, Udo, Dipl.-Verw.Wirt Osterfeld 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Kriminalbeamter Land NRW , Polizeipräsident Bielefeld Kurt-Schumacher-Str. 46 33615 Bielefeld		Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung ABG Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ABG Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe Aufsichtsrat ALG	
Graeve, Markus Leopoldstr. 31 32657 Lemgo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender			Soldat Bund Augustdorfer Allee 227 32832 Augustdorf		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Höltke, Detlef Steinmüllerberg 7a 32657 Lemgo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender		x	Kriminalbeamter Land NRW - KPB Lippe Bielefelder Str. 90 32758 Detmold		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Kochsiek-Jakobfeuerborn, Liesel Sauernfeldweg 24 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Hausfrau		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Krause, Michaela Reherberg 11 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Rechtsanwältin Kanzlei am Wall Echternstr. 4 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo
Krause, Stephan Entruper Weg 24 32657 Lemgo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender		x	Realschullehrer Land NRW		Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung ABG Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Stellv. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lemgo
Krüger, Heinz-Rainer Blomberger Str. 41 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG Ordentl. Mitgl. Gesellschaftervers. Komm. Verkehrsgesellschaft Lippe GmbH	
Morgenthal, Rolf-Dieter Wasserfurche 13 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Sonderschullehrer Bezirksregierung Detmold Leopoldstr. 13-15 32754 Detmold		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Aufsichtsrat ALG Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lemgo	Ord. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lemgo Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo
Morjeu, Manfred Steinstoß 26B 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Pensionär		Ordtl. Mitglied Aufsichtsrat Abfallbeseitigung GmbH Lippe Ordtl. Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe Gesellschafterversammlung Gesellschaft f. Abfallentsorgung mbH Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo	
Paschek, Roman Büchner Str. 24 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Soldat Bundeswehr Pascalstr. 10b 53109 Bonn		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Podewils, Brita-Gabriele Kornblumenweg 3 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentnerin		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Ord. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lemgo
Pohlmann, Harald, Dr. Narzissenweg 25 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Fahrschule und Bildungszentrum Zöller GmbH & Co. KG Engelbert-Kämpfer-Str. 24 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Ordentl. Mitgl. AR Komm. Verkehrsgesellschaft Lippe GmbH	Ordentliches Mitglied Verwaltungsrat Spk Lemgo
Pries, Andrea Kestmerst.11 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Altenpflegerin Stiftung Kloster St. Loya Steinmüllerweg 32 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	

Sauerländer, Veronika Leipziger Str. 23 32656 Lemgo	Ratsmitglied			Hausfrau		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lemgo Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung ABG Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG	Ord. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lemgo
Simonsmeier, Marc Karl-Meier-Str. 37 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Angestellter IBM Deutschland Mittelstand Services GmbH Isringhausenring 80 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Schade, Christian, Dipl.- Ing. Bergstr. 2a 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Dipl.-Ing. Maschinenbau Geschäftsführer u. Betriebswirt Schade GmbH Grasweg 18a, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Stellv. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lemgo	Geschäftsführer u. Gesellschafter Schade GmbH Geschäftsführer u. Gesellschafter ACP GmbH
Schiek-Hübenthal, Barbara Büchnerstr. 15 32657 Lemgo	Ratsmitglied Fraktions- vorsitzende		x	Dipl.-Finanzwirtin Land NRW		Ordentliches Mitgl. Abfallbeseitigungs-GmbH Lippe Ordentliches Mitglied Abfallwirtschaftsverband Lippe Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Beratendes Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Stellv. beratendes Mitglied ALG	
Schnülle, Karl-Heinz Friedrich-Ebert-Str. 1 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung ABG Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo	
Steinmeier, Carsten Knopfeider Weg 30 32657 Lemgo	Ratsmitglied 2. stellv. Fraktionsvor- sitzender		x	Soldat Bundeswehr Generalfeldmarschall-Rommel-Straße 1 32832 Augustdorf		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Zimmer, Sabina Ohmstr. 8 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Hausfrau		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Bloch, Wolfgang Am Niedernfeld 3 32657 Lemgo	Ratsmitglied		X	Prokurist Reckendorf, Herford		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lemgo	
Drüge, Markus Großer Stein 39b 32657 Lemgo	Ratsmitglied		X	Dipl. Bankbetriebswirt, Innenrevisor Sparkasse Detmold		Ordtl. Mitglied Aufsichtsrat Abfallbeseitigung GmbH Lippe, Ordntl. Mitglied Gesellschafterversammlung ABG, Ordntl. Mitglied Verbandsversammlung und Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe, Stellv. Mitgl. Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH, Stellv. Mitgl. Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft GmbH, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo	
Hofmeister, Uwe Leuchte 23 32657 Lemgo	Ratsmitglied		X	Diplom Ingenieur Stadt Bielefeld		Ordentliches Mitgl. Abfallbeseitigungs-GmbH Lippe, Ordentliches Mitglied Abfallwirtschaftsverband Lippe, Aufsichtsrat ALG, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lemgo	
Holländer, Helmut Rosengarten 10 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Pensionär		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo	
Jesuns, Ulrike Breite Straße 1 32657 Lemgo	Ratsmitglied		X	Ausbilderin INAB, Paulinenstraße, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Kayser, Georg, Dr. Mozartstraße 10 32657 Lemgo	Ratsmitglied		X	Tierarzt, in Rente		Ordentliches Mitgl. Abfallbeseitigungs-GmbH Lippe, Ordentliches Mitglied Abfallwirtschaftsverband Lippe, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Kröker, Klaus Büllinghausen 5 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Maschinenbautechniker Universal Hydraulik GmbH Siemensstr. 33 61627 Neu-Anspach		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Koch, Dieter Gosebrede 11 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Lebenshilfe Lemgo e.V. Vogelsang 13 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Kuhlmann, Elke Rhieni 3 32657 Lemgo	Ratsmitglied		X	Regierungsangestellte FH Lippe/Höxter		Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Abfallbeseitigungs-GmbH Lippe; Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe; Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG); Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH,	Ordentliches Mitglied Verwaltungsrat Spk Lemgo

Ott, Lutz An der Reihe 3 32657 Lemgo	Ratsmitglied	X		Fahrlehrer		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG, Mitgl. Gesellschaftervers. Komm. Verkehrsgesellschaft Lippe GmbH, Stellv. Mitgl. Aufsichtsrat Komm. Verkehrsgesellschaft Lippe GmbH, Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lemgo	Stellv. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lemgo
Petschick, Christian Bodelschwinghstraße 22 32657 Lemgo	Ratsmitglied		X	Verwaltungsangestellter Klinikum Lippe GmbH		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Pfeil, Helmut Berliner Str. 13 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Reichinger, Susanne Schiefe Breite 24 32657 Lemgo	Ratsmitglied		X	Krankenschwester Pflegeteam Broschwig & Seipp; 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Steffen, Walter Ewerbeckstraße 8a 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Thiel, Wilfried Neue Str. 34 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Kfm. Angestellter LBS Münster Himmelreichallee 40 48148 Münster		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lemgo Aufsichtsrat ALG Ordentliches Mitgl. Abfallbeseitigungs-GmbH Lippe Ordentliches Mitglied Abfallwirtschaftsverband Lippe	
Woelk, Christian, Dipl.-Ing. Kixweg 12 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Support Ingenieur Desys Potsdamer Str. 192 33719 Bielefeld		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG	
Zinsky, Jens Zeißstr. 26 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Lagerist Geb. Isringhausen Isringhausenring 58 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	