



Alte Hansestadt **Lemgo**

Lemgo

Jahresabschluss

2013

- Entwurf -

Inhaltsverzeichnis

Seiten

Inhaltsverzeichnis	3 - 5
Aufstellungsvermerk	7
Gesamtergebnisrechnung 2013	11
Gesamtfinanzrechnung 2013	12 - 13
Gesamtergebnisrechnung mit Konten	14 - 22
Gesamtfinanzrechnung mit Konten	23 - 34

Übersicht über die Produktbereiche

Gesamtübersicht	37 - 38
Produktbereich 001 Innere Verwaltung	39 - 40
Produktbereich 002 Sicherheit und Ordnung	41 - 42
Produktbereich 003 Schulträgeraufgaben	43 - 44
Produktbereich 004 Kultur und Wissenschaft	45 - 46
Produktbereich 005 Soziale Leistungen	47 - 48
Produktbereich 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	49 - 50
Produktbereich 008 Sportförderung	51 - 52
Produktbereich 009 Räumliche Planung und Entwicklung	53 - 54
Produktbereich 010 Bauen und Wohnen	55 - 56
Produktbereich 011 Ver- und Entsorgung	57 - 58
Produktbereich 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	59 - 60
Produktbereich 013 Natur- und Landschaftspflege	61
Produktbereich 015 Wirtschaft und Tourismus	63 - 64
Produktbereich 016 Allgemeine Finanzwirtschaft	65 - 66

Übersicht über die Verantwortungsbereiche

Gesamtübersicht	69 - 71
-----------------	---------

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne nach Verantwortungsbereichen

Geschäftsbereich 010	Stabsstelle Örtliche Rechnungsprüfung	75 - 76
	Stabsstelle Personalrat	77 - 78
	Stabsstelle Gleichstellungsstelle	79 - 82
	Stabsstelle Projekt Blickwechsel Lemgo (BWL)	83 - 84
Geschäftsbereich 100	Vorstandsstab	85 - 104
	Rat, Ausschüsse und Fraktionen	85 - 87
	Büro des Verwaltungsvorstandes	88 - 90
	Sport	91 - 94
	Controlling	95 - 96
	Fördermittelmanagement	97 - 98
	Wirtschaftsförderung	99 - 101
	Stadtmarketing	102 - 104
Geschäftsbereich 200	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	105 - 126
	Städtische Betriebe Lemgo	105 - 106
	Finanzverwaltung	107 - 109
	Gebäudewirtschaft	110 - 111
	SEL: Abwasserbeseitigung	112 - 113

	SEL: Öffentliche Verkehrsflächen	114 - 115
	FGL: Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz	116 - 117
	SEL: Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	118 - 119
	FGL: Friedhöfe	120 - 121
	Beteiligungsverwaltung	122 - 124
	Finanzbuchhaltung	125 - 126
Geschäftsbereich 300	Verwaltung und Bürgerservice	127 - 184
	Organisation	127 - 129
	Personalverwaltung	130 - 132
	Personalgestellung und zentral geführtes Personal	133 - 134
	Prozessoptimierung und Wahlen	135 - 137
	Informationstechnik	138 - 140
	Rechtsangelegenheiten	141 - 146
	Sicherheit und Ordnung	145 - 147
	Märkte	148 - 150
	Jahrmärkte BgA	151 - 153
	Brand- und Zivilschutz	154 - 157
	Einrichtungen für Wohnungslose	158 - 160
	Abgaben	161 - 163
	Einwohnerangelegenheiten	164 - 166
	Standesamt	167 - 169
	Abfallwirtschaft	170 - 172
	BgA Duales System Deutschland	173 - 174
	Soziales	175 - 177
	Hilfe nach AsylBLG	177 - 180
	Wohnraumangelegenheiten	181 - 184
Geschäftsbereich 400	Jugend und Schule	185 - 229
	Allgemeine Schulverwaltung	185 - 188
	Grundschulen Allgemein	189 - 193
	Hauptschulen Allgemein	194 - 197
	Realschule Lemgo	198 - 200
	Gymnasien Allgemein	201 - 204
	Anne-Frank-Schule (Förderschule)	205 - 207
	Sport - und Mehrzweckhallen	208 - 210
	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	211 - 214
	Städtische Kindergärten Allgemein	215 - 219
	Kindergärten freier Träger	220 - 222
	Kinder- u. Jugendarbeit	223 - 225
	Kinderspielplätze	226 - 229
Geschäftsbereich 500	Stadtplanung und Bauen	230 - 254
	Stadtplanung	230 - 233
	Denkmalschutz- u. Pflege	234 - 236
	Verkehrsplanung	237 - 239
	ÖPNV	240 - 242
	Bauaufsicht	243 - 245
	Abwasserbeseitigung	246 - 247
	Öffentliche Verkehrsflächen	248 - 249
	Straßenreinigung	250 - 251

	Verkehrsangelegenheiten, Überwachung	252 - 254
Geschäftsbereich 600	Kultur	255 - 277
	Kultur- und Heimatpflege	255 - 257
	Galerie Haus Eichenmüller	258 - 260
	Volkshochschule	261 - 263
	Musikschule	264 - 267
	Stadtbücherei	268 - 270
	Museen	271 - 274
	Stadtarchiv	275 - 277
Geschäftsbereich 900	Allgemeine Finanzwirtschaft	278 - 290
	Steuern	278 - 280
	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	281 - 283
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	284 - 285
	Pensionsfonds	286 - 287
	Kreditwirtschaft	288 - 290
	<u>Bilanz zum 31.12.2013</u>	293 - 295
	<u>Anhang</u>	299 - 324
	Anlagespiegel	325
	Forderungsspiegel	326
	Verbindlichkeitspiegel	327
	Rückstellungsspiegel	328 - 329
	Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen nach §22 GemHVO	330 - 333
	<u>Lagebericht</u>	335 - 403
	Übersicht gemäß § 95 (2) GO	404 - 406
	Transparenzbericht Rödl & Partner	407 - 474

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2013 wurde nach den Vorschriften des § 95 Abs. 3 GO NRW aufgestellt.

Lemgo, 15.10.2014



(Tolkemitt)
Stadtkämmerer

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2013 wird hiermit gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW bestätigt.

Lemgo, 16.10.2014



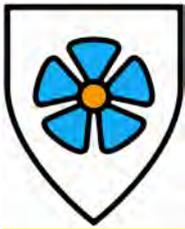
(Dr. Austermann)
Bürgermeister



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung

nach den geltenden haushaltsrechtlichen Vorschriften



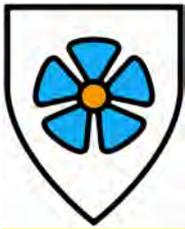
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2013 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	45.391.077,50	46.416.000	0,00	0,00	46.416.000,00	42.758.066,05	-3.657.933,95
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.686.720,58	12.985.510	0,00	0,00	12.985.510,00	13.406.763,04	421.253,04
+ Sonstige Transfererträge	797.562,11	502.000	0,00	0,00	502.000,00	741.273,68	239.273,68
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.522.622,82	15.335.665	0,00	0,00	15.335.665,00	15.531.446,10	195.781,10
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.892,75	188.846	0,00	0,00	188.846,00	185.264,58	-3.581,42
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.191.040,33	3.502.270	0,00	0,00	3.502.270,00	3.402.958,35	-99.311,65
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.094.048,42	3.014.630	0,00	0,00	3.014.630,00	3.611.846,09	597.216,09
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	83.868.964,51	81.944.921	0,00	0,00	81.944.921,00	79.637.617,89	-2.307.303,11
- Personalaufwendungen	12.818.915,37	13.415.870	0,00	0,00	13.415.870,00	12.845.827,50	-570.042,50
- Versorgungsaufwendungen	362.965,34	1.200.000	0,00	0,00	1.200.000,00	1.327.573,54	127.573,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.847.688,27	26.831.517	0,00	0,00	26.831.517,00	26.162.104,04	-669.412,96
- Bilanzielle Abschreibungen	820.676,11	841.515	0,00	0,00	841.515,00	826.231,56	-15.283,44
- Transferaufwendungen	39.196.343,37	40.570.891	0,00	0,00	40.570.891,00	39.249.995,46	-1.320.895,54
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.964.394,08	9.401.451	0,00	0,00	9.401.451,00	9.166.139,17	-235.311,83
= Ordentliche Aufwendungen	88.010.982,54	92.261.244	0,00	0,00	92.261.244,00	89.577.871,27	-2.683.372,73
= Ordentliches Ergebnis	-4.142.018,03	-10.316.323	0,00	0,00	-10.316.323,00	-9.940.253,38	376.069,62
+ Finanzerträge	5.036.187,32	3.764.591	0,00	0,00	3.764.591,00	4.865.893,53	1.101.302,53
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	692.301,51	956.500	0,00	0,00	956.500,00	583.321,34	-373.178,66
= Finanzergebnis	4.343.885,81	2.808.091	0,00	0,00	2.808.091,00	4.282.572,19	1.474.481,19
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	201.867,78	-7.508.232	0,00	0,00	-7.508.232,00	-5.657.681,19	1.850.550,81
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	201.867,78	-7.508.232	0,00	0,00	-7.508.232,00	-5.657.681,19	1.850.550,81
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	7.674,56	7.674,56
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	55.162,00	55.162,00
= Verrechnungssaldo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-47.487,44	-47.487,44



Alte Hansestadt Lemgo
Jahresabschluss 2013
Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	45.109.703,72	46.416.000	0,00	0,00	46.416.000,00	42.359.015,92	-4.056.984,08
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.624.050,89	12.824.861	0,00	0,00	12.824.861,00	13.216.711,81	391.850,81
+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.153.560,77	502.000	0,00	0,00	502.000,00	1.099.210,50	597.210,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.524.400,40	15.190.548	0,00	0,00	15.190.548,00	15.297.782,54	107.234,54
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.991,78	188.846	0,00	0,00	188.846,00	182.683,64	-6.162,36
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.147.611,88	3.482.556	0,00	0,00	3.482.556,00	3.239.133,18	-243.422,82
+ Sonstige Einzahlungen	4.231.790,37	4.130.645	0,00	0,00	4.130.645,00	4.187.725,12	57.080,12
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.012.483,25	3.748.691	0,00	0,00	3.748.691,00	4.825.914,78	1.077.223,78
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.987.593,06	86.484.147	0,00	0,00	86.484.147,00	84.408.177,49	-2.075.969,51
- Personalauszahlungen	11.523.314,47	12.332.930	0,00	76.376,37	12.409.306,37	11.703.503,10	-705.803,27
- Versorgungsauszahlungen	1.472.157,59	1.610.000	0,00	0,00	1.610.000,00	1.544.969,66	-65.030,34
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.595.162,08	26.954.349	0,00	394.514,93	27.348.863,93	26.473.404,36	-875.459,57
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	505.051,13	942.000	0,00	180.684,08	1.122.684,08	710.170,29	-412.513,79
- Transferauszahlungen	42.343.858,50	43.414.732	0,00	689.304,82	44.104.036,82	42.379.262,24	-1.724.774,58
- Sonstige Auszahlungen	9.541.305,39	10.465.360	0,00	141.583,82	10.606.943,82	10.127.319,90	-479.623,92
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.980.849,16	95.719.371	0,00	1.482.464,02	97.201.835,02	92.938.629,55	-4.263.205,47
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-1.993.256,10	-9.235.224	0,00	-1.482.464,02	-10.717.688,02	-8.530.452,06	2.187.235,96
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.399.815,04	3.148.473	0,00	0,00	3.148.473,00	2.990.471,99	-158.001,01
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.002,72	0	0,00	0,00	0,00	7.501,55	7.501,55
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	20.939,03	0	0,00	0,00	0,00	11.339,99	11.339,99
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.460.756,79	3.148.473	0,00	0,00	3.148.473,00	3.009.313,53	-139.159,47
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.534,23	850	0,00	0,00	850,00	0,00	-850,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.734,15	35.000	0,00	19.822,73	54.822,73	56.145,35	1.322,62
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	396.807,54	782.499	0,00	6.143,06	788.642,06	300.401,93	-488.240,13
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.081.141,95	720.000	0,00	0,00	720.000,00	599.988,48	-120.011,52
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Alte Hansestadt Lemgo
Jahresabschluss 2013
Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.509.217,87	1.538.349	0,00	25.965,79	1.564.314,79	956.535,76	-607.779,03
= Saldo der Investitionstätigkeit	951.538,92	1.610.124	0,00	-25.965,79	1.584.158,21	2.052.777,77	468.619,56
= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-1.041.717,18	-7.625.100	0,00	-1.508.429,81	-9.133.529,81	-6.477.674,29	2.655.855,52
+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	8.667.180,49	12.282	0,00	0,00	12.282,00	105.854,60	93.572,60
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	82.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	51.000.000,00	51.000.000,00
- Tilgung von Krediten für Investitionen	9.703.735,02	397.000	0,00	0,00	397.000,00	395.855,53	-1.144,47
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	78.200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	46.000.000,00	46.000.000,00
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	2.763.445,47	-384.718	0,00	0,00	-384.718,00	4.709.999,07	5.094.717,07
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.721.728,29	-8.009.818	0,00	-1.508.429,81	-9.518.247,81	-1.767.675,22	7.750.572,59
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.667.459,14	5.389.187	0,00	0,00	5.389.187,43	5.389.187,43	0,00
= Liquide Mittel	5.389.187,43	-2.620.631	0,00	-1.508.429,81	-4.129.060,38	3.621.512,21	7.750.572,59



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
	2012	2013					
4011000 Grundsteuer A	121.193,85	120.000	0,00	0,00	120.000,00	121.334,31	1.334,31
4012000 Grundsteuer B	5.842.997,50	5.800.000	0,00	0,00	5.800.000,00	5.988.633,06	188.633,06
4013000 Gewerbesteuer	21.841.264,21	22.200.000	0,00	0,00	22.200.000,00	18.397.114,97	-3.802.885,03
4021000 Gemeindeanteil an der Einkomme	13.402.660,00	14.300.000	0,00	0,00	14.300.000,00	14.077.897,00	-222.103,00
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzst	2.120.396,00	2.200.000	0,00	0,00	2.200.000,00	2.156.311,00	-43.689,00
4031000 Vergnügungssteuer	376.607,75	260.000	0,00	0,00	260.000,00	363.617,67	103.617,67
4032000 Hundesteuer	125.558,54	125.000	0,00	0,00	125.000,00	126.607,11	1.607,11
4034000 Zweitwohnungssteuer	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
4051000 Leistungen nach dem Familienle	1.560.399,65	1.410.000	0,00	0,00	1.410.000,00	1.526.550,93	116.550,93
+ Steuern und ähnliche Abgaben	45.391.077,50	46.416.000	0,00	0,00	46.416.000,00	42.758.066,05	-3.657.933,95
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.348.631,00	5.829.518	0,00	0,00	5.829.518,00	5.829.226,00	-292,00
4140000 Zuweisung lfd.Zwecke vom Bund	18.287,80	15.960	0,00	0,00	15.960,00	29.447,78	13.487,78
4141000 Zuweisung lfd. Zwecke vom Land	4.885.316,43	5.043.848	0,00	0,00	5.043.848,00	5.359.538,37	315.690,37
4141001 Landeszuweisung	993.383,07	996.585	0,00	0,00	996.585,00	1.018.319,95	21.734,95
4141002 Landeszuweisung	0,00	52.500	0,00	0,00	52.500,00	28.000,00	-24.500,00
4141003 Landeszuweisung	0,00	70.000	0,00	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
4141005 Landeszuweisung	12.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141006 Landeszuweisung	10.000,00	245.000	0,00	0,00	245.000,00	92.400,00	-152.600,00
4141007 Landeszuweisung	0,00	342.300	0,00	0,00	342.300,00	0,00	-342.300,00
4141010 Landeszuweisung	20.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141011 Landeszuweisung	7.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4142000 Zuweisung lfd.Zwecke v Gemeind	7.400,00	32.000	0,00	0,00	32.000,00	8.500,00	-23.500,00
4145000 Zuweisung verbu Untern Beteili	2.822,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000 Zuweisung von privaten Unterne	84.290,60	185.904	0,00	0,00	185.904,00	160.319,99	-25.584,01
4148000 Zuweisung v übrigen Bereichen	55.270,91	596	0,00	0,00	596,00	33.554,23	32.958,23
4161000 Erträge Auflösung SoPo Zuwendu	242.314,00	171.299	0,00	0,00	171.299,00	303.894,00	132.595,00
4181000 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0,00	0,00	0,00	543.561,33	543.561,33
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	4,77	0	0,00	0,00	0,00	1,39	1,39
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.686.720,58	12.985.510	0,00	0,00	12.985.510,00	13.406.763,04	421.253,04
4211000 Ersatz soz Leist außhbl v Einr	52.818,27	69.000	0,00	0,00	69.000,00	84.470,54	15.470,54
4211001 Kostenbeitrag nach § 7 UVG	106.304,60	105.000	0,00	0,00	105.000,00	111.218,34	6.218,34
4211002 Ersatz von sozialen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	825,00	825,00
4211003 Tagespflege, Ersatz von sozial	33.490,80	50.000	0,00	0,00	50.000,00	36.039,93	-13.960,07
4221000 Ersatz soz Leist in Einrichtun	166.642,48	155.000	0,00	0,00	155.000,00	171.483,16	16.483,16
4291000 Andere sonst. Transfererträge	438.305,96	123.000	0,00	0,00	123.000,00	337.236,71	214.236,71
+ Sonstige Transfererträge	797.562,11	502.000	0,00	0,00	502.000,00	741.273,68	239.273,68
4311000 Verwaltungsgebühren	790.890,86	694.892	0,00	0,00	694.892,00	686.970,74	-7.921,26

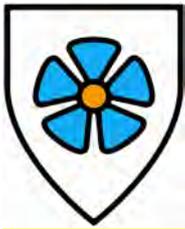


Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Fortschrei- bung	Fortschrei- bung	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	nach § 10 GemHVO	nach § 22 GemHVO	2013	2013	Fortg.Ansatz Ist
4311001 Verw.gebühren, Flurkarten	3.000,00	2.800	0,00	0,00	2.800,00	2.549,00	-251,00
4311600 Verwaltungsgebühren SWL	90.480,99	103.290	0,00	0,00	103.290,00	142.803,36	39.513,36
4311800 Verwaltungsgebühren ALG	40.709,69	38.266	0,00	0,00	38.266,00	36.204,04	-2.061,96
4321000 Benutzungsgebühren uä Entgelte	4.927.187,74	4.794.300	0,00	0,00	4.794.300,00	5.114.450,36	320.150,36
4321001 Benutzungsgebühren und ähnlich	464.239,82	3.000	0,00	0,00	3.000,00	440.315,25	437.315,25
4321002 Benutzungsgebühren Niederschla	2.519.966,10	2.369.500	0,00	0,00	2.369.500,00	2.543.445,61	173.945,61
4321003 Benutzungsgebühren Kleininlei	8.180,30	8.500	0,00	0,00	8.500,00	7.780,53	-719,47
4321004 Benutzungsgebühren Klärschlamm	20.000,90	20.000	0,00	0,00	20.000,00	14.144,56	-5.855,44
4321005 Benutzungsgebühren und ähnlich	6.569.947,42	7.209.500	0,00	0,00	7.209.500,00	6.451.165,65	-758.334,35
4321500 Benutzungsgebühren von SEL	25.500,00	25.500	0,00	0,00	25.500,00	25.500,00	0,00
4321600 Benutzungsgebühren von SWL	897,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4381000 Erträge aus der Auflösung von	61.622,00	66.117	0,00	0,00	66.117,00	66.117,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.522.622,82	15.335.665	0,00	0,00	15.335.665,00	15.531.446,10	195.781,10
4411000 Miet- und Pächterträge	74.143,98	66.606	0,00	0,00	66.606,00	73.165,70	6.559,70
4421000 Erträge aus Verkauf	93.815,76	85.740	0,00	0,00	85.740,00	86.944,56	1.204,56
4461000 Sonstige privatrechtliche Leis	16.768,04	36.500	0,00	0,00	36.500,00	23.936,58	-12.563,42
4461200 Sonst.priv.- rechtl.LEntg,Energ	1.164,97	0	0,00	0,00	0,00	1.217,74	1.217,74
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.892,75	188.846	0,00	0,00	188.846,00	185.264,58	-3.581,42
4480000 Kostenerstattung Bund	75.532,12	83.000	0,00	0,00	83.000,00	123.587,44	40.587,44
4481000 Kostenerstattung Land	379.203,80	380.300	0,00	0,00	380.300,00	393.723,18	13.423,18
4482000 Kostenerstattung Gemeinden, GV	952.502,72	1.233.045	0,00	0,00	1.233.045,00	1.029.314,12	-203.730,88
4482001 Kostenerstattung Gemeinden, GV	4.800,00	4.800	0,00	0,00	4.800,00	16.224,00	11.424,00
4482002 Kostenerstattung Gemeinden, GV	23.350,00	21.250	0,00	0,00	21.250,00	27.075,00	5.825,00
4482003 Kostenerstattung Gemeinden, GV	800,00	650	0,00	0,00	650,00	675,00	25,00
4483000 Kostenerstatt Zweckverbände ua	76.000,00	0	0,00	0,00	0,00	2.861,32	2.861,32
4484000 Kostenerst sons.öfftl.Bereich	13.950,87	7.000	0,00	0,00	7.000,00	12.432,33	5.432,33
4484004 Kostenerstattung Landesverband	3.625,00	6.250	0,00	0,00	6.250,00	7.175,00	925,00
4485000 Kostenerstatt verbu Unternehme	28.777,57	40	0,00	0,00	40,00	32.325,26	32.285,26
4485200 Kostenerstattung von GWL	25.064,41	25.600	0,00	0,00	25.600,00	27.392,15	1.792,15
4485201 Verwkosten- Erstattung GWL	202.657,17	186.298	0,00	0,00	186.298,00	186.298,07	0,07
4485202 EDV-Kosten- Erstattung GWL	76.899,00	97.610	0,00	0,00	97.610,00	97.610,00	0,00



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
	2012	2013					
4485203 Erstatt GWL Beihi u.PensRückst	74.320,00	96.275	0,00	0,00	96.275,00	96.275,00	0,00
4485300 Kostenerstattung von FGL	4.247,18	4.150	0,00	0,00	4.150,00	4.225,73	75,73
4485301 Verwkosten- Erstattung FGL	61.447,21	63.964	0,00	0,00	63.964,00	63.964,38	0,38
4485302 EDV-Kosten- Erstattung FGL	35.662,00	34.967	0,00	0,00	34.967,00	34.967,00	0,00
4485303 Erstatt FGL Beihi u.PensRückst	42.800,00	54.500	0,00	0,00	54.500,00	54.500,00	0,00
4485400 Kostenerstattung von SBL	51.968,65	53.300	0,00	0,00	53.300,00	52.337,36	-962,64
4485401 Verwkostenerstattung SBL	160.526,35	160.200	0,00	0,00	160.200,00	171.575,27	11.375,27
4485402 EDV- Kostenerstattung SBL	64.510,00	57.004	0,00	0,00	57.004,00	57.004,00	0,00
4485500 Kostenerstattung von SEL	13.177,04	13.300	0,00	0,00	13.300,00	13.262,34	-37,66
4485501 Verwkostenerstattung SEL	361.711,69	309.772	0,00	0,00	309.772,00	321.672,00	11.900,00
4485502 EDV-Kosten- Erstattung SEL	120.740,00	119.955	0,00	0,00	119.955,00	119.955,00	0,00
4485503 Erstatt FGL Beihi u.PensRückst	67.680,00	88.000	0,00	0,00	88.000,00	88.000,00	0,00
4485600 Kostenerstattung von SWL	5.520,58	5.300	0,00	0,00	5.300,00	5.520,26	220,26
4485601 Verwkosten- Erstattung SWL	0,00	40	0,00	0,00	40,00	6.517,01	6.477,01
4485800 Kostenerstattung von ALG	220,58	0	0,00	0,00	0,00	220,26	220,26
4487000 Kostenerstatt priv Unternehmen	10.942,95	17.714	0,00	0,00	17.714,00	10.998,21	-6.715,79
4488000 Kostenerstattung übr. Bereiche	242.004,17	366.386	0,00	0,00	366.386,00	326.728,62	-39.657,38
4488001 Kostenerstattung übr. Bereiche	2.827,58	7.500	0,00	0,00	7.500,00	7.293,30	-206,70
4488002 Kostenerstattung übr. Bereiche	5.598,29	3.000	0,00	0,00	3.000,00	4.288,46	1.288,46
4488003 Kostenerstattung übr. Bereiche	135,20	100	0,00	0,00	100,00	75,51	-24,49
4488004 Kostenerstattung übr. Bereiche	1.838,20	1.000	0,00	0,00	1.000,00	6.885,77	5.885,77
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.191.040,33	3.502.270	0,00	0,00	3.502.270,00	3.402.958,35	-99.311,65
4511000 Konzessionsabgaben	2.131,52	1.600	0,00	0,00	1.600,00	2.556,91	956,91
4511600 Konzessionsabgaben SWL	2.372.346,03	2.545.000	0,00	0,00	2.545.000,00	2.374.135,99	-170.864,01
4542000 ET Veräuß beweglVermög ü410Eur	17.363,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4543000 ET Veräußer Vermögen u 410 Eur	175,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4561000 Bußgelder	202.949,86	196.100	0,00	0,00	196.100,00	234.665,54	38.565,54
4562000 Säumniszuschläge	97.004,03	83.500	0,00	0,00	83.500,00	78.676,01	-4.823,99
4565000 Bankrückläufer Ertragskonto	1.081,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.243,00	243,00
4566001 Gewerbesteuer - Soll	93.897,00	100.000	0,00	0,00	100.000,00	121.497,97	21.497,97
4571000 Ertrag Auflösung sonstige SoPo	11.097,00	7.430	0,00	0,00	7.430,00	11.520,00	4.090,00
4581000 Erträge aus Zuschreibungen	113.599,65	0	0,00	0,00	0,00	93.390,86	93.390,86

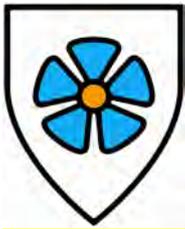


Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4582000 ET Auflösung, Herabsetz Rückst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	554.633,00	554.633,00
4582011 Erträge aus der Herabsetzung v	61.687,25	0	0,00	0,00	0,00	86,38	86,38
4582012 Erträge aus der Herabsetzung v	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.141,91	1.141,91
4583000 Sonst.nicht zahlwirksame ET	2.712,64	0	0,00	0,00	0,00	15.362,83	15.362,83
4591000 Andere sonst.ordentl. Erträge	117.543,73	80.000	0,00	0,00	80.000,00	121.425,69	41.425,69
4591600 Andere sonstige ordentliche Er	460,00	0	0,00	0,00	0,00	1.510,00	1.510,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.094.048,42	3.014.630	0,00	0,00	3.014.630,00	3.611.846,09	597.216,09
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	83.868.964,51	81.944.921	0,00	0,00	81.944.921,00	79.637.617,89	-2.307.303,11
5011000 Dienstaufwendungen Beamte	2.525.004,36	2.613.900	0,00	0,00	2.613.900,00	2.379.707,92	-234.192,08
5011901 Zufü Rückstell ATZ Beamte	99.842,43	43.000	0,00	0,00	43.000,00	44.331,81	1.331,81
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	6.449.848,67	6.828.300	0,00	0,00	6.828.300,00	6.653.977,33	-174.322,67
5012901 Zufü Rückstell ATZ tarif Besch	330.928,38	133.540	0,00	0,00	133.540,00	153.890,57	20.350,57
5019000 DienstAW sonst. Beschäftigte	121.745,19	124.800	0,00	0,00	124.800,00	127.437,23	2.637,23
5022000 Beitr Versorgungskassen TarifBesch	563.145,11	595.930	0,00	0,00	595.930,00	573.672,72	-22.257,28
5032000 Beitr gesetzl SoziVers TarBesc	1.276.586,79	1.348.900	0,00	0,00	1.348.900,00	1.288.227,88	-60.672,12
5041000 Beihilfen für Beschäftigte	3.331,47	2.500	0,00	0,00	2.500,00	982,36	-1.517,64
5041001 Aufwendungen für Betriebsarzt	20.698,84	25.000	0,00	0,00	25.000,00	17.503,17	-7.496,83
5042000 Beihilfen für Beamte	170.317,13	200.000	0,00	0,00	200.000,00	148.128,17	-51.871,83
5051900 Zufü PensionsRückstell Beamte	1.066.325,00	1.200.000	0,00	0,00	1.200.000,00	1.145.752,71	-54.247,29
5061900 Zufü Beihilferückstell Beamte	191.142,00	300.000	0,00	0,00	300.000,00	312.215,63	12.215,63
- Personalaufwendungen	12.818.915,37	13.415.870	0,00	0,00	13.415.870,00	12.845.827,50	-570.042,50
5151900 Zuführung zu Pensionsrückstell	362.965,34	1.000.000	0,00	0,00	1.000.000,00	1.327.573,54	327.573,54
5161900 Zuführung zu Beihilferückstell	0,00	200.000	0,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
- Versorgungsaufwendungen	362.965,34	1.200.000	0,00	0,00	1.200.000,00	1.327.573,54	127.573,54
5211000 Unterhaltung der Grundstücke u	26.089,53	35.100	0,00	0,00	35.100,00	19.952,70	-15.147,30
5211400 Unterhalt der Grundstücke SBL	498.813,90	496.820	0,00	0,00	496.820,00	507.116,20	10.296,20
5221000 Unterhalt sonst unbeweg Vermög	8.176,46	15.000	0,00	0,00	15.000,00	186,64	-14.813,36
5231000 Erstattungen auf Aufwendungen	17.000,00	20	0,00	0,00	20,00	0,00	-20,00
5231001 UVG Erstattungen an Land	49.928,27	47.000	0,00	0,00	47.000,00	52.100,56	5.100,56
5232000 Erstattungen auf Aufwendungen	154.096,71	250.800	0,00	0,00	250.800,00	249.571,06	-1.228,94
5235000 Erstattungen für Aufwendungen	220,58	0	0,00	0,00	0,00	220,26	220,26



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
	2012	2013					
5235200 Erstattungen für Aufwendungen	14.000,00	14.000	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00
5235300 Erstattungen für Aufwendungen	500.000,00	500.000	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
5235305 Erstattungen für Aufwendungen	92.150,00	92.150	0,00	0,00	92.150,00	92.150,00	0,00
5235400 Verlustausgleich an die SBL	250.000,00	250.000	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
5235500 Verlustausgleich an die SEL	7.942.202,00	8.263.688	0,00	0,00	8.263.688,00	8.263.688,00	0,00
5235502 Weitergabe Abwassergebühr	9.563.566,95	9.600.000	0,00	0,00	9.600.000,00	9.440.565,84	-159.434,16
5235600 Erstattungen für Aufwendungen	89.064,26	58.000	0,00	0,00	58.000,00	87.010,49	29.010,49
5238000 Erstattungen auf Aufwendungen	2.825,08	5.000	0,00	0,00	5.000,00	6.679,80	1.679,80
5241000 Bewirtschaftung der Grundstück	45.139,92	41.500	0,00	0,00	41.500,00	43.203,39	1.703,39
5241500 Bewirtschaft Grundstücke SEL	22.000,00	22.000	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
5241600 Bewirtschaft Grundstücke SWL	1.325,71	165	0,00	0,00	165,00	1.992,75	1.827,75
5251000 Haltung von Fahrzeugen	30.538,55	32.000	0,00	0,00	32.000,00	101.537,14	69.537,14
5251400 Haltung Fahrzeuge durch SBL	59.219,76	43.000	0,00	0,00	43.000,00	66.523,25	23.523,25
5255000 Unterhalt sonst beweg Vermög	92.136,07	120.556	0,00	0,00	120.556,00	101.307,47	-19.248,53
5255001 Unterhalt sonst beweg Vermög	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
5255002 Unterh.sonst.bew.Verm,O.G Tag	1.270,11	4.000	0,00	0,00	4.000,00	1.150,47	-2.849,53
5270000 Bes.Verw-u Betriebs Auszahlung	3.512.732,02	3.581.500	0,00	0,00	3.581.500,00	3.478.980,02	-102.519,98
5270001 Besondere Verwaltungs- und Bet	70.854,45	90.000	0,00	0,00	90.000,00	97.370,23	7.370,23
5270002 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
5270003 Besondere Verwaltungs- und Bet	359.766,00	429.875	0,00	0,00	429.875,00	395.924,60	-33.950,40
5270004 Aufwendungen Schulsozialarbeit	2.025,20	8.000	0,00	0,00	8.000,00	2.020,99	-5.979,01
5270400 Besondere Verw.- Betr.Aufw. SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.154,16	1.154,16
5270600 Bes.Verw-u Betriebs-Aufw SWL	4.725,16	3.900	0,00	0,00	3.900,00	5.115,57	1.215,57
5270602 Schulschwimmen	58.422,00	58.555	0,00	0,00	58.555,00	58.422,00	-133,00
5271000 Lernmittel nach dem Lernmittel	162.629,31	175.300	0,00	0,00	175.300,00	144.528,11	-30.771,89
5271001 Lernmittel, integrativer Unter	2.346,36	1.000	0,00	0,00	1.000,00	868,12	-131,88
5271200 Lernmittelf. n.§ 96 SchulG,GWL	240,21	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5272000 Schülerbeförderung	966.678,08	1.145.350	0,00	0,00	1.145.350,00	983.001,02	-162.348,98
5272600 Schülerbeförderung SWL	201.976,40	197.800	0,00	0,00	197.800,00	198.036,92	236,92
5279000 Besondere Verwaltungs- und Be	163.546,47	199.500	0,00	0,00	199.500,00	130.875,24	-68.624,76
5281000 AW sonst.Sachleistungen	101.641,02	141.977	0,00	0,00	141.977,00	98.186,37	-43.790,63



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5281001 AW sonst. Sachleistungen	0,00	6.000	0,00	0,00	6.000,00	1.772,41	-4.227,59
5281002 AW sonst. Sachleistungen	800,00	15.000	0,00	0,00	15.000,00	7.236,33	-7.763,67
5281200 Sachlsg. GWL,z.B.Unterr.-Mat.	692,33	1.300	0,00	0,00	1.300,00	1.740,49	440,49
5291000 AW sonst.Dienstleistungen	506.963,61	600.800	0,00	0,00	600.800,00	427.339,02	-173.460,98
5291004 AW sonst.Dienstleistung Integr	54.071,85	40.000	0,00	0,00	40.000,00	77.192,20	37.192,20
5291200 AW Dienstlsg GWL Poststelle	96.846,18	97.276	0,00	0,00	97.276,00	97.489,58	213,58
5291201 Aufw. für Dienstleistungen GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	2.314,95	2.314,95
5291300 Grünflächenservice FGL, Kosten	39.200,00	32.420	0,00	0,00	32.420,00	32.420,00	0,00
5291400 AW Dienstleistung SBL	81.767,76	104.965	0,00	0,00	104.965,00	99.159,69	-5.805,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.847.688,27	26.831.517	0,00	0,00	26.831.517,00	26.162.104,04	-669.412,96
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	781.804,00	794.229	0,00	0,00	794.229,00	780.682,00	-13.547,00
5711001 Abschreibungen auf GWG	38.665,00	46.679	0,00	0,00	46.679,00	45.408,00	-1.271,00
5731100 Ausbuchen von Kleinbeträgen	82,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5799000 Aufwand Centabsplittung Anbu	124,40	607	0,00	0,00	607,00	141,56	-465,44
- Bilanzielle Abschreibungen	820.676,11	841.515	0,00	0,00	841.515,00	826.231,56	-15.283,44
5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für	66.747,22	0	0,00	0,00	0,00	10.660,96	10.660,96
5313000 Zuweisung an Zweckverbände ua	180.766,30	180.415	0,00	0,00	180.415,00	175.391,30	-5.023,70
5315400 Zuweisung an SBL	2.501,28	25.000	0,00	0,00	25.000,00	9.172,34	-15.827,66
5315600 Zuweisung an SWL	214.021,60	233.000	0,00	0,00	233.000,00	316.471,16	83.471,16
5317000 Zuweisung an priv. Unternehmen	0,00	5.000	0,00	0,00	5.000,00	40.980,49	35.980,49
5318000 Zuweisung an übrigen Bereich	8.713.672,74	9.109.191	0,00	0,00	9.109.191,00	9.019.155,42	-90.035,58
5318200 Zuweisungen und Zuschüsse GWL	130.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318600 Zuweisung an SWL	55.174,18	43.500	0,00	0,00	43.500,00	50.163,81	6.663,81
5331000 Soz.Leistg natürlPers auß Einr	412.266,69	456.000	0,00	0,00	456.000,00	505.482,57	49.482,57
5331001 Leistungen bei Krankheit, Schw	81.070,00	98.000	0,00	0,00	98.000,00	106.238,52	8.238,52
5331002 Tagespflege	76.829,50	150.000	0,00	0,00	150.000,00	95.791,69	-54.208,31
5331003 Familienseminare	520,17	1.800	0,00	0,00	1.800,00	453,94	-1.346,06
5331004 Notsituationen (§20 SGB VIII)	122,50	1.800	0,00	0,00	1.800,00	188,96	-1.611,04
5331005 Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	760.738,25	1.160.000	0,00	0,00	1.160.000,00	1.061.661,38	-98.338,62
5331006 Pflegeelternarbeit	786,47	1.600	0,00	0,00	1.600,00	2.919,86	1.319,86
5331007 Soziale Gruppenarbeit	29.602,80	50.000	0,00	0,00	50.000,00	18.432,25	-31.567,75
5331008 Offene erz. Hilfen	3.917,20	3.000	0,00	0,00	3.000,00	2.193,64	-806,36
5331009 Sozialpäd. Tagespflege	0,00	500	0,00	0,00	500,00	0,00	-500,00
5331010 Vormundschaft / Pflegerchaft	349,68	400	0,00	0,00	400,00	472,18	72,18



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5331011 Kosten gerichtl. Anordnungen	0,00	4.000	0,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
5331012 Soz. Trainingskurs	8.125,00	8.000	0,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
5332001 Heimerziehung	1.779.255,20	1.830.000	0,00	0,00	1.830.000,00	1.867.385,83	37.385,83
5332002 Hilfen für seelisch Behinderte	121.509,23	80.000	0,00	0,00	80.000,00	126.396,44	46.396,44
5332003 Mutter-Kind Einrichtungen	49.923,54	90.000	0,00	0,00	90.000,00	118.139,69	28.139,69
5332004 Familienseminare	13.869,63	18.000	0,00	0,00	18.000,00	16.105,23	-1.894,77
5332005 Inobhutnahmen	33.852,87	25.000	0,00	0,00	25.000,00	45.372,55	20.372,55
5332006 Hilfen für junge Volljährige	254.043,79	150.000	0,00	0,00	150.000,00	158.230,99	8.230,99
5339000 Sonstige soziale Leistungen	424.100,00	484.000	0,00	0,00	484.000,00	385.913,00	-98.087,00
5341000 Gewerbesteuerumlage	1.756.386,00	1.812.000	0,00	0,00	1.812.000,00	1.425.856,00	-386.144,00
5342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds	1.706.203,00	1.760.000	0,00	0,00	1.760.000,00	1.385.115,00	-374.885,00
5372001 Kreisumlage, Sockelumlage	20.087.355,11	20.230.585	0,00	0,00	20.230.585,00	20.230.458,50	-126,50
5372003 Kreisumlage, Gesamtschulumlage	1.020.458,48	950.000	0,00	0,00	950.000,00	1.081.552,51	131.552,51
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	1.040.824,90	607.000	0,00	0,00	607.000,00	798.434,01	191.434,01
5391002 Sonstiger Transferaufwand	4.931,44	63.000	0,00	0,00	63.000,00	44.161,56	-18.838,44
5391003 Sonstiger Transferaufwand	150,93	100.100	0,00	0,00	100.100,00	75,51	-100.024,49
5391004 Transferaufwand Konzept Schlos	1.261,16	1.000	0,00	0,00	1.000,00	6.943,67	5.943,67
5391005 Transferaufwand Kulturschaufen	43.547,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5391006 Transferaufwand ISG Breite Str	24.421,68	350.000	0,00	0,00	350.000,00	142.679,80	-207.320,20
5391007 Transferaufwand	0,00	489.000	0,00	0,00	489.000,00	0,00	-489.000,00
5391011 Transferaufwand	10.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5391014 Transferaufwand	87.037,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5391201 Weiterleitung Transferaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.344,70	1.344,70
- Transferaufwendungen	39.196.343,37	40.570.891	0,00	0,00	40.570.891,00	39.249.995,46	-1.320.895,54
5411000 Sonstige Personal- und Versorgung	9.218,02	9.500	0,00	0,00	9.500,00	9.452,08	-47,92
5412000 Besondere Aufwendungen für Bes	4.647,66	3.780	0,00	0,00	3.780,00	4.827,33	1.047,33
5412001 Aus- und Fortbildung	86.424,40	116.985	0,00	0,00	116.985,00	107.050,50	-9.934,50
5412600 Jobticket von SWL	3.889,60	4.800	0,00	0,00	4.800,00	3.488,40	-1.311,60
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche	362.334,18	386.000	0,00	0,00	386.000,00	400.099,03	14.099,03
5421600 Dienstsport Eau Le	1.500,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
5422000 Mieten und Pachten	7.618,04	11.462	0,00	0,00	11.462,00	7.566,14	-3.895,86
5422006 Mieten an Kalletal u. Dörentru	3.775,90	5.000	0,00	0,00	5.000,00	3.758,28	-1.241,72
5422200 Mieten an die GWL	6.903.209,12	7.255.565	0,00	0,00	7.255.565,00	7.036.660,58	-218.904,42
5422201 Mieten an die GWL, Treuhandkto	1.182,00	1.233	0,00	0,00	1.233,00	1.310,50	77,50
5422300 Miete, Pachten FGL	1.602,96	1.603	0,00	0,00	1.603,00	1.602,96	-0,04
5431000 Geschäftsaufwendungen	207.180,84	261.369	0,00	0,00	261.369,00	249.852,92	-11.516,08

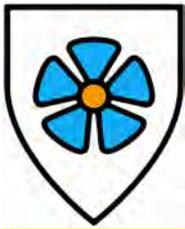


Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5431001 Geschäftsaufwendungen	202.287,39	266.256	0,00	0,00	266.256,00	212.869,22	-53.386,78
5431002 Geschäftsaufwendungen,	42.409,69	121.000	0,00	0,00	121.000,00	36.201,53	-84.798,47
5431003 Geschäftsaufwendungen Bürgerbe	0,00	0	0,00	0,00	0,00	30.870,07	30.870,07
5431200 Geschäftsaufwendung Poststelle	78.985,13	123.232	0,00	0,00	123.232,00	96.487,48	-26.744,52
5431401 Geschäftsaufwendungen; SBL	1.390,37	2.000	0,00	0,00	2.000,00	698,46	-1.301,54
5431600 Geschäftsaufwendungen ggü. SWL	66.145,00	0	0,00	0,00	0,00	433,34	433,34
5441000 Umsatzsteuer, Zahllast an Finn	540.798,62	574.149	0,00	0,00	574.149,00	547.940,40	-26.208,60
5441003 Abgeltung von Haftpflichtschäd	14.752,01	35.000	0,00	0,00	35.000,00	11.361,47	-23.638,53
5471001 Verluste aus Abgang Sachanlage	7.056,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5473000 Wertveränderungen beim Umlaufv	156.710,32	150.000	0,00	0,00	150.000,00	223.721,80	73.721,80
5473003 Ausbuchen von Kleinbeträgen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	42,82	42,82
5474100 Einstellung in Sonderposten Mü	86.595,50	0	0,00	0,00	0,00	112.217,39	112.217,39
5484000 Besondere ordentl. Aufwendunge	518,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5491000 Verfügungsmittel	1.849,96	2.100	0,00	0,00	2.100,00	1.404,09	-695,91
5492000 Fraktionszuwendungen	17.944,00	17.944	0,00	0,00	17.944,00	17.396,97	-547,03
5499000 Übrige weitere sonstige Aufwen	74.013,28	4.703	0,00	0,00	4.703,00	4.612,00	-91,00
5499001 Mitgliedsbeiträge	78.789,60	44.270	0,00	0,00	44.270,00	42.722,41	-1.547,59
5499998 Bankrückläufer, Aufwandskonto	1.566,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	1.491,00	-509,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.964.394,08	9.401.451	0,00	0,00	9.401.451,00	9.166.139,17	-235.311,83
= Ordentliche Aufwendungen	88.010.982,54	92.261.244	0,00	0,00	92.261.244,00	89.577.871,27	-2.683.372,73
= Ordentliches Ergebnis	-4.142.018,03	-10.316.323	0,00	0,00	-10.316.323,00	-9.940.253,38	376.069,62
4614000 Zinserträge vom sonstigen öffe	1.139,09	1.122	0,00	0,00	1.122,00	707,54	-414,46
4615000 Zinserträge von verbundenen Un	55.049,96	0	0,00	0,00	0,00	73.564,08	73.564,08
4615200 Zinserträge von GWL	5.841,86	2.200	0,00	0,00	2.200,00	391,30	-1.808,70
4615300 Zinseinzahlungen von FGL	22,38	0	0,00	0,00	0,00	10,90	10,90
4615400 Zinseinzahlungen von SBL	4.555,50	3.700	0,00	0,00	3.700,00	3.474,93	-225,07
4615500 Zinseinzahlungen von SEL	1.931,51	0	0,00	0,00	0,00	6.300,75	6.300,75
4615600 Zinseinzahlungen von SWL	43.468,35	10.000	0,00	0,00	10.000,00	16.356,90	6.356,90
4616000 Zinserträge von sonstigen öffe	66.842,85	43.100	0,00	0,00	43.100,00	726,52	-42.373,48
4617000 Zinserträge von Kreditinstitut	5,18	0	0,00	0,00	0,00	14.590,67	14.590,67



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4618000 Zinserträge vom inländischen B	4.674,30	4.269	0,00	0,00	4.269,00	4.238,23	-30,77
4651000 Gewinnanteile aus verbundenen	1.200.000,00	700.000	0,00	0,00	700.000,00	0,00	-700.000,00
4651001 Gewinnanteile von verb. Untern	0,00	42.000	0,00	0,00	42.000,00	50.505,00	8.505,00
4651002 Gewinnanteile durch verb. Unte	930.290,84	850.000	0,00	0,00	850.000,00	705.021,09	-144.978,91
4651005 ET durch die SEL für EKVerzins	2.247.852,00	1.988.200	0,00	0,00	1.988.200,00	3.960.005,62	1.971.805,62
4651010 ET durch GWL FGL SBL Überschüs	0,00	0	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
4691000 Sonstige Finanzerträge	474.513,50	120.000	0,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
+ Finanzerträge	5.036.187,32	3.764.591	0,00	0,00	3.764.591,00	4.865.893,53	1.101.302,53
5511000 Zinsaufwendungen (Land)	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
5515000 Zinsaufwendungen (verbundene U	55.049,95	0	0,00	0,00	0,00	73.564,08	73.564,08
5515200 Zinsaufwand an GWL	4.447,00	0	0,00	0,00	0,00	10.841,44	10.841,44
5515300 Zinsaufwand an FGL	960,81	2.500	0,00	0,00	2.500,00	2.092,76	-407,24
5515400 Zinsaufwand an SBL	1.114,43	0	0,00	0,00	0,00	460,74	460,74
5515500 Zinsaufwand an SEL	4.309,53	1.500	0,00	0,00	1.500,00	835,51	-664,49
5515600 Zinsaufwand an SWL	7.788,83	8.000	0,00	0,00	8.000,00	4.051,90	-3.948,10
5515800 Zinsaufwand an ALG	6.207,33	2.500	0,00	0,00	2.500,00	10.289,71	7.789,71
5516000 Zinsaufwendungen (sonstige öff	407.075,11	546.000	0,00	0,00	546.000,00	1,86	-545.998,14
5517000 Zinsaufwendungen (Kreditinstitut	189.718,18	348.000	0,00	0,00	348.000,00	466.708,20	118.708,20
5518000 Zinsaufwendungen (sonstiger in	3.294,48	0	0,00	0,00	0,00	3.337,48	3.337,48
5591000 Kreditbeschaffungskosten	1.450,98	10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	1.383,88	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.082,66	82,66
5599001 Zinsausgaben im Zusammenhang m	9.501,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	9.055,00	-25.945,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	692.301,51	956.500	0,00	0,00	956.500,00	583.321,34	-373.178,66
= Finanzergebnis	4.343.885,81	2.808.091	0,00	0,00	2.808.091,00	4.282.572,19	1.474.481,19
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	201.867,78	-7.508.232	0,00	0,00	-7.508.232,00	-5.657.681,19	1.850.550,81
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	201.867,78	-7.508.232	0,00	0,00	-7.508.232,00	-5.657.681,19	1.850.550,81
4547000 Verr. ET bei Vermögensgeg.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	7.674,56	7.674,56
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	7.674,56	7.674,56
5477000 Verr. AW bei Vermögensgeg.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	55.162,00	55.162,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	55.162,00	55.162,00
= Verrechnungssaldo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-47.487,44	-47.487,44



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6010000 Grundbesitzabgaben Reste	5.775,57	0	0,00	0,00	0,00	90,00	90,00
6011000 Grundsteuer A	121.227,11	120.000	0,00	0,00	120.000,00	121.599,46	1.599,46
6012000 Grundsteuer B	5.827.013,65	5.800.000	0,00	0,00	5.800.000,00	5.986.627,82	186.627,82
6013000 Gewerbesteuer	21.555.880,81	22.200.000	0,00	0,00	22.200.000,00	18.005.759,67	-4.194.240,33
6021000 Gemeindeanteil an der Einkomme	13.408.299,00	14.300.000	0,00	0,00	14.300.000,00	14.077.897,00	-222.103,00
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzst	2.144.758,00	2.200.000	0,00	0,00	2.200.000,00	2.156.311,00	-43.689,00
6031000 Vergnügungssteuer	362.487,75	260.000	0,00	0,00	260.000,00	358.830,52	98.830,52
6032000 Hundesteuer	123.862,18	125.000	0,00	0,00	125.000,00	125.349,52	349,52
6034000 Zweitwohnungssteuer	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
6051000 Leistungen nach dem Familienle	1.560.399,65	1.410.000	0,00	0,00	1.410.000,00	1.526.550,93	116.550,93
+ Steuern und ähnliche Abgaben	45.109.703,72	46.416.000	0,00	0,00	46.416.000,00	42.359.015,92	-4.056.984,08
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.348.631,00	5.829.518	0,00	0,00	5.829.518,00	5.829.226,00	-292,00
6140000 Zuweisung lfd. Zwecke vom Bund	204.219,13	139.292	0,00	0,00	139.292,00	141.416,29	2.124,29
6141000 Zuweisung lfd. Zwecke vom Land	4.938.964,83	4.931.166	0,00	0,00	4.931.166,00	5.151.690,37	220.524,37
6141001 Landeszuweisung	983.576,07	996.585	0,00	0,00	996.585,00	1.018.319,95	21.734,95
6141002 Landeszuweisung	0,00	52.500	0,00	0,00	52.500,00	42.000,00	-10.500,00
6141003 Landeszuweisung	0,00	70.000	0,00	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
6141005 Landeszuweisung	12.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6141006 Landeszuweisung	10.000,00	245.000	0,00	0,00	245.000,00	245.000,00	0,00
6141007 Landeszuweisung	0,00	342.300	0,00	0,00	342.300,00	6.000,00	-336.300,00
6141010 Landeszuweisung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
6141011 Landeszuweisung	-5.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6142000 Zuweisung lfd.Zwecke v Gemeind	7.400,00	32.000	0,00	0,00	32.000,00	8.500,00	-23.500,00
6145000 Zuweisung verbu Untern Beteili	2.822,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6147000 Zuweisung von privaten Unterne	84.290,60	185.904	0,00	0,00	185.904,00	160.319,99	-25.584,01
6148000 Zuweisung v übrigen Bereichen	37.647,26	596	0,00	0,00	596,00	50.677,88	50.081,88
6181000 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0,00	0,00	0,00	543.561,33	543.561,33
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.624.050,89	12.824.861	0,00	0,00	12.824.861,00	13.216.711,81	391.850,81
6211000 Ersatz soz Leist außhbl v Einr	50.606,83	69.000	0,00	0,00	69.000,00	88.633,03	19.633,03
6211001 Ersatz von Leistungen außerhal	106.304,60	105.000	0,00	0,00	105.000,00	110.587,10	5.587,10
6211002 Ersatz von sozialen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	76,00	76,00
6211003 Tagespflege, Ersatz von sozial	33.287,40	50.000	0,00	0,00	50.000,00	36.211,48	-13.788,52
6221000 Ersatz soz Leist in Einrichtun	164.134,44	155.000	0,00	0,00	155.000,00	155.211,45	211,45
6291000 Andere sonstige Transfereinzah	321.985,48	123.000	0,00	0,00	123.000,00	388.093,37	265.093,37
6291200 Einzahlung Mündelgelder	461.564,04	0	0,00	0,00	0,00	109.166,96	109.166,96
6291203 Andere sonstige Transfereinzah	317,75	0	0,00	0,00	0,00	258,23	258,23

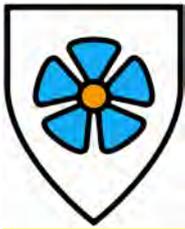


Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6291331 Fischereiabgabe	3.591,00	0	0,00	0,00	0,00	3.793,00	3.793,00
6291410 Mündelgelder, Sonstige Transfe	6.969,23	0	0,00	0,00	0,00	203.179,88	203.179,88
6291901 Kauttionen Jahrmärkte	4.800,00	0	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.153.560,77	502.000	0,00	0,00	502.000,00	1.099.210,50	597.210,50
6311000 Verwaltungsgebühren	758.822,64	704.892	0,00	0,00	704.892,00	664.300,42	-40.591,58
6311001 Verw.gebühren, Flurkarten	3.000,00	2.800	0,00	0,00	2.800,00	2.549,00	-251,00
6311600 Verwaltungsgebühren SWL	90.373,99	103.290	0,00	0,00	103.290,00	142.910,36	39.620,36
6311800 Verwaltungsgebühren ALG	40.709,69	38.266	0,00	0,00	38.266,00	36.204,04	-2.061,96
6321000 Benutzungsgebühren uä Entgelte	4.858.506,44	4.705.300	0,00	0,00	4.705.300,00	4.995.566,21	290.266,21
6321001 Benutzungsgebühren und ähnlich	463.128,12	3.000	0,00	0,00	3.000,00	441.291,15	438.291,15
6321002 Benutzungsgebühren Niederschla	2.522.355,91	2.369.500	0,00	0,00	2.369.500,00	2.544.558,15	175.058,15
6321003 Benutzungsgebühren Kleininlei	8.198,20	8.500	0,00	0,00	8.500,00	7.780,53	-719,47
6321004 Benutzungsgebühren Klärschlamm	19.475,70	20.000	0,00	0,00	20.000,00	12.085,50	-7.914,50
6321005 Benutzungsgebühren und ähnlich	6.734.329,71	7.209.500	0,00	0,00	7.209.500,00	6.449.640,18	-759.859,82
6321500 Benutzungsgebühren von SEL	25.500,00	25.500	0,00	0,00	25.500,00	0,00	-25.500,00
6321600 Benutzungsgebühren von SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	897,00	897,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.524.400,40	15.190.548	0,00	0,00	15.190.548,00	15.297.782,54	107.234,54
6411000 Mieten und Pachten	74.279,54	66.606	0,00	0,00	66.606,00	72.756,19	6.150,19
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	91.697,61	85.740	0,00	0,00	85.740,00	86.331,64	591,64
6461000 Sonstige privatrechtliche Leis	16.826,44	36.500	0,00	0,00	36.500,00	22.867,74	-13.632,26
6461001 Sonstige privatrechtliche	23,22	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6461200 Sonst.priv.- rechtl.LEntg, Energ	1.164,97	0	0,00	0,00	0,00	728,07	728,07
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.991,78	188.846	0,00	0,00	188.846,00	182.683,64	-6.162,36
6480000 Kostenerstattung Bund	72.053,54	83.000	0,00	0,00	83.000,00	121.498,14	38.498,14
6481000 Kostenerstattung Land	382.799,04	380.300	0,00	0,00	380.300,00	388.133,56	7.833,56
6482000 Kostenerstattung Gemeinden, GV	960.501,27	1.233.045	0,00	0,00	1.233.045,00	920.520,62	-312.524,38
6482001 Kostenerstattung Gemeinden, GV	4.800,00	4.800	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00	0,00
6482002 Kostenerstattung Gemeinden, GV	24.050,00	21.250	0,00	0,00	21.250,00	26.600,00	5.350,00
6482003 Kostenerstattung Gemeinden, GV	800,00	650	0,00	0,00	650,00	675,00	25,00
6483000 Kostenerstatt Zweckverbände ua	76.000,00	0	0,00	0,00	0,00	2.861,32	2.861,32
6484000 Kostenerst sons. öfftl. Bereich	13.379,83	7.000	0,00	0,00	7.000,00	13.550,67	6.550,67
6484004 Kostenerstattung Landesverband	3.625,00	6.250	0,00	0,00	6.250,00	7.175,00	925,00



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6485000 Kostenerstatt verbu Unternehme	20,00	40	0,00	0,00	40,00	2.033,28	1.993,28
6485200 Kostenerstattung von GWL	25.034,23	25.600	0,00	0,00	25.600,00	27.392,47	1.792,47
6485201 Verwkosten- Erstattung GWL	202.657,17	186.298	0,00	0,00	186.298,00	186.298,07	0,07
6485202 EDV- Kostenerstattung GWL	76.899,00	97.610	0,00	0,00	97.610,00	97.610,00	0,00
6485203 Erstatt GWL Beihi u.PensRückst	74.320,00	96.275	0,00	0,00	96.275,00	96.275,00	0,00
6485300 Kostenerstattung von FGL	4.217,00	4.150	0,00	0,00	4.150,00	4.226,05	76,05
6485301 Verwkostenerstattung FGL	61.447,21	63.964	0,00	0,00	63.964,00	63.964,38	0,38
6485302 EDV-Kosten- Erstattung FGL	35.662,00	34.967	0,00	0,00	34.967,00	34.967,00	0,00
6485303 Erstatt FGL Beihi u.PensRückst	42.800,00	54.500	0,00	0,00	54.500,00	54.500,00	0,00
6485400 Kostenerstattung von SBL	51.938,47	53.300	0,00	0,00	53.300,00	52.337,68	-962,32
6485401 Verwkostenerstattung SBL	160.526,35	160.200	0,00	0,00	160.200,00	171.575,27	11.375,27
6485402 EDV-Kosten- Erstattung SBL	64.510,00	57.004	0,00	0,00	57.004,00	57.004,00	0,00
6485500 Kostenerstattung von SEL	13.146,86	13.300	0,00	0,00	13.300,00	13.262,66	-37,34
6485501 Verwkostenerstattung SEL	361.711,69	309.772	0,00	0,00	309.772,00	321.672,00	11.900,00
6485502 EDV- Kostenerstattung SEL	120.740,00	119.955	0,00	0,00	119.955,00	119.955,00	0,00
6485503 Erstatt SEL Beihi u.PensRückst	67.680,00	88.000	0,00	0,00	88.000,00	88.000,00	0,00
6485600 Kostenerstattung von SWL	5.490,40	5.300	0,00	0,00	5.300,00	5.520,58	220,58
6485601 Verwkosten- Erstattung SWL	0,00	40	0,00	0,00	40,00	0,00	-40,00
6485800 Kostenerstattung von ALG	190,40	0	0,00	0,00	0,00	220,58	220,58
6487000 Kostenerstatt priv Unternehmen	6.092,96	8.000	0,00	0,00	8.000,00	6.326,27	-1.673,73
6488000 Kostenerstattung übr. Bereiche	224.120,23	356.386	0,00	0,00	356.386,00	334.226,73	-22.159,27
6488001 Kostenerstattung übr. Bereiche	2.827,58	7.500	0,00	0,00	7.500,00	5.819,28	-1.680,72
6488002 Kostenerstattung übr. Bereiche	5.598,29	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.674,71	674,71
6488003 Kostenerstattung übr. Bereiche	135,18	100	0,00	0,00	100,00	75,50	-24,50
6488004 Kostenerstattung übr. Bereiche	1.838,18	1.000	0,00	0,00	1.000,00	6.382,36	5.382,36
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.147.611,88	3.482.556	0,00	0,00	3.482.556,00	3.239.133,18	-243.422,82
6511000 Konzessionsabgaben	2.091,52	1.600	0,00	0,00	1.600,00	2.496,91	896,91
6511600 Konzessionsabgaben SWL	2.372.346,03	2.545.000	0,00	0,00	2.545.000,00	2.563.568,76	18.568,76
6521000 Einzahlungen aus Steuern, Vors	24.793,77	21.445	0,00	0,00	21.445,00	23.342,71	1.897,71
6551000 Bankrückläufer, Finanzrechnung	1.142,00	0	0,00	0,00	0,00	1.160,00	1.160,00
6551999 (UZE)Ungeklärter Zahlungsverke	394.070,86	0	0,00	0,00	0,00	-325.614,44	-325.614,44



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

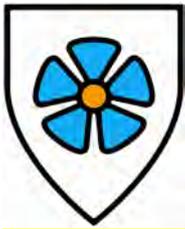
Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6561000 Bußgelder	201.813,41	196.100	0,00	0,00	196.100,00	232.335,40	36.235,40
6562000 Säumniszuschläge	72.614,54	83.500	0,00	0,00	83.500,00	80.040,86	-3.459,14
6566000 Zinseinzahlungen aus Gewerbest	-8.849,00	0	0,00	0,00	0,00	-8.276,38	-8.276,38
6566001 Gewerbesteuer Sollzinsen	63.389,25	100.000	0,00	0,00	100.000,00	107.581,87	7.581,87
6591000 Sonst.EZ aus lfd.VerwTätigkeit	119.897,88	80.000	0,00	0,00	80.000,00	124.679,82	44.679,82
6591002 Einz. für Notfälle Jugendamt	780.771,20	750.000	0,00	0,00	750.000,00	967.137,00	217.137,00
6591003 Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	35.000,00	53.000	0,00	0,00	53.000,00	30.535,12	-22.464,88
6591004 Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	172.248,91	300.000	0,00	0,00	300.000,00	387.377,49	87.377,49
6591600 Sonstige Einzahlungen aus lauf	460,00	0	0,00	0,00	0,00	1.360,00	1.360,00
6700550 Amtshilfeersuchen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	4.231.790,37	4.130.645	0,00	0,00	4.130.645,00	4.187.725,12	57.080,12
6614000 Zinseinzahlungen vom sonstigen	1.139,09	1.122	0,00	0,00	1.122,00	707,54	-414,46
6615000 Zinseinzahlungen von verbunden	35.649,96	0	0,00	0,00	0,00	65.078,74	65.078,74
6615200 Zinseinzahlungen von GWL	3.046,42	0	0,00	0,00	0,00	3.186,74	3.186,74
6615300 Zinseinzahlungen von FGL	14,54	0	0,00	0,00	0,00	18,74	18,74
6615400 Zinseinzahlungen von SBL	3.373,75	0	0,00	0,00	0,00	3.736,25	3.736,25
6615500 Zinseinzahlungen von SEL	1.721,38	0	0,00	0,00	0,00	4.906,09	4.906,09
6615600 Zinseinzahlungen von SWL	42.560,14	0	0,00	0,00	0,00	15.973,55	15.973,55
6616000 Zinseinzahlungen von sonst. öf	66.842,85	43.100	0,00	0,00	43.100,00	726,52	-42.373,48
6617000 Zinseinzahlungen von Kreditins	5,18	0	0,00	0,00	0,00	14.590,67	14.590,67
6618000 Zinseinzahlungen vom sonstigen	5.473,60	4.269	0,00	0,00	4.269,00	3.438,23	-830,77
6651000 Gewinnanteile aus verbundenen	1.200.000,00	700.000	0,00	0,00	700.000,00	0,00	-700.000,00
6651001 Gewinnanteile durch verb. Unte	0,00	42.000	0,00	0,00	42.000,00	50.505,00	8.505,00
6651002 Gewinnanteile von Verb. Untern	930.290,84	850.000	0,00	0,00	850.000,00	703.041,09	-146.958,91
6651005 EZ durch die SEL für EKVerzins	2.247.852,00	1.988.200	0,00	0,00	1.988.200,00	3.960.005,62	1.971.805,62
6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	474.513,50	120.000	0,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.012.483,25	3.748.691	0,00	0,00	3.748.691,00	4.825.914,78	1.077.223,78
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.987.593,06	86.484.147	0,00	0,00	86.484.147,00	84.408.177,49	-2.075.969,51
7011000 Dienstbezüge Beamte	2.513.479,28	2.613.900	0,00	0,00	2.613.900,00	2.325.745,77	-288.154,23
7011001 AZ an Beamte in ATZ gg Rückste	54.335,41	83.600	0,00	0,00	83.600,00	79.154,72	-4.445,28
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäf	6.369.607,16	6.828.300	0,00	39.043,05	6.867.343,05	6.613.359,77	-253.983,28
7012001 AZ an Beschäft in ATZ gg Rückst	383.311,35	510.000	0,00	26.265,45	536.265,45	511.578,68	-24.686,77



Alte Hansestadt Lemgo
Jahresabschluss 2013
Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7019000 Dienstbezüge sonst Beschäftigt	122.663,21	124.800	0,00	10.990,52	135.790,52	138.427,75	2.637,23
7022000 Beitr Versorgungskassen TarifBesch	563.145,11	595.930	0,00	0,00	595.930,00	575.661,71	-20.268,29
7032000 Beitr gesetzl SoziVers TarBesc	1.327.481,32	1.348.900	0,00	0,00	1.348.900,00	1.292.880,61	-56.019,39
7041000 Beihilfen für Beschäftigte	3.331,47	2.500	0,00	0,00	2.500,00	982,36	-1.517,64
7041001 Auszahlungen für Betriebsarzt	15.643,03	25.000	0,00	77,35	25.077,35	17.583,56	-7.493,79
7042000 Beihilfen für Beamte	170.317,13	200.000	0,00	0,00	200.000,00	148.128,17	-51.871,83
- Personalauszahlungen	11.523.314,47	12.332.930	0,00	76.376,37	12.409.306,37	11.703.503,10	-705.803,27
7121000 Beiträge Versorgungskasse Beam	1.327.599,84	1.400.000	0,00	0,00	1.400.000,00	1.381.812,03	-18.187,97
7141000 Beihilfen, Unterstützungsleist	144.557,75	210.000	0,00	0,00	210.000,00	163.157,63	-46.842,37
- Versorgungsauszahlungen	1.472.157,59	1.610.000	0,00	0,00	1.610.000,00	1.544.969,66	-65.030,34
7211000 Unterhaltung der Grundstücke u	237.357,26	34.600	0,00	135,80	34.735,80	36.988,65	2.252,85
7211400 Unterhaltung Grundstücke SBL	468.469,15	496.820	0,00	37.337,40	534.157,40	514.188,34	-19.969,06
7221000 Unterhalt sonst unbeweg Vermög	8.410,36	15.000	0,00	0,00	15.000,00	186,64	-14.813,36
7231000 Erstattungen auf Aufwendungen	0,00	20	0,00	17.000,00	17.020,00	17.000,00	-20,00
7231001 UVG Erstattungen an Land	51.672,64	47.000	0,00	3.142,78	50.142,78	50.826,51	683,73
7232000 Erstattungen auf Aufwendungen	329.961,42	250.800	0,00	42.355,10	293.155,10	207.588,92	-85.566,18
7235000 Erstattungen auf Aufwendungen	34,12	0	0,00	220,58	220,58	220,58	0,00
7235200 Erstattungen für Auszahlungen	2.400,00	14.000	0,00	11.600,00	25.600,00	25.600,00	0,00
7235203 Ausgleich f. AV unter Buchwert	0,00	0	0,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	0,00
7235300 Erstattung von Auszahlungen an	500.000,00	500.000	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
7235305 Erstattung von Auszahlungen an	92.150,00	92.150	0,00	0,00	92.150,00	92.150,00	0,00
7235400 Verlustausgleich an die SBL	250.000,00	250.000	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
7235500 Verlustausgleich an die SEL	7.942.202,00	8.263.688	0,00	0,00	8.263.688,00	8.263.688,00	0,00
7235501 Erstatt Straßenoberflächenentw	145.207,60	123.332	0,00	0,00	123.332,00	112.068,51	-11.263,49
7235502 Weitergabe Abwassergebühr	9.713.193,57	9.600.000	0,00	0,00	9.600.000,00	9.563.566,95	-36.433,05
7235600 Erstattung für Auszahlungen an	94.896,87	58.000	0,00	0,00	58.000,00	79.367,58	21.367,58
7238000 Erstattungen auf Aufwendungen	2.394,48	5.000	0,00	430,60	5.430,60	5.959,28	528,68
7241000 Bewirtschaftung der Grundstück	48.791,21	41.500	0,00	5.539,39	47.039,39	36.951,98	-10.087,41
7241500 Bewirtschaft Grundstücke SEL	22.000,00	22.000	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
7241600 Bewirtschaft Grundstücke SWL	961,42	165	0,00	208,25	373,25	159,71	-213,54
7251000 Haltung von Fahrzeugen	31.194,71	32.000	0,00	219,52	32.219,52	101.370,25	69.150,73

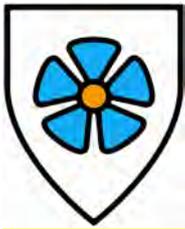


Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7251400 Haltung Fahrzeuge durch SBL	56.701,69	43.000	0,00	3.671,21	46.671,21	69.721,16	23.049,95
7255000 Unterhalt sonst beweg Vermög	89.016,95	120.556	0,00	12.605,83	133.161,83	105.097,22	-28.064,61
7255001 Unterhalt sonst beweg Vermög	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
7255002 Unterh.sonst.bew.Verm.,O. GTag	1.270,11	4.000	0,00	0,00	4.000,00	1.150,47	-2.849,53
7270000 Bes.Verw-u Betriebs Auszahlung	3.661.914,48	3.581.500	0,00	114.917,31	3.696.417,31	3.503.705,61	-192.711,70
7270001 Besondere Verwaltungs- und Bet	73.445,26	90.000	0,00	3.804,89	93.804,89	95.462,43	1.657,54
7270002 Besondere Verwaltungs- und Bet	0,00	10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
7270003 Besondere Verwaltungs- und Bet	351.426,00	429.875	0,00	8.340,00	438.215,00	402.264,60	-35.950,40
7270004 Auszahlungen Schulsozialarbeit	2.025,20	8.000	0,00	0,00	8.000,00	2.020,99	-5.979,01
7270400 Bes.Verw-u Betriebs- Auszah SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.154,16	1.154,16
7270600 Bes.Verw-u Betriebs- Auszah SWL	3.114,53	3.900	0,00	1.636,18	5.536,18	6.656,66	1.120,48
7270602 Schulschwimmen	58.422,00	58.555	0,00	0,00	58.555,00	58.422,00	-133,00
7271000 Lernmittel nach dem Lernmittel	162.014,66	175.300	0,00	735,05	176.035,05	144.815,43	-31.219,62
7271001 Lernmittel, integrativer Unter	2.346,36	1.000	0,00	0,00	1.000,00	868,12	-131,88
7271200 Lernmittelf.n. § 96 SchulG,GWL	240,21	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7272000 Schülerbeförderung	962.669,63	1.145.350	0,00	8.911,60	1.154.261,60	986.887,17	-167.374,43
7272600 Schülerbeförderung SWL	202.123,30	197.800	0,00	0,00	197.800,00	198.036,92	236,92
7279000 Besondere Verwaltungs- und Bet	166.666,13	199.500	0,00	2.813,43	202.313,43	130.021,55	-72.291,88
7281000 AZ sonst.Sachleistungen	99.383,28	141.977	0,00	2.250,73	144.227,73	97.311,52	-46.916,21
7281001 AZ sonst. Sachleistungen	0,00	6.000	0,00	0,00	6.000,00	1.614,41	-4.385,59
7281002 AZ sonst. Sachleistungen	7.841,81	15.000	0,00	0,00	15.000,00	4.618,33	-10.381,67
7281200 Sachlsg. GWL,z.B.Unterr.-Mat.	816,53	1.300	0,00	0,00	1.300,00	918,20	-381,80
7291000 AZ sonst. Dienstleistungen	501.023,86	600.800	0,00	51.646,26	652.446,26	422.586,52	-229.859,74
7291004 AZ sonst.Dienstleistung Integr	48.880,65	40.000	0,00	0,00	40.000,00	77.192,20	37.192,20
7291200 AZ Dienstlsg GWL Poststelle	96.846,18	97.276	0,00	0,00	97.276,00	97.281,75	5,75
7291300 Grünflächenservice FGL, Kosten	39.200,00	32.420	0,00	0,00	32.420,00	32.420,00	0,00
7291400 AZ Dienstleistung SBL	66.476,45	104.965	0,00	15.993,02	120.958,02	104.295,04	-16.662,98
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.595.162,08	26.954.349	0,00	394.514,93	27.348.863,93	26.473.404,36	-875.459,57
7511000 Zinsauszahlungen (Land)	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
7515000 Zinsauszahlungen (verbundene U	38.000,69	0	0,00	19.399,99	19.399,99	65.078,74	45.678,75
7515200 Zinsauszahlung an GWL	2.199,21	0	0,00	2.247,79	2.247,79	6.978,87	4.731,08



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7515300 Zinsauszahlung an FGL	627,41	0	0,00	333,40	333,40	1.821,38	1.487,98
7515400 Zinsauszahlung an SBL	20,84	0	0,00	1.093,59	1.093,59	1.093,59	0,00
7515500 Zinsauszahlung an SEL	1.651,56	0	0,00	2.657,97	2.657,97	2.657,97	0,00
7515600 Zinsauszahlung an SWL	1,48	0	0,00	7.787,35	7.787,35	9.075,19	1.287,84
7515800 Zinsauszahlung an ALG	3.833,94	0	0,00	2.373,39	2.373,39	9.244,02	6.870,63
7516000 Zinsauszahlungen (sonstige öff	266.974,03	546.000	0,00	140.099,07	686.099,07	140.099,07	-546.000,00
7517000 Zinsauszahlungen (Kreditinstitut	186.495,96	348.000	0,00	3.222,22	351.222,22	467.763,76	116.541,54
7518000 Zinsauszahlungen (sonstiger in	1.825,17	0	0,00	1.469,31	1.469,31	4.608,24	3.138,93
7591000 Kreditbeschaffungskosten	1.703,76	10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
7599000 Sonstige Finanzauszahlungen	1.717,08	2.000	0,00	0,00	2.000,00	1.749,46	-250,54
7599001 Zinsausgaben im Zusammenhang m	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	505.051,13	942.000	0,00	180.684,08	1.122.684,08	710.170,29	-412.513,79
7312000 Transferauszahlungen, Zuweisung	66.747,22	0	0,00	0,00	0,00	10.660,96	10.660,96
7313000 Zuweisung an Zweckverbände ua	180.657,60	180.415	0,00	0,00	180.415,00	175.391,30	-5.023,70
7315000 Zuweisung an verbu Unternehmen	974.241,00	1.099.362	0,00	139.790,00	1.239.152,00	1.242.373,00	3.221,00
7315001 Weiterl. Allg.InvestPauschale	1.028.682,79	1.760.479	0,00	146.954,68	1.907.433,68	1.321.634,68	-585.799,00
7315010 StadterneuProgr, Zuweis an SEL	0,00	49.000	0,00	0,00	49.000,00	0,00	-49.000,00
7315019 StadterneuProgr, Zuweis an SEL	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
7315400 Zuweisung an SBL	2.420,88	25.000	0,00	2.278,42	27.278,42	11.450,76	-15.827,66
7315600 Zuweisung an SWL	215.129,55	233.000	0,00	0,00	233.000,00	315.878,94	82.878,94
7317000 Zuweisung an priv. Unternehmen	108.468,75	5.000	0,00	0,00	5.000,00	32.947,99	27.947,99
7317400 Transferauszahlungen, Zuweisung	34.213,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7318000 Zuweisung an übrigen Bereich	8.698.761,82	9.099.191	0,00	67.453,46	9.166.644,46	9.104.083,00	-62.561,46
7318600 Zuweisung an SWL	48.243,69	43.500	0,00	6.966,61	50.466,61	55.016,39	4.549,78
7331000 Soz.Leistg natürlPers auß Einr	307.465,51	366.000	0,00	450,00	366.450,00	445.139,62	78.689,62
7331001 Leistungen bei Krankheit, Schw	81.070,00	98.000	0,00	0,00	98.000,00	106.238,52	8.238,52
7331002 Tagespflege	74.781,82	150.000	0,00	2.777,68	152.777,68	106.515,73	-46.261,95
7331003 Familienseminare	412,29	1.800	0,00	107,88	1.907,88	561,82	-1.346,06
7331004 Notsituationen (§ 20 SGB VIII)	122,50	1.800	0,00	0,00	1.800,00	188,96	-1.611,04
7331005 Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	762.712,74	1.160.000	0,00	1.893,00	1.161.893,00	1.145.166,01	-16.726,99
7331006 Pflegeelternarbeit	851,47	1.600	0,00	0,00	1.600,00	2.719,86	1.119,86
7331007 Soziale Gruppenarbeit	29.905,78	50.000	0,00	1.392,72	51.392,72	19.824,97	-31.567,75



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7331008 Offene erz. Hilfen	3.945,20	3.000	0,00	140,00	3.140,00	2.167,00	-973,00
7331009 Sozialpäd. Tagespflege	0,00	500	0,00	0,00	500,00	0,00	-500,00
7331010 Vormundschaft / Pflegerische	354,33	400	0,00	201,67	601,67	393,15	-208,52
7331011 Kosten gerichtl. Anordnungen	106,60	4.000	0,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
7331012 Soz. Trainingskurs	6.125,00	8.000	0,00	2.000,00	10.000,00	2.000,00	-8.000,00
7332001 Heimerziehung	1.762.679,94	1.830.000	0,00	40.386,43	1.870.386,43	1.945.790,33	75.403,90
7332002 Hilfen für seelisch Behinderte	97.388,02	80.000	0,00	29.422,64	109.422,64	119.296,59	9.873,95
7332003 Mutter-Kind Einrichtungen	46.846,67	90.000	0,00	3.076,87	93.076,87	109.146,29	16.069,42
7332004 Familienseminare	9.656,33	18.000	0,00	4.903,30	22.903,30	19.216,03	-3.687,27
7332005 Inobhutnahmen	34.318,83	25.000	0,00	0,00	25.000,00	34.087,06	9.087,06
7332006 Hilfen für junge Volljährige	248.687,53	150.000	0,00	8.594,09	158.594,09	160.308,22	1.714,13
7339000 Sonstige soziale Leistungen	455.443,00	484.000	0,00	0,00	484.000,00	386.646,00	-97.354,00
7341000 Gewerbsteuerumlage	1.756.386,00	1.812.000	0,00	0,00	1.812.000,00	1.425.856,00	-386.144,00
7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds	1.706.203,00	1.760.000	0,00	0,00	1.760.000,00	1.385.115,00	-374.885,00
7372001 Kreisumlage, Sockelumlage	20.085.723,07	20.230.585	0,00	1.632,04	20.232.217,04	20.232.090,54	-126,50
7372003 Kreisumlage, Gesamtschulumlage	1.020.375,57	950.000	0,00	82,91	950.082,91	1.081.635,42	131.552,51
7391000 Sonstige Transferauszahlungen	721.956,61	607.000	0,00	205.955,71	812.955,71	881.943,65	68.987,94
7391002 Sonstiger Transferaufwand	21.736,13	63.000	0,00	0,00	63.000,00	34.120,00	-28.880,00
7391003 Sonstige Transferauszahlung, K	150,93	100.100	0,00	0,00	100.100,00	75,51	-100.024,49
7391004 Transferauszahlung Schloßberei	1.261,16	1.000	0,00	0,00	1.000,00	6.943,67	5.943,67
7391005 Transferauszahl Kulturschaufen	27.246,70	0	0,00	18.298,27	18.298,27	18.298,27	0,00
7391006 ISG Breite Str.	38.076,61	350.000	0,00	3.724,40	353.724,40	119.648,04	-234.076,36
7391007 Transferauszahlung	0,00	489.000	0,00	0,00	489.000,00	0,00	-489.000,00
7391014 Transferauszahlung	87.037,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7391200 Auszahlung Mündelgelder	464.132,97	0	0,00	649,38	649,38	110.150,34	109.500,96
7391203 Sonstige Transferauszahlungen,	1.117.644,58	0	0,00	0,00	0,00	258,23	258,23
7391331 Fischereiabgabe	3.591,00	0	0,00	0,00	0,00	3.793,00	3.793,00
7391410 Mündelgelder, Transferauszahl	6.969,23	0	0,00	0,00	0,00	200.318,73	200.318,73
7391901 Kauttionen Jahrmärkte	4.927,34	0	0,00	172,66	172,66	4.172,66	4.000,00
- Transferauszahlungen	42.343.858,50	43.414.732	0,00	689.304,82	44.104.036,82	42.379.262,24	-1.724.774,58
7411000 Sonstige Personal- und Versorgung	9.441,47	9.500	0,00	1.122,17	10.622,17	9.080,21	-1.541,96
7412000 Besondere Aufwendungen für Bes	4.793,66	3.780	0,00	100,00	3.880,00	4.675,32	795,32
7412001 Aus- und Fortbildung	85.586,17	116.985	0,00	3.357,18	120.342,18	108.051,50	-12.290,68
7412600 Jobticket von SWL	3.889,60	4.800	0,00	0,00	4.800,00	3.488,40	-1.311,60
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche	366.569,56	386.000	0,00	11.430,68	397.430,68	399.835,70	2.405,02
7421600 Dienstsport Eau Le	0,00	1.500	0,00	1.500,00	3.000,00	1.500,00	-1.500,00



Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

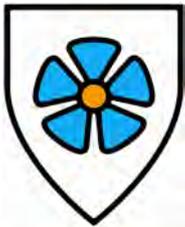
Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7422000 Mieten und Pachten	8.929,15	11.462	0,00	0,00	11.462,00	6.492,44	-4.969,56
7422006 Mieten an Kalletal u. Dörentru	4.410,00	5.000	0,00	904,90	5.904,90	3.020,18	-2.884,72
7422200 Mieten an die GWL	6.907.881,12	7.255.564	0,00	0,00	7.255.564,00	7.035.970,58	-219.593,42
7422201 Mieten an die GWL, Treuhandkto	1.182,00	1.233	0,00	0,00	1.233,00	1.182,00	-51,00
7422300 Miete, Pachten FGL	1.602,96	1.603	0,00	0,00	1.603,00	1.602,96	-0,04
7431000 Geschäftsauszahlungen	207.962,26	261.369	0,00	14.961,54	276.330,54	243.795,87	-32.534,67
7431001 Geschäftsauszahlungen	176.018,96	323.256	0,00	21.801,36	345.057,36	212.313,64	-132.743,72
7431002 Geschäftsauszahlungen,	17.409,69	121.000	0,00	0,00	121.000,00	33.694,11	-87.305,89
7431003 Geschäftsaufwendungen Bürgerbe	0,00	0	0,00	0,00	0,00	30.870,07	30.870,07
7431200 Geschäftsauszahlung Poststelle	77.625,10	123.232	0,00	19.125,69	142.357,69	92.891,27	-49.466,42
7431401 Geschäftsauszahlungen, SBL	1.390,37	2.000	0,00	0,00	2.000,00	698,46	-1.301,54
7431600 Geschäftsauszahlung ggü. SWL	100,00	0	0,00	66.045,00	66.045,00	66.478,34	433,34
7441000 Umsatzsteuer, Zahllast an Fina	534.451,00	600.059	0,00	638,18	600.697,18	562.733,17	-37.964,01
7441003 Abgeltung von Haftpflichtschäd	14.752,01	35.000	0,00	0,00	35.000,00	10.067,63	-24.932,37
7483000 Besondere Auszahlungen, Auszah	2.126,13	0	0,00	0,00	0,00	860,79	860,79
7484000 Besondere ordentl. Auszahlung	518,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7491000 Verfügungsmittel	1.849,96	2.100	0,00	0,00	2.100,00	1.344,09	-755,91
7492000 Fraktionszuwendungen	17.944,00	17.944	0,00	0,00	17.944,00	17.944,00	0,00
7499000 Übrige weitere sonstige Auszah	7.964,44	4.703	0,00	156,51	4.859,51	9.686,11	4.826,60
7499001 Mitgliedsbeiträge	78.789,60	44.270	0,00	0,00	44.270,00	42.722,41	-1.547,59
7499002 Ausz. für Notfälle Jugendamt	768.576,64	750.000	0,00	133,54	750.133,54	980.700,71	230.567,17
7499003 Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	34.692,93	53.000	0,00	307,07	53.307,07	32.750,97	-20.556,10
7499004 Sonstiger Transferaufwand	167.030,41	300.000	0,00	0,00	300.000,00	393.020,22	93.020,22
7499299 Auszahlung Rückstellung KiGA	60.000,00	30.000	0,00	0,00	30.000,00	26.442,76	-3.557,24
7499998 Bankrückläufer, Finanzrechnung	1.566,00	0	0,00	0,00	0,00	1.491,00	1.491,00
7499999 (UZA)Finanzrechn.kto Auszahlun	-23.748,29	0	0,00	0,00	0,00	-208.085,01	-208.085,01
- Sonstige Auszahlungen	9.541.305,39	10.465.360	0,00	141.583,82	10.606.943,82	10.127.319,90	-479.623,92
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.980.849,16	95.719.371	0,00	1.482.464,02	97.201.835,02	92.938.629,55	-4.263.205,47
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-1.993.256,10	-9.235.224	0,00	-1.482.464,02	-10.717.688,02	-8.530.452,06	2.187.235,96
6811000 Invest.Zuwendungen vom Land	22.892,60	112.682	0,00	0,00	112.682,00	224.024,00	111.342,00



Alte Hansestadt Lemgo
Jahresabschluss 2013
Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6811001 Allgemeine Investitionspauscha	0,00	1.760.479	0,00	0,00	1.760.479,00	722.998,43	-1.037.480,57
6811002 Schulpauschale	1.106.056,00	1.099.362	0,00	0,00	1.099.362,00	1.099.362,00	0,00
6811003 Sportpauschale	1.175.637,47	0	0,00	0,00	0,00	851.680,00	851.680,00
6811004 Feuerschutzinvestitionspauscha	90.777,47	91.000	0,00	0,00	91.000,00	90.512,56	-487,44
6811010 Stadterneupogr, Landeszuwei	0,00	49.000	0,00	0,00	49.000,00	0,00	-49.000,00
6811019 Stadterneupogr, Landeszuwei	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
6816001 Investitionszuwendungen von so	1.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6817000 Investitionszuwendungen von pr	840,00	550	0,00	0,00	550,00	0,00	-550,00
6818000 Investitionszuwendungen von üb	1.811,50	400	0,00	0,00	400,00	1.895,00	1.495,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.399.815,04	3.148.473	0,00	0,00	3.148.473,00	2.990.471,99	-158.001,01
6831000 Einzahlungen aus der Veräußeru	40.002,72	0	0,00	0,00	0,00	7.501,55	7.501,55
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.002,72	0	0,00	0,00	0,00	7.501,55	7.501,55
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	17.495,22	0	0,00	0,00	0,00	7.793,47	7.793,47
6881001 Beiträge nach BauGB	850,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6881002 Beiträge nach KAG	526,81	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6881005 Beiträge u ähnliche Entgelte	1.533,00	0	0,00	0,00	0,00	3.221,00	3.221,00
6881100 Beiträge BauGB Straße	500,00	0	0,00	0,00	0,00	325,52	325,52
6881150 Beiträge KAG Straße (ohne best	33,84	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	20.939,03	0	0,00	0,00	0,00	11.339,99	11.339,99
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.460.756,79	3.148.473	0,00	0,00	3.148.473,00	3.009.313,53	-139.159,47
7821000 Erwerb von Grundstücken	1.534,23	850	0,00	0,00	850,00	0,00	-850,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.534,23	850	0,00	0,00	850,00	0,00	-850,00
7852900 Tiefbaumaßnahmen, sonstige	29.734,15	35.000	0,00	19.822,73	54.822,73	56.145,35	1.322,62
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.734,15	35.000	0,00	19.822,73	54.822,73	56.145,35	1.322,62
7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	355.544,85	735.820	0,00	5.238,17	741.058,17	253.955,89	-487.102,28
7831002 Erwerb von bewegl. Sachen des	1.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

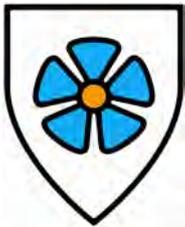


Alte Hansestadt Lemgo

Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7832000 AZ für Erwerb VM unter 410 EUR	39.462,69	46.679	0,00	904,89	47.583,89	46.446,04	-1.137,85
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	396.807,54	782.499	0,00	6.143,06	788.642,06	300.401,93	-488.240,13
7843000 Auszahlungen für den Erwerb vo	500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7845730 Ausz. f.d. Erw. v.Kapitalm.-P.	1.080.641,95	720.000	0,00	0,00	720.000,00	599.988,48	-120.011,52
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.081.141,95	720.000	0,00	0,00	720.000,00	599.988,48	-120.011,52
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.509.217,87	1.538.349	0,00	25.965,79	1.564.314,79	956.535,76	-607.779,03
= Saldo der Investitionstätigkeit	951.538,92	1.610.124	0,00	-25.965,79	1.584.158,21	2.052.777,77	468.619,56
= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-1.041.717,18	-7.625.100	0,00	-1.508.429,81	-9.133.529,81	-6.477.674,29	2.655.855,52
6926100 Einzahlung aus Krediten für In	3.007.384,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6927100 Einzahlung aus Krediten für In	5.648.772,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6954000 Rückflüsse von Darlehen (ohne	3.131,12	4.682	0,00	0,00	4.682,00	96.219,22	91.537,22
6958000 Rückflüsse von Darlehen (ohne	7.892,26	7.600	0,00	0,00	7.600,00	9.635,38	2.035,38
+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	8.667.180,49	12.282	0,00	0,00	12.282,00	105.854,60	93.572,60
6936110 Einzahlung aus der Aufnahme vo	10.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6937100 Einzahlung aus der Aufnahme vo	5.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
6937110 Einzahlung aus der Aufnahme vo	67.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	47.000.000,00	47.000.000,00
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	82.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	51.000.000,00	51.000.000,00
7926940 Tilgung von Krediten für Inves	4.958.527,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7926950 Tilgung von Krediten für Inves	264.161,76	240.000	0,00	0,00	240.000,00	0,00	-240.000,00
7927940 Tilgung von Krediten für Inves	4.404.351,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7927950 Tilgung von Krediten für Inves	76.693,78	127.000	0,00	0,00	127.000,00	365.855,53	238.855,53
7928950 Tilgung von Krediten für Inves	0,00	30.000	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
- Tilgung von Krediten für Investitionen	9.703.735,02	397.000	0,00	0,00	397.000,00	395.855,53	-1.144,47
7936940 Tilgung von Krediten zur Liqui	7.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7936950 Tilgung von Krediten zur Liqui	3.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7937940 Tilgung von Krediten zur Liqui	20.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
7937950 Tilgung von Krediten zur Liqui	48.200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00



Alte Hansestadt Lemgo
Jahresabschluss 2013
Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	78.200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	46.000.000,00	46.000.000,00
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	2.763.445,47	-384.718	0,00	0,00	-384.718,00	4.709.999,07	5.094.717,07
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.721.728,29	-8.009.818	0,00	-1.508.429,81	-9.518.247,81	-1.767.675,22	7.750.572,59
9999000 Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.667.459,14	5.389.187	0,00	0,00	5.389.187,43	5.389.187,43	0,00
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.667.459,14	5.389.187	0,00	0,00	5.389.187,43	5.389.187,43	0,00
= Liquide Mittel	5.389.187,43	-2.620.631	0,00	-1.508.429,81	-4.129.060,38	3.621.512,21	7.750.572,59



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

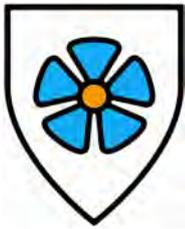
Übersicht über die Produktbereiche

Alte Hansestadt Lemgo

Übersicht über die gebildeten Produkte sortiert nach Produktbereichen 2013

Bezeichnung	Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Abweichung Plan - Ist
001 Innere Verwaltung				
001.001.001.Rat, Ausschüsse und Fraktionen	-412.642,25	-463.656,00	-442.012,76	21.643,24
001.002.001.Büro des Verwaltungsvorstandes	-541.725,73	-603.715,00	-572.790,84	30.924,16
001.002.003.Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)	-232.122,50		1.186,19	1.186,19
001.002.003.Fördermittelmanagement	-92.545,52	-107.386,00	-112.743,79	-5.357,79
001.003.001.Gleichstellung	-65.844,05	-76.535,00	-72.532,23	4.002,77
001.004.001.Personalrat	-110.666,17	-155.585,00	-141.824,92	13.760,08
001.005.001.Rechnungsprüfung	-344.733,56	-401.722,00	-380.305,55	21.416,45
001.005.002.Controlling	-55.625,07	-65.623,00	-52.803,47	12.819,53
001.006.001.Organisation	-284.056,10	-387.275,00	-315.222,58	72.052,42
001.006.003.Prozessoptimierung und Wahlen		-246.977,00	-231.380,27	15.596,73
001.006.005.Städtische Betriebe Lemgo	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00
001.008.001.Personalverwaltung	-319.668,41	-344.407,00	-336.605,10	7.801,90
001.008.005.Personalgestellung u. zentral geführtes Personal	95.706,63	-621.720,00	-749.235,31	-127.515,31
001.009.001.Finanzverwaltung	-417.381,16	-411.632,00	-365.374,58	46.257,42
001.009.006.Finanzbuchhaltung	-619.546,30	-759.208,00	-690.831,90	68.376,10
001.009.008.Abgaben	-359.261,25	-356.937,00	-318.292,97	38.644,03
001.010.001.Informationstechnik	130.114,45	8.261,00	151.626,31	143.365,31
001.011.001.Rechtsangelegenheiten	-525.590,55	-569.793,00	-465.684,97	104.108,03
001.013.010.Gebäudewirtschaft	-3.536,21	45.652,00	39.677,21	-5.974,79
001 Innere Verwaltung Summe	-4.409.123,75	-5.768.258,00	-5.305.151,53	463.106,47
002 Sicherheit und Ordnung				
002.001.001.Recht, Sicherheit und Ordnung	-182.313,66	-243.310,00	-209.295,95	34.014,05
002.002.006.Märkte	4.119,13	-9.404,00	-4.129,23	5.274,77
002.002.007.Jahrmärkte GbA	-936,72	3.058,00	-9.850,67	-12.908,67
002.007.001.Verkehrsangelegenheiten	136.081,42	33.771,00	180.485,33	146.714,33
002.010.001.Einwohnerangelegenheiten	-367.142,53	-395.827,00	-398.363,79	-2.536,79
002.011.001.Standesamt	-122.694,01	-151.775,00	-134.317,54	17.457,46
002.015.001.Brand- und Zivilschutz	-1.063.870,95	-1.129.280,00	-1.157.423,19	-28.143,19
002 Sicherheit und Ordnung Summe	-1.596.757,32	-1.892.767,00	-1.732.895,04	159.871,96
003 Schulträgeraufgaben				
003.001.001.Allgemeine Schulverwaltung	-402.590,19	-565.137,00	-420.691,78	144.445,22
003.001.011.Grundschulen	-2.010.109,85	-2.232.958,00	-1.946.547,89	286.410,11
003.001.041.Hauptschulen	-927.620,44	-1.018.565,00	-914.122,55	104.442,45
003.001.051.Realschule	-858.674,70	-878.566,00	-849.354,43	29.211,57
003.001.061.Gymnasien	-2.359.635,34	-2.365.418,00	-2.341.650,79	23.767,21
003.001.071.Anne-Frank-Schule	-268.606,30	-301.918,00	-260.138,87	41.779,13
003.001.081.Sport- und Mehrzweckhallen	46.942,71	0,00	45.880,24	45.880,24
003 Schulträgeraufgaben Summe	-6.780.294,11	-7.362.562,00	-6.686.626,07	675.935,93
004 Kultur und Wissenschaft				
004.001.001.Kultur und Heimatpflege	-446.319,48	-437.138,00	-419.092,15	18.045,85
004.003.001.Galerie Haus Eichenmüller	-188.991,32	-61.161,00	-61.239,61	-78,61
004.004.001.Volkshochschule	-175.519,23	-191.723,00	-214.875,52	-23.152,52
004.005.001.Musikschule	-188.455,75	-196.736,00	-193.159,78	3.576,22
004.006.001.Stadtbücherei	-432.541,43	-414.313,00	-339.299,74	75.013,26
004.007.001.Museen	-551.921,22	-578.186,00	-564.151,38	14.034,62
004.008.001.Stadtarchiv	-236.992,41	-214.008,00	-199.656,04	14.351,96
004 Kultur und Wissenschaft Summe	-2.220.740,84	-2.093.265,00	-1.991.474,22	101.790,78
005 Soziale Leistungen				
005.003.001.Soziales	-430.219,64	-456.689,00	-427.527,65	29.161,35
005.003.009.Hilfen nach AsylBLG	-544.697,68	-665.516,00	-626.093,96	39.422,04
005 Soziale Leistungen Summe	-974.917,32	-1.122.205,00	-1.053.621,61	68.583,39
006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
006.001.011.Städtische Kindergärten	-1.372.848,70	-1.560.682,00	-1.414.124,78	146.557,22
006.001.030.Kindergärten freier Träger	-2.851.468,07	-3.015.338,00	-2.630.386,76	384.951,24
006.002.001.Kinder- und Jugendarbeit	-603.850,97	-599.264,00	-570.354,31	28.909,69
006.002.002.Kinderspielplätze	-390.593,28	-316.696,00	-341.412,40	-24.716,40
006.003.001.Hilfe für junge Menschen u.ihre Familien	-3.718.012,10	-4.122.195,00	-3.659.133,43	463.061,57
006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Summe	-8.936.773,12	-9.614.175,00	-8.615.411,68	998.763,32

Bezeichnung	Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Abweichung Plan - Ist
008 Sportförderung				
008.001.001.Sport	-1.232.625,46	-1.217.278,00	-1.149.510,12	67.767,88
008 Sportförderung Summe	-1.232.625,46	-1.217.278,00	-1.149.510,12	67.767,88
009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				
009.001.001.Stadtplanung	-543.837,30	-617.708,00	-423.480,45	194.227,55
009 Räumliche Planung u. Entwicklung Summe	-543.837,30	-617.708,00	-423.480,45	194.227,55
010 Bauen und Wohnen				
010.001.001.Bauaufsicht	-169.469,19	-322.191,00	-245.447,55	76.743,45
010.003.001.Denkmalerschutz und -pflege	-157.776,68	-291.377,00	-178.061,22	113.315,78
010.005.001.Wohnraumangelegenheiten	-236.847,70	-264.542,00	-251.238,94	13.303,06
010.008.003.Einrichtungen für Wohnungslose	-32.410,00	-30.483,00	-40.357,05	-9.874,05
010 Bauen und Wohnen Summe	-596.503,57	-908.593,00	-715.104,76	193.488,24
011 Ver- und Entsorgung				
011.002.001.Abfallwirtschaft	0,50	-36,00	0,39	36,39
011.002.002.BgA Duales System Deutschland	928,20	773,00	599,89	-173,11
011.003.001.Abwasserbeseitigung	818,67			0,00
011.003.002.Stadtentwässerung Lemgo	-2.134,60	26.080,00	-4.617,15	-30.697,15
011 Ver- und Entsorgung Summe	-387,23	26.817,00	-4.016,87	-30.833,87
012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
012.001.002.SEL, Öffl. Verkehrsflächen	-7.492.347,40	-7.851.545,00	-7.862.818,67	-11.273,67
012.003.001.Verkehrsplanung	-101.481,00	-120.847,00	-87.016,04	33.830,96
012.004.001.Öffentl. Personennahverkehr	-1.446,83	-16.035,00	9.317,94	25.352,94
012.005.001.Straßenreinigung	0,00	0,00		0,00
012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Summe	-7.595.275,23	-7.988.427,00	-7.940.516,77	47.910,23
013 Natur- und Landschaftspflege				
013.001.001.Parkanlagen, Naherholung u. Naturschutz, Sitzs	-501.345,60	-475.580,00	-494.138,19	-18.558,19
013.004.002.SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlasten-bedingten Gefahren	-451.460,81	-396.494,00	-396.962,24	-468,24
013.006.001.Friedhöfe	-92.189,01	-90.727,00	-91.792,17	-1.065,17
013 Natur- und Landschaftspflege Summe	-1.044.995,42	-962.801,00	-982.892,60	-20.091,60
014 Umweltschutz				
014.006.001.Schutz vor altlastenbed. Gefahren	0,00	0,00	0,00	0,00
014 Umweltschutz Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
015 Wirtschaftsförderung und Tourismus				
015.001.001.Wirtschaftsförderung	-167.279,82	-192.920,00	-169.127,43	23.792,57
015.002.001.Stadtmarketing	-241.021,06	-242.978,00	-236.908,71	6.069,29
015.004.003.Beteiligungsverwaltung	6.672.839,65	6.115.463,00	7.120.711,02	1.005.248,02
015 Wirtschaftsförderung und Tourismus Summe	6.264.538,77	5.679.565,00	6.714.674,88	1.035.109,88
016 Allgemeine Finanzwirtschaft				
016.001.001.Steuern	43.881.171,37	44.921.000,00	41.232.313,38	-3.688.686,62
016.002.001.Allgemeine Zuweisungen	-14.116.346,94	-17.973.067,00	-16.676.085,75	1.296.981,25
016.003.001.Sonstige allgemeine Finanzwirtsch.	131.946,92	146.592,00	144.378,81	-2.213,19
016.003.002.Pensionsfonds	474.518,68	100.500,00	-16.745,70	-117.245,70
016.004.001.Kreditwirtschaft	-501.730,35	-861.600,00	-455.515,09	406.084,91
016 Allgemeine Finanzwirtschaft Summe	29.869.559,68	26.333.425,00	24.228.345,65	-2.105.079,35
Gesamtergebnis	201.867,78	-7.508.232,00	-5.657.681,19	1.850.550,81



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.265,46	0,00	53.539,00	53.539,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.522,70	3.875,00	3.721,55	-153,45
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.204,86	41.640,00	28.384,21	-13.255,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712.824,21	1.560.791,00	1.710.060,46	149.269,46
+ Sonstige ordentliche Erträge	161.314,78	85.400,00	282.252,81	196.852,81
= Ordentliche Erträge	1.955.132,01	1.691.706,00	2.077.958,03	386.252,03
- Personalaufwendungen	4.084.002,20	4.178.498,00	4.009.799,25	-168.698,75
- Versorgungsaufwendungen	362.965,34	1.200.000,00	1.327.573,54	127.573,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.035.657,36	1.078.879,00	1.057.293,46	-21.585,54
- Bilanzielle Abschreibungen	58.785,20	58.011,00	61.586,04	3.575,04
- Transferaufwendungen	12.024,03	9.678,00	15.903,74	6.225,74
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.407.585,63	1.542.335,00	1.518.390,53	-23.944,47
= Ordentliche Aufwendungen	6.961.019,76	8.067.401,00	7.990.546,56	-76.854,44
= Ordentliches Ergebnis	-5.005.887,75	-6.375.695,00	-5.912.588,53	463.106,47
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.019.730,00	1.022.700,00	1.022.700,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	422.966,00	415.263,00	415.263,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	596.764,00	607.437,00	607.437,00	0,00
= Jahresergebnis	-4.409.123,75	-5.768.258,00	-5.305.151,53	463.106,47

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.363,86	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.244,60	3.875,00	3.953,45	78,45
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.898,94	41.640,00	27.740,11	-13.899,89
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.647.267,76	1.560.791,00	1.705.506,01	144.715,01
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.452.427,51	1.187.400,00	1.141.679,38	-45.720,62
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.129.202,67	2.793.706,00	2.878.878,95	85.172,95
- Personalauszahlungen	3.595.639,77	3.866.683,80	3.598.047,83	-268.635,97
- Versorgungsauszahlungen	1.472.157,59	1.610.000,00	1.544.969,66	-65.030,34
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.013.633,57	1.160.017,05	1.082.232,80	-77.784,25
- Transferauszahlungen	14.435,72	9.678,00	11.562,18	1.884,18
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.291.990,72	2.733.510,02	2.708.525,73	-24.984,29
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.387.857,37	9.379.888,87	8.945.338,20	-434.550,67
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.258.654,70	-6.586.182,87	-6.066.459,25	519.723,62
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	17.692,60	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	275,00	0,00	1.180,00	1.180,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.967,60	0,00	1.180,00	1.180,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	66.840,49	51.214,04	50.047,72	-1.166,32
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.840,49	51.214,04	50.047,72	-1.166,32



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-48.872,89	-51.214,04	-48.867,72	2.346,32
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-5.307.527,59	-6.637.396,91	-6.115.326,97	522.069,94

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	---------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 08000002 AV über 410 EUR, Informationstechnik

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	65,04	51	49,85	-0,74
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65,04	51	49,85	-0,74
Saldo A 08000002	-65,04	-51	-49,85	0,74

A 12000010 Bibliotheksoftware auf Datronic

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	15,89	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15,89	0	0,00	0,00
Saldo A 12000010	15,89	0	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1,80	0	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,28	0	1,18	1,18
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,08	0	1,18	1,18
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1,80	1	0,19	-0,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,80	1	0,19	-0,43
Weitere Investitionstätigkeit	0,28	-1	0,99	1,61
= Saldo der Investitionstätigkeit	-48,87	-51	-48,87	2,35

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	70,11	67,75	67,70	-0,05



Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.359,47	69.606,00	106.631,34	37.025,34
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	823.609,65	694.000,00	793.737,23	99.737,23
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.596,29	60.500,00	63.235,00	2.735,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.429,62	50.600,00	59.048,20	8.448,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	203.345,14	195.000,00	239.559,64	44.559,64
= Ordentliche Erträge	1.237.340,17	1.069.706,00	1.262.211,41	192.505,41
- Personalaufwendungen	1.267.053,12	1.340.621,00	1.312.940,92	-27.680,08
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	561.319,86	543.036,00	621.288,62	78.252,62
- Bilanzielle Abschreibungen	209.755,53	244.987,00	228.049,04	-16.937,96
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	642.292,98	687.560,00	686.558,87	-1.001,13
= Ordentliche Aufwendungen	2.680.421,49	2.816.204,00	2.848.837,45	32.633,45
= Ordentliches Ergebnis	-1.443.081,32	-1.746.498,00	-1.586.626,04	159.871,96
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.964,00	8.964,00	8.964,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162.640,00	155.233,00	155.233,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-153.676,00	-146.269,00	-146.269,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.596.757,32	-1.892.767,00	-1.732.895,04	159.871,96

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.103,33	3.000,00	5.563,34	2.563,34
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	803.673,21	704.000,00	794.162,24	90.162,24
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.006,85	60.500,00	62.825,49	2.325,49
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	52.584,65	50.600,00	59.265,22	8.665,22
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	218.819,64	210.070,00	250.838,70	40.768,70
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.148.187,68	1.028.170,00	1.172.654,99	144.484,99
- Personalauszahlungen	1.142.380,39	1.182.770,00	1.149.300,81	-33.469,19
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	568.824,45	565.515,34	603.455,63	37.940,29
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	628.889,51	726.678,81	671.365,10	-55.313,71
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.340.094,35	2.474.964,15	2.424.121,54	-50.842,61
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.191.906,67	-1.446.794,15	-1.251.466,55	195.327,60
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	90.777,47	91.000,00	90.512,56	-487,44
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.000,00	0,00	800,00	800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.777,47	91.000,00	91.312,56	312,56
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	8.442,04	-6.557,96
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	167.303,02	561.037,22	94.955,64	-466.081,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	167.303,02	576.037,22	103.397,68	-472.639,54
= Saldo der Investitionstätigkeit	-73.525,55	-485.037,22	-12.085,12	472.952,10
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.265.432,22	-1.931.831,37	-1.263.551,67	668.279,70

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich
-------------------------------	----------	---------------	--------------	-----------



Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

	2012	bener Ansatz 2013	2013	Ansatz / Ist
--	------	----------------------	------	--------------

A 08000004 AV über 410 EUR, Brand- und Zivilschutz

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	162,52	538	81,15	-456,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162,52	538	81,15	-456,94
Saldo A 08000004	-162,52	-538	-81,15	456,94

A 09000002 Herstellung von Löschwassereinrichtungen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15	8,44	-6,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15	8,44	-6,56
Saldo A 09000002	0,00	-15	-8,44	6,56

A 13002007 Beschaffung von bewegl. Vermögen über 410 EURO,

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2	0,00	-1,50
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2	0,00	-1,50
Saldo A 13002007	0,00	-2	0,00	1,50

A 13330001 Beschaffung Wasseranlage Regenstorplatz

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	15	1,43	-13,57
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15	1,43	-13,57
Saldo A 13330001	0,00	-15	-1,43	13,57

A 13330002 Beschaffung Wasseranlage Regenstorplatz

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	6,79	6,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	6,79	6,79
Saldo A 13330002	0,00	0	-6,79	-6,79

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	90,78	91	90,51	-0,49
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	3,00	0	0,80	0,80
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93,78	91	91,31	0,31
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4,79	6	5,59	-0,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,79	6	5,59	-0,85
Weitere Investitionstätigkeit	88,99	85	85,72	1,17
= Saldo der Investitionstätigkeit	-73,53	-485	-12,09	472,95

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	23,54	24,53	24,53	0,00



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	888.393,42	915.418,00	956.461,75	41.043,75
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	218.250,45	180.250,00	250.106,95	69.856,95
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.706,40	9.000,00	6.977,11	-2.022,89
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.180,80	14.400,00	17.529,00	3.129,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.569,58	6.551,00	8.550,09	1.999,09
= Ordentliche Erträge	1.141.100,65	1.125.619,00	1.239.624,90	114.005,90
- Personalaufwendungen	855.716,39	905.039,00	817.617,64	-87.421,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.866.789,57	2.156.193,00	1.867.995,29	-288.197,71
- Bilanzielle Abschreibungen	187.641,79	188.140,00	193.217,32	5.077,32
- Transferaufwendungen	947.000,00	947.000,00	973.880,00	26.880,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.566.015,01	4.806.091,00	4.587.822,72	-218.268,28
= Ordentliche Aufwendungen	8.423.162,76	9.002.463,00	8.440.532,97	-561.930,03
= Ordentliches Ergebnis	-7.282.062,11	-7.876.844,00	-7.200.908,07	675.935,93
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.067.379,00	1.097.691,00	1.097.691,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	565.611,00	583.409,00	583.409,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	501.768,00	514.282,00	514.282,00	0,00
= Jahresergebnis	-6.780.294,11	-7.362.562,00	-6.686.626,07	675.935,93

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	811.248,26	850.135,00	867.464,75	17.329,75
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.270,17	180.250,00	245.274,78	65.024,78
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.722,02	9.000,00	6.977,11	-2.022,89
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.427,80	14.400,00	18.877,20	4.477,20
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	875,92	650,00	341,05	-308,95
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.056.544,17	1.054.435,00	1.138.934,89	84.499,89
- Personalauszahlungen	763.856,52	847.010,00	762.700,85	-84.309,15
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.877.701,72	2.181.795,82	1.883.639,35	-298.156,47
- Transferauszahlungen	947.000,00	947.000,00	973.880,00	26.880,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.557.223,56	4.809.772,00	4.591.125,93	-218.646,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.145.781,80	8.785.577,82	8.211.346,13	-574.231,69
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.089.237,63	-7.731.142,82	-7.072.411,24	658.731,58
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	50,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	114.829,02	122.765,00	117.596,59	-5.168,41
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.829,02	122.765,00	117.596,59	-5.168,41
= Saldo der Investitionstätigkeit	-114.779,02	-122.765,00	-117.596,59	5.168,41
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-7.204.016,65	-7.853.907,82	-7.190.007,83	663.899,99

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich
-------------------------------	----------	---------------	--------------	-----------



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

	2012	bener Ansatz 2013	2013	Ansatz / Ist
--	------	----------------------	------	--------------

A 08000006 AV über 410 EUR, Schulverwaltung

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	56,47	45	55,15	10,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56,47	45	55,15	10,15
Saldo A 08000006	-56,47	-45	-55,15	-10,15

A 08000021 Ausstattung der Schulen mit neuen Medien

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	34,89	35	33,30	-1,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34,89	35	33,30	-1,70
Saldo A 08000021	-34,89	-35	-33,30	1,70

A 11003001 Ersatzbesch. Offener Ganzttag

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4,17	6	0,00	-6,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,17	6	0,00	-6,00
Saldo A 11003001	-4,17	-6	0,00	6,00

A 13003001 Umbau / Möblierung Verwaltungstrakt MWG

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	20	7,94	-12,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20	7,94	-12,06
Saldo A 13003001	0,00	-20	-7,94	12,06

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,05	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,05	0	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	19,29	17	21,20	4,44
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19,29	17	21,20	4,44
Weitere Investitionstätigkeit	-19,24	-17	-21,20	-4,44
= Saldo der Investitionstätigkeit	-114,78	-123	-117,60	5,17

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	11,95	11,92	11,92	0,00
Stellen GS insgesamt	Anz.	4,900	4,970	4,970	0,000



Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.757,89	300.054,00	329.182,89	29.128,89
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	556.007,30	550.400,00	545.763,59	-4.636,41
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.147,56	7.801,00	14.295,85	6.494,85
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.943,03	197.145,00	171.842,84	-25.302,16
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.669,11	4.150,00	4.959,10	809,10
= Ordentliche Erträge	1.083.524,89	1.059.550,00	1.066.044,27	6.494,27
- Personalaufwendungen	1.488.568,62	1.517.904,00	1.423.166,04	-94.737,96
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	584.936,79	538.636,00	585.262,81	46.626,81
- Bilanzielle Abschreibungen	70.464,92	70.467,00	63.378,29	-7.088,71
- Transferaufwendungen	358.231,30	227.105,00	221.200,30	-5.904,70
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	737.497,70	725.411,00	712.880,50	-12.530,50
= Ordentliche Aufwendungen	3.239.699,33	3.079.523,00	3.005.887,94	-73.635,06
= Ordentliches Ergebnis	-2.156.174,44	-2.019.973,00	-1.939.843,67	80.129,33
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.795,60	40.000,00	60.057,45	20.057,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.362,00	113.292,00	111.688,00	-1.604,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-64.566,40	-73.292,00	-51.630,55	21.661,45
= Jahresergebnis	-2.220.740,84	-2.093.265,00	-1.991.474,22	101.790,78

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.587,59	291.182,00	334.331,54	43.149,54
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.431,63	550.400,00	545.651,82	-4.748,18
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.192,11	7.801,00	13.615,05	5.814,05
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.614,80	197.145,00	145.478,82	-51.666,18
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	5.265,75	4.150,00	4.493,02	343,02
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	986.091,88	1.050.678,00	1.043.570,25	-7.107,75
- Personalauszahlungen	1.388.287,97	1.474.312,52	1.380.807,49	-93.505,03
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	565.459,76	576.081,02	587.220,10	11.139,08
- Transferauszahlungen	233.081,60	227.348,00	221.443,30	-5.904,70
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	735.635,77	731.204,30	701.952,66	-29.251,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.922.465,10	3.008.945,84	2.891.423,55	-117.522,29
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.936.373,22	-1.958.267,84	-1.847.853,30	110.414,54
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	840,00	550,00	0,00	-550,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.952,72	0,00	1.948,56	1.948,56
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.792,72	550,00	1.948,56	1.398,56
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	1.534,23	850,00	0,00	-850,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.190,28	16.195,80	10.004,09	-6.191,71
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.724,51	17.045,80	10.004,09	-7.041,71



Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	19.068,21	-16.495,80	-8.055,53	8.440,27
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.917.305,01	-1.974.763,64	-1.855.908,83	118.854,81

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	---------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 08000010 AV über 410 EUR, HxbgmHaus, Ausstattungsgegenstände

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2	1,83	-0,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2	1,83	-0,30
Saldo A 08000010	0,00	-2	-1,83	0,30

A 08000018 AV über 410 EUR, Musikschule

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2	3,23	0,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2	3,23	0,99
Saldo A 08000018	0,00	-2	-3,23	-0,99

A 08000019 AV über 410 EUR, VHS

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	3	1,90	-0,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3	1,90	-0,60
Saldo A 08000019	0,00	-3	-1,90	0,60

A 09640001 Stolpersteine

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,84	1	0,00	-0,55
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,84	1	0,00	-0,55
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	1,53	1	0,00	-0,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,53	1	0,00	-0,85
Saldo A 09640001	-0,69	0	0,00	0,30

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	23,95	0	1,95	1,95
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23,95	0	1,95	1,95
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4,19	9	3,05	-6,28
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,19	9	3,05	-6,28
Weitere Investitionstätigkeit	19,76	-9	-1,10	8,23
= Saldo der Investitionstätigkeit	19,07	-16	-8,06	8,44

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	17,85	18,85	18,85	0,00



Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.600,00	250,00	10.635,00	10.385,00
+ Sonstige Transfererträge	15.040,00	4.000,00	23.980,16	19.980,16
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.261,27	94.000,00	106.715,27	12.715,27
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.062,09	120.000,00	188.289,56	68.289,56
= Ordentliche Erträge	265.963,36	218.250,00	329.619,99	111.369,99
- Personalaufwendungen	370.115,95	399.585,00	375.247,61	-24.337,39
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.744,80	24.876,00	12.326,14	-12.549,86
- Bilanzielle Abschreibungen	3.134,63	2.650,00	10.649,01	7.999,01
- Transferaufwendungen	584.438,45	624.643,00	678.148,81	53.505,81
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.887,25	219.666,00	217.777,58	-1.888,42
= Ordentliche Aufwendungen	1.173.321,08	1.271.420,00	1.294.149,15	22.729,15
= Ordentliches Ergebnis	-907.357,72	-1.053.170,00	-964.529,16	88.640,84
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.559,60	69.035,00	89.092,45	20.057,45
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-67.559,60	-69.035,00	-89.092,45	-20.057,45
= Jahresergebnis	-974.917,32	-1.122.205,00	-1.053.621,61	68.583,39

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.600,00	250,00	0,00	-250,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	14.415,56	4.000,00	24.819,09	20.819,09
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.151,98	5.000,00	6.205,24	1.205,24
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	147.062,09	120.000,00	188.289,56	68.289,56
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.229,63	129.250,00	219.313,89	90.063,89
- Personalauszahlungen	343.777,11	364.723,00	345.845,44	-18.877,56
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.956,92	25.567,02	12.332,85	-13.234,17
- Transferauszahlungen	480.087,27	534.643,00	617.355,86	82.712,86
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	200.465,00	220.610,56	217.138,15	-3.472,41
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.038.286,30	1.145.543,58	1.192.672,30	47.128,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-864.056,67	-1.016.293,58	-973.358,41	42.935,17
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.134,63	2.630,00	10.649,01	8.019,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.134,63	2.630,00	10.649,01	8.019,01
= Saldo der Investitionstätigkeit	-3.134,63	-2.630,00	-10.649,01	-8.019,01
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-867.191,30	-1.018.923,58	-984.007,42	34.916,16

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	---------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

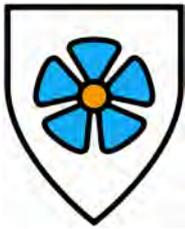
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3,13	3	10,65	8,02
--	------	---	-------	------



Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,13	3	10,65	8,02
Weitere Investitionstätigkeit	-3,13	-3	-10,65	-8,02
= Saldo der Investitionstätigkeit	-3,13	-3	-10,65	-8,02

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	6,21	6,06	6,06	0,00



Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.463.371,02	4.657.592,00	4.883.535,54	225.943,54
+ Sonstige Transfererträge	776.522,11	490.000,00	717.293,52	227.293,52
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.153.122,02	1.181.100,00	1.287.902,75	106.802,75
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.441,83	60.000,00	62.741,32	2.741,32
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	970.861,60	1.327.714,00	1.090.688,37	-237.025,63
+ Sonstige ordentliche Erträge	57.559,16	1.579,00	351.463,86	349.884,86
= Ordentliche Erträge	7.483.877,74	7.717.985,00	8.393.625,36	675.640,36
- Personalaufwendungen	3.141.433,94	3.337.422,00	3.270.036,28	-67.385,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	994.491,27	1.147.906,00	966.375,44	-181.530,56
- Bilanzielle Abschreibungen	147.587,38	131.806,00	126.877,81	-4.928,19
- Transferaufwendungen	11.353.821,85	11.922.100,00	11.861.771,49	-60.328,51
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	706.392,42	716.355,00	705.801,02	-10.553,98
= Ordentliche Aufwendungen	16.343.726,86	17.255.589,00	16.930.862,04	-324.726,96
= Ordentliches Ergebnis	-8.859.849,12	-9.537.604,00	-8.537.236,68	1.000.367,32
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.304,00	3.500,00	1.896,00	-1.604,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.228,00	80.071,00	80.071,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-76.924,00	-76.571,00	-78.175,00	-1.604,00
= Jahresergebnis	-8.936.773,12	-9.614.175,00	-8.615.411,68	998.763,32

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.504.007,03	4.642.644,00	4.878.258,54	235.614,54
+ Sonstige Transfereinzahlungen	607.267,67	490.000,00	703.730,97	213.730,97
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.198.532,40	1.181.100,00	1.276.262,37	95.162,37
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.369,69	60.000,00	62.447,31	2.447,31
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.048.187,12	1.318.000,00	953.556,99	-364.443,01
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.787,70	50,00	41,77	-8,23
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.421.151,61	7.691.794,00	7.874.297,95	182.503,95
- Personalauszahlungen	2.965.030,37	3.230.572,05	3.139.082,31	-91.489,74
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.103.584,53	1.285.004,96	958.528,76	-326.476,20
- Transferauszahlungen	10.932.498,20	12.278.119,84	12.121.760,58	-156.359,26
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	669.034,29	724.392,51	683.274,10	-41.118,41
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.670.147,39	17.518.089,36	16.902.645,75	-615.443,61
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.248.995,78	-9.826.295,36	-9.028.347,80	797.947,56
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.811,50	400,00	1.895,00	1.495,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.725,00	0,00	3.572,99	3.572,99
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.536,50	400,00	5.467,99	5.067,99
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.972,08	20.000,00	27.880,58	7.880,58
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.437,82	25.800,00	16.410,83	-9.389,17
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.409,90	45.800,00	44.291,41	-1.508,59



Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-5.873,40	-45.400,00	-38.823,42	6.576,58
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-8.254.869,18	-9.871.695,36	-9.067.171,22	804.524,14

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	---------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 08000024 für Kinderspielplätze

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,97	20	27,88	7,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,97	20	27,88	7,88
Saldo A 08000024	-3,97	-20	-27,88	-7,88

A 08000051 Kindergarten Brake

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10,19	12	11,39	-0,61
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10,19	12	11,39	-0,61
Saldo A 08000051	-10,19	-12	-11,39	0,61

A 09000003 Kinderspielplätze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	6	0,00	-6,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6	0,00	-6,00
Saldo A 09000003	0,00	-6	0,00	6,00

A 11006001 Zuwendungen für Investitionen in Kindergärten von übrigem Bereich

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1,81	0	1,90	1,50
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,81	0	1,90	1,50
Saldo A 11006001	1,81	0	1,90	1,50

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	12,73	0	3,57	3,57
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12,73	0	3,57	3,57
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6,24	8	5,02	-2,78
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6,24	8	5,02	-2,78
Weitere Investitionstätigkeit	6,48	-8	-1,45	6,35
= Saldo der Investitionstätigkeit	-5,87	-45	-38,82	6,58

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	61,776	62,000	62,000	0,000



Produktbereich: 008 Sportförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.342,00	128.272,00	127.602,00	-670,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.592,12	30.000,00	30.466,00	466,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.080,77	8.905,00	9.107,81	202,81
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.764,90	15.820,00	0,00	-15.820,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.331,25	1.700,00	22.310,17	20.610,17
= Ordentliche Erträge	173.111,04	184.697,00	189.485,98	4.788,98
- Personalaufwendungen	64.759,68	84.123,00	41.157,20	-42.965,80
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.302,80	215.927,00	192.699,45	-23.227,55
- Bilanzielle Abschreibungen	142.857,36	144.254,00	141.736,00	-2.518,00
- Transferaufwendungen	230.505,84	149.780,00	145.882,36	-3.897,64
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	186.534,82	193.974,00	203.604,09	9.630,09
= Ordentliche Aufwendungen	807.960,50	788.058,00	725.079,10	-62.978,90
= Ordentliches Ergebnis	-634.849,46	-603.361,00	-535.593,12	67.767,88
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	597.776,00	613.917,00	613.917,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-597.776,00	-613.917,00	-613.917,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.232.625,46	-1.217.278,00	-1.149.510,12	67.767,88

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.682,00	0,00	-112.012,00	-112.012,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.672,12	30.000,00	29.304,45	-695,55
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.080,77	8.905,00	8.974,57	69,57
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.709,60	5.820,00	3.115,68	-2.704,32
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.331,25	1.700,00	1.650,00	-50,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.475,74	46.425,00	-68.967,30	-115.392,30
- Personalauszahlungen	41.414,98	56.517,00	33.338,21	-23.178,79
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	391.958,26	220.515,61	208.628,07	-11.887,54
- Transferauszahlungen	115.245,00	148.788,31	154.737,41	5.949,10
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	191.267,48	194.101,99	203.591,00	9.489,01
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	739.885,72	619.922,91	600.294,69	-19.628,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-586.409,98	-573.497,91	-669.261,99	-95.764,08
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	112.682,00	224.024,00	111.342,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	112.682,00	224.024,00	111.342,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	23.623,78	7.800,00	0,00	-7.800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.623,78	7.800,00	0,00	-7.800,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-23.623,78	104.882,00	224.024,00	119.142,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-610.033,76	-468.615,91	-445.237,99	23.377,92

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
-------------------------------	----------	-------------------------------	--------------	-----------



Produktbereich: 008 Sportförderung

	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
--	------	------	------	--------------

A 0800034 AV über 410 EUR, Sport

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	22,26	5	0,00	-5,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22,26	5	0,00	-5,00
Saldo A 0800034	-22,26	-5	0,00	5,00

A 09113002 Sportpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	113	224,02	111,34
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	113	224,02	111,34
Saldo A 09113002	0,00	113	224,02	111,34

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1,37	3	0,00	-2,80
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,37	3	0,00	-2,80
Weitere Investitionstätigkeit	-1,37	-3	0,00	2,80
= Saldo der Investitionstätigkeit	-23,62	105	224,02	119,14

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,10	1,10	1,10	0,00



Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.000,00	91.000,00	11.429,00	-79.571,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.703,75	4.000,00	8.819,85	4.819,85
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	774,64	1.000,00	523,10	-476,90
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.122,38	30.000,00	15.588,74	-14.411,26
+ Sonstige ordentliche Erträge	169,00	50,00	137,00	87,00
= Ordentliche Erträge	69.769,77	126.050,00	36.497,69	-89.552,31
- Personalaufwendungen	287.841,96	349.597,00	336.660,43	-12.936,57
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.156,23	45.815,00	20.545,98	-25.269,02
- Bilanzielle Abschreibungen	0,80	800,00	399,00	-401,00
- Transferaufwendungen	131.667,52	120.000,00	0,00	-120.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.739,56	204.405,00	80.231,73	-124.173,27
= Ordentliche Aufwendungen	592.406,07	720.617,00	437.837,14	-282.779,86
= Ordentliches Ergebnis	-522.636,30	-594.567,00	-401.339,45	193.227,55
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Finanzergebnis	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-522.636,30	-595.567,00	-401.339,45	194.227,55
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.201,00	22.141,00	22.141,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.201,00	-22.141,00	-22.141,00	0,00
= Jahresergebnis	-543.837,30	-617.708,00	-423.480,45	194.227,55

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.000,00	91.000,00	37.030,00	-53.970,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.608,55	4.000,00	9.038,85	5.038,85
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	781,40	1.000,00	104,00	-896,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.122,28	30.000,00	15.069,74	-14.930,26
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	129,00	50,00	80,00	30,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.641,23	126.050,00	61.322,59	-64.727,41
- Personalauszahlungen	258.456,60	309.792,00	310.028,11	236,11
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.955,90	63.015,33	37.255,24	-25.760,09
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Transferauszahlungen	223.704,70	714.842,15	344.842,15	-370.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	70.828,53	273.070,60	146.692,47	-126.378,13
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	573.945,73	1.361.720,08	838.817,97	-522.902,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-531.304,50	-1.235.670,08	-777.495,38	458.174,70
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	7.000,00	573.000,00	323.000,00	-250.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000,00	573.000,00	323.000,00	-250.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.762,07	19.822,73	19.822,73	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	800,00	399,00	-401,00



Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.762,07	20.622,73	20.221,73	-401,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-18.762,07	552.377,27	302.778,27	-249.599,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-550.066,57	-683.292,81	-474.717,11	208.575,70

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	---------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 08000072 Sanierungsmaßnahme Lüttfeld/Liebigstraße, Umfeld Schulen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25,76	10	9,82	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25,76	10	9,82	0,00
Saldo A 08000072	-25,76	-10	-9,82	0,00

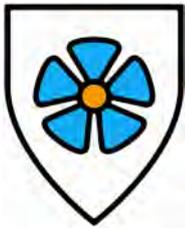
A 10009002 Anbindung Schulen und Kita an hist. Stadtkern

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	7,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7,00	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10	10,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10	10,00	0,00
Saldo A 10009002	7,00	-10	-10,00	0,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	573	323,00	-250,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	573	323,00	-250,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1	0,40	-0,40
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1	0,40	-0,40
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	572	322,60	-249,60
= Saldo der Investitionstätigkeit	-18,76	552	302,78	-249,60

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,570	5,070	5,070	0,000



Produktbereich: 010 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	720.300,00	120.739,00	-599.561,00
+ Sonstige Transfererträge	6.000,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.887,92	297.100,00	324.202,43	27.102,43
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.607,06	43.300,00	4.479,80	-38.820,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.639,40	3.600,00	3.150,81	-449,19
= Ordentliche Erträge	392.134,38	1.072.300,00	452.572,04	-619.727,96
- Personalaufwendungen	780.626,46	853.866,00	799.342,89	-54.523,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.384,44	61.720,00	6.159,74	-55.560,26
- Bilanzielle Abschreibungen	448,50	400,00	339,05	-60,95
- Transferaufwendungen	47.338,99	895.000,00	190.499,80	-704.500,20
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.295,65	102.309,00	103.322,86	1.013,86
= Ordentliche Aufwendungen	927.094,04	1.913.295,00	1.099.664,34	-813.630,66
= Ordentliches Ergebnis	-534.959,66	-840.995,00	-647.092,30	193.902,70
+ Finanzerträge	1.139,09	1.122,00	707,54	-414,46
= Finanzergebnis	1.139,09	1.122,00	707,54	-414,46
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-533.820,57	-839.873,00	-646.384,76	193.488,24
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.683,00	68.720,00	68.720,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-62.683,00	-68.720,00	-68.720,00	0,00
= Jahresergebnis	-596.503,57	-908.593,00	-715.104,76	193.488,24

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.500,00	720.300,00	287.000,00	-433.300,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.000,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	354.332,94	297.100,00	295.907,48	-1.192,52
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.013,38	43.300,00	4.479,80	-38.820,20
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	3.805,40	3.600,00	3.622,85	22,85
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.139,09	1.122,00	707,54	-414,46
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364.790,81	1.073.422,00	591.717,67	-481.704,33
- Personalauszahlungen	718.738,07	762.741,00	713.996,24	-48.744,76
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.922,37	62.046,70	6.336,10	-55.710,60
- Transferauszahlungen	79.241,11	896.713,52	162.978,16	-733.735,36
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	91.462,06	103.650,07	103.062,48	-587,59
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	894.363,61	1.825.151,29	986.372,98	-838.778,31
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-529.572,80	-751.729,29	-394.655,31	357.073,98
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	1.533,00	0,00	3.221,00	3.221,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.533,00	0,00	3.221,00	3.221,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	448,50	400,00	339,05	-60,95
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	448,50	400,00	339,05	-60,95



Produktbereich: 010 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	1.084,50	-400,00	2.881,95	3.281,95
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-528.488,30	-752.129,29	-391.773,36	360.355,93
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	3.131,12	4.682,00	96.219,22	91.537,22
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.131,12	4.682,00	96.219,22	91.537,22
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-525.357,18	-747.447,29	-295.554,14	451.893,15

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	---------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	1,53	0	3,22	3,22
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,53	0	3,22	3,22
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,45	0	0,34	-0,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,45	0	0,34	-0,06
Weitere Investitionstätigkeit	1,08	0	2,88	3,28
= Saldo der Investitionstätigkeit	1,08	0	2,88	3,28

Sonstige Investitionen

+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	3,13	5	96,22	91,54
Weitere Investitionstätigkeit	3,13	5	96,22	91,54
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3,13	5	96,22	91,54

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	12,61	13,22	13,22	0,00



Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,50	0,00	0,39	0,39
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.106.893,02	12.133.117,00	12.014.380,14	-118.736,86
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.320,00	55.000,00	55.000,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	105.069,99	70.000,00	106.075,36	36.075,36
= Ordentliche Erträge	12.254.283,51	12.258.117,00	12.175.455,89	-82.661,11
- Personalaufwendungen	113.244,15	109.333,00	128.410,67	19.077,67
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.008.294,94	12.080.152,00	11.896.862,51	-183.289,49
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.650,65	3.048,00	115.432,58	112.384,58
= Ordentliche Aufwendungen	12.215.189,74	12.192.533,00	12.140.705,76	-51.827,24
= Ordentliches Ergebnis	39.093,77	65.584,00	34.750,13	-30.833,87
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.481,00	38.767,00	38.767,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.481,00	-38.767,00	-38.767,00	0,00
= Jahresergebnis	-387,23	26.817,00	-4.016,87	-30.833,87

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.208.709,07	12.067.000,00	11.951.666,13	-115.333,87
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.320,00	55.000,00	55.000,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	109.110,40	76.375,00	110.538,86	34.163,86
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.360.139,47	12.198.375,00	12.117.204,99	-81.170,01
- Personalauszahlungen	51.297,32	57.119,00	48.443,32	-8.675,68
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.326.201,11	12.098.145,55	12.000.832,35	-97.313,20
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.556,36	9.579,20	8.725,60	-853,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.386.054,79	12.164.843,75	12.058.001,27	-106.842,48
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.915,32	33.531,25	59.203,72	25.672,47
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	5.025,50	0,00	2.529,00	2.529,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.025,50	0,00	2.529,00	2.529,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	5.025,50	0,00	2.529,00	2.529,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-20.889,82	33.531,25	61.732,72	28.201,47

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist

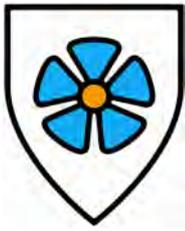
Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	5,03	0	2,53	2,53
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5,03	0	2,53	2,53
Weitere Investitionstätigkeit	5,03	0	2,53	2,53
= Saldo der Investitionstätigkeit	5,03	0	2,53	2,53



Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,16	1,11	1,11	0,00



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.999,82	273.500,00	395.435,80	121.935,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	940,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.800,00	31.000,00	31.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	332.739,82	304.500,00	426.435,80	121.935,80
- Personalaufwendungen	130.683,37	132.326,00	107.433,33	-24.892,67
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.492.398,00	7.883.245,00	7.873.975,08	-9.269,92
- Transferaufwendungen	295.937,80	263.000,00	377.284,95	114.284,95
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.537,83	8.750,00	3.279,73	-5.470,27
= Ordentliche Aufwendungen	7.923.557,00	8.287.321,00	8.361.973,09	74.652,09
= Ordentliches Ergebnis	-7.590.817,18	-7.982.821,00	-7.935.537,29	47.283,71
+ Finanzerträge	898,95	100,00	726,52	626,52
= Finanzergebnis	898,95	100,00	726,52	626,52
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.589.918,23	-7.982.721,00	-7.934.810,77	47.910,23
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.357,00	5.706,00	5.706,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.357,00	-5.706,00	-5.706,00	0,00
= Jahresergebnis	-7.595.275,23	-7.988.427,00	-7.940.516,77	47.910,23

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	493.327,82	396.832,00	507.504,31	110.672,31
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.001,11	0,00	225,39	225,39
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	940,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.800,00	31.000,00	31.000,00	0,00
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	898,95	100,00	726,52	626,52
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520.967,88	427.932,00	539.456,22	111.524,22
- Personalauszahlungen	101.903,05	110.347,00	78.475,53	-31.871,47
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.644.270,26	8.006.731,35	7.983.258,54	-23.472,81
- Transferauszahlungen	434.714,64	272.591,12	378.251,35	105.660,23
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.472,23	8.750,00	3.225,74	-5.524,26
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.185.360,18	8.398.419,47	8.443.211,16	44.791,69
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.664.392,30	-7.970.487,47	-7.903.754,94	66.732,53
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	14.380,53	0,00	5.589,99	5.589,99
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.380,53	0,00	5.589,99	5.589,99
= Saldo der Investitionstätigkeit	14.380,53	0,00	5.589,99	5.589,99
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-7.650.011,77	-7.970.487,47	-7.898.164,95	72.322,52

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	---------------------------------------	----------------------	---------------------------

S 0800005 Heideanger Endausbau

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,50	0	0,33	0,33
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,50	0	0,33	0,33
Saldo S 0800005	0,50	0	0,33	0,33

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	13,88	0	5,26	5,26
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13,88	0	5,26	5,26
Weitere Investitionstätigkeit	13,88	0	5,26	5,26
= Saldo der Investitionstätigkeit	14,38	0	5,59	5,59

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,66	1,66	1,66	0,00



Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.360,00	56.500,00	56.500,00	0,00
= Ordentliche Erträge	44.360,00	56.500,00	56.500,00	0,00
- Personalaufwendungen	45.804,42	29.708,00	49.799,60	20.091,60
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.043.551,00	989.593,00	989.593,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.089.355,42	1.019.301,00	1.039.392,60	20.091,60
= Ordentliches Ergebnis	-1.044.995,42	-962.801,00	-982.892,60	-20.091,60

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.360,00	56.500,00	56.500,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.360,00	56.500,00	56.500,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.043.551,00	989.593,00	989.593,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.043.551,00	989.593,00	989.593,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-999.191,00	-933.093,00	-933.093,00	0,00



Produktbereich: 014 Umweltschutz



Produktbereich: 015 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	38.784,00	38.784,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.500,00	25.500,00	25.500,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.229,52	1.229,52
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.374.477,55	2.546.600,00	2.385.962,90	-160.637,10
= Ordentliche Erträge	2.399.977,55	2.572.100,00	2.451.476,42	-120.623,58
- Personalaufwendungen	189.065,11	177.848,00	174.215,64	-3.632,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.440,63	65.539,00	71.506,26	5.967,26
- Transferaufwendungen	210.000,00	200.000,00	210.000,00	10.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.767,88	22.047,00	19.310,35	-2.736,65
= Ordentliche Aufwendungen	504.273,62	465.434,00	475.032,25	9.598,25
= Ordentliches Ergebnis	1.895.703,93	2.106.666,00	1.976.444,17	-130.221,83
+ Finanzerträge	4.378.142,84	3.580.200,00	4.745.531,71	1.165.331,71
= Finanzergebnis	4.378.142,84	3.580.200,00	4.745.531,71	1.165.331,71
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.273.846,77	5.686.866,00	6.721.975,88	1.035.109,88
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.308,00	7.301,00	7.301,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.308,00	-7.301,00	-7.301,00	0,00
= Jahresergebnis	6.264.538,77	5.679.565,00	6.714.674,88	1.035.109,88

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	38.784,00	38.784,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.500,00	25.500,00	0,00	-25.500,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.229,52	1.229,52
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.374.437,55	2.546.600,00	2.566.065,67	19.465,67
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.378.142,84	3.580.200,00	4.713.551,71	1.133.351,71
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.778.080,39	6.152.300,00	7.319.630,90	1.167.330,90
- Personalauszahlungen	152.532,32	146.719,00	143.436,96	-3.282,04
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.108,11	114.614,60	119.870,99	5.256,39
- Transferauszahlungen	210.000,00	200.000,00	210.000,00	10.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	19.813,51	22.123,76	38.580,78	16.457,02
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.453,94	483.457,36	511.888,73	28.431,37
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.375.626,45	5.668.842,64	6.807.742,17	1.138.899,53
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-500,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	6.375.126,45	5.668.842,64	6.807.742,17	1.138.899,53

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist



Produktbereich: 015 Wirtschaftsförderung und Tourismus

A 12015004 Genossenschaftsanteil

- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,50	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,50	0	0,00	0,00
Saldo A 12015004	-0,50	0	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-0,50	0	0,00	0,00

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,63	2,93	2,93	0,00



Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	45.391.077,50	46.416.000,00	42.758.066,05	-3.657.933,95
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.348.631,00	5.829.518,00	6.372.787,33	543.269,33
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.272,62	142.323,00	140.130,34	-2.192,66
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,40	0,00	0,18	0,18
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.764,64	0,00	1.701,86	1.701,86
+ Sonstige ordentliche Erträge	166.903,46	100.000,00	207.424,35	107.424,35
= Ordentliche Erträge	55.035.649,62	52.487.841,00	49.480.110,11	-3.007.730,89
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220,58	0,00	220,26	220,26
- Transferaufwendungen	25.025.377,59	25.212.585,00	24.575.424,01	-637.160,99
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.196,70	169.500,00	211.726,61	42.226,61
= Ordentliche Aufwendungen	25.129.794,87	25.382.085,00	24.787.370,88	-594.714,12
= Ordentliches Ergebnis	29.905.854,75	27.105.756,00	24.692.739,23	-2.413.016,77
+ Finanzerträge	656.006,44	183.169,00	118.927,76	-64.241,24
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	692.301,51	955.500,00	583.321,34	-372.178,66
= Finanzergebnis	-36.295,07	-772.331,00	-464.393,58	307.937,42
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	29.869.559,68	26.333.425,00	24.228.345,65	-2.105.079,35

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2012	2013	2013	Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	45.109.703,72	46.416.000,00	42.359.015,92	-4.056.984,08
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.348.631,00	5.829.518,00	6.372.787,33	543.269,33
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.272,62	142.323,00	140.130,34	-2.192,66
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.142,40	0,00	1.764,64	1.764,64
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	54.540,25	100.000,00	99.305,49	-694,51
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	632.302,37	167.269,00	110.929,01	-56.339,99
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.273.592,36	52.655.110,00	49.083.932,73	-3.571.177,27
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34,12	220,58	220,58	0,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	505.051,13	1.121.684,08	710.170,29	-411.513,79
- Transferauszahlungen	27.020.144,43	27.870.352,63	26.813.392,64	-1.056.959,99
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	62.126,13	49.500,00	40.460,16	-9.039,84
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.587.355,81	29.041.757,29	27.564.243,67	-1.477.513,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.686.236,55	23.613.352,71	21.519.689,06	-2.093.663,65
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.281.693,47	2.370.841,00	2.351.040,43	-19.800,57
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.281.693,47	2.370.841,00	2.351.040,43	-19.800,57
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.080.641,95	720.000,00	599.988,48	-120.011,52
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.080.641,95	720.000,00	599.988,48	-120.011,52
= Saldo der Investitionstätigkeit	1.201.051,52	1.650.841,00	1.751.051,95	100.210,95
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	28.887.288,07	25.264.193,71	23.270.741,01	-1.993.452,70
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	8.664.049,37	7.600,00	9.635,38	2.035,38



Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	9.703.735,02	397.000,00	395.855,53	-1.144,47
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.039.685,65	-389.400,00	-386.220,15	3.179,85
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	27.847.602,42	24.874.793,71	22.884.520,86	-1.990.272,85

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.281,69	2.371	2.351,04	-19,80
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.281,69	2.371	2.351,04	-19,80
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.080,64	720	599,99	-120,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.080,64	720	599,99	-120,01
Weitere Investitionstätigkeit	1.201,05	1.651	1.751,05	100,21
= Saldo der Investitionstätigkeit	1.201,05	1.651	1.751,05	100,21

Sonstige Investitionen

+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	8.664,05	8	9,64	2,04
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	9.703,74	397	395,86	-1,14
Weitere Investitionstätigkeit	-1.039,69	-389	-386,22	3,18
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.039,69	-389	-386,22	3,18

Übersicht über die Verantwortungsbereiche

Alte Hansestadt Lemgo

Übersicht über die gebildeten Produkte sortiert nach Verantwortungsbereichen 2013

	Bezeichnung		Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Abweichung Plan - Ist
010 Stabsstelle						
	140 Rechnungsprüfung	001.005.001.Rechnungsprüfung	-344.733,56	-401.722,00	-380.305,55	21.416,45
	180 Personalrat	001.004.001.Personalrat	-110.666,17	-155.585,00	-141.824,92	13.760,08
	190 Gleichstellungsstelle	001.003.001.Gleichstellungsstelle	-65.844,05	-76.535,00	-72.532,23	4.002,77
	900 Projekt Blickwechsel Lemgo	001.002.002.BWL	-232.122,50	0,00	1.186,19	1.186,19
010 Stabsstelle Summe			-753.366,28	-633.842,00	-593.476,51	40.365,49
100 Vorstandsstab						
	130 Büro des Verwaltungsvorstandes	001.001.001.Rat, Ausschüsse und Fraktionen	-412.642,25	-463.656,00	-442.012,76	21.643,24
		001.002.001.Büro des Verwaltungsvorstandes	-541.725,73	-603.715,00	-572.790,84	30.924,16
		008.001.001.Sport	-1.232.625,46	-1.217.278,00	-1.149.510,12	67.767,88
	130 Büro des Verwaltungsvorstandes Summe		-2.186.993,44	-2.284.649,00	-2.164.313,72	120.335,28
	150 Controlling	001.005.002.Controlling	-55.625,07	-65.623,00	-52.803,47	12.819,53
	170 Fördermittelmanagement	001.002.003.Fördermittelmanagement	-92.545,52	-107.386,00	-112.743,79	-5.357,79
	800 Wirtschaftsförderung	015.001.001.Wirtschaftsförderung	-167.279,82	-192.920,00	-169.127,43	23.792,57
		015.002.001.Stadtmarketing	-241.021,06	-242.978,00	-236.908,71	6.069,29
	800 Wirtschaftsförderung Summe		-408.300,88	-435.898,00	-406.036,14	29.861,86
100 Vorstandsstab Summe			-2.743.464,91	-2.893.556,00	-2.735.897,12	157.658,88
200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen						
	201 Finanzen	001.006.005.Städtische Betriebe Lemgo	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00
		001.009.001.Finanzverwaltung	-417.381,16	-411.632,00	-365.374,58	46.257,42
		001.013.010.Gebäudewirtschaft	-3.536,21	45.652,00	39.677,21	-5.974,79
		011.003.002.SEL : Abwasserbeseitigung	-2.134,60	26.080,00	-4.617,15	-30.697,15
		012.001.002.SEL : Öffentl. Verkehrsflächen	-7.492.347,40	-7.851.545,00	-7.862.818,67	-11.273,67
		013.001.001.FGL: Parkanlagen, Naherholung u. Naturschutz	-501.345,60	-475.580,00	-494.138,19	-18.558,19
		013.004.002.SEL: Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	-451.460,81	-396.494,00	-396.962,24	-468,24
		013.006.001.FGL: Friedhöfe	-92.189,01	-90.727,00	-91.792,17	-1.065,17
		015.004.003.Beteiligungsverwaltung	6.672.839,65	6.115.463,00	7.120.711,02	1.005.248,02
	201 Finanzen Summe		-2.537.555,14	-3.288.783,00	-2.305.314,77	983.468,23
	203 Finanzbuchhaltung	001.009.006.Finanzbuchhaltung	-619.546,30	-759.208,00	-690.831,90	68.376,10
200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen Summe			-3.157.101,44	-4.047.991,00	-2.996.146,67	1.051.844,33

	Bezeichnung		Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Abweichung Plan - Ist
300 Verwaltung und Bürgerservice						
	100 Organisation und Personal	001.006.001.Organisation	-284.056,10	-387.275,00	-315.222,58	72.052,42
		001.008.001.Personalverwaltung	-319.668,41	-344.407,00	-336.605,10	7.801,90
		001.008.005.Personalgestellung	95.706,63	-621.720,00	-749.235,31	-127.515,31
	100 Organisation und Personal Summe		-508.017,88	-1.353.402,00	-1.401.062,99	-47.660,99
	120 Prozessoptimierung	001.006.003 Prozessoptimierung und Wahlen		-246.977,00	-231.380,27	15.596,73
	160 Informationstechnik	001.010.001.Informationstechnik	130.114,45	8.261,00	151.626,31	143.365,31
	300 Recht, Sicherheit und Ordnung	001.011.001.Rechtsangelegenheiten	-525.590,55	-569.793,00	-465.684,97	104.108,03
		002.001.001.Sicherheit und Ordnung	-182.313,66	-243.310,00	-209.295,95	34.014,05
		002.002.006.Märkte	4.119,13	-9.404,00	-4.129,23	5.274,77
		002.002.007.Jahrmärkte BgA	-936,72	3.058,00	-9.850,67	-12.908,67
		002.015.001.Brand- und Zivilschutz	-1.063.870,95	-1.129.280,00	-1.157.423,19	-28.143,19
		010.008.003.Einrichtungen für Wohnungslose	-32.410,00	-30.483,00	-40.357,05	-9.874,05
	300 Recht, Sicherheit und Ordnung Summe		-1.801.002,75	-1.979.212,00	-1.886.741,06	92.470,94
	330 Bürgerbüro	001.009.008.Abgaben	-359.261,25	-356.937,00	-318.292,97	38.644,03
		002.010.001.Einwohnerangelegenheiten	-367.142,53	-395.827,00	-398.363,79	-2.536,79
		002.011.001.Standesamt	-122.694,01	-151.775,00	-134.317,54	17.457,46
		011.002.001.Abfallwirtschaft	0,50	-36,00	0,39	36,39
		011.002.002.BgA Duales System Deutschland	928,20	773,00	599,89	-173,11
	330 Bürgerbüro Summe		-848.169,09	-903.802,00	-850.374,02	53.427,98
	350 Soziales	005.003.001.Soziales	-430.219,64	-456.689,00	-427.527,65	29.161,35
		005.003.009.Hilfen nach AsylBLG	-544.697,68	-665.516,00	-626.093,96	39.422,04
		010.005.001.Wohnraumangelegenheiten	-236.847,70	-264.542,00	-251.238,94	13.303,06
	350 Soziales Summe		-1.211.765,02	-1.386.747,00	-1.304.860,55	81.886,45
300 Verwaltung und Bürgerservice Summe			-4.238.840,29	-5.861.879,00	-5.522.792,58	339.086,42
400 Jugend und Schule						
	511 Verwaltung Jugend und Schule	003.001.001.Allgemeine Schulverwaltung	-402.590,19	-565.137,00	-420.691,78	144.445,22
		003.001.011.Grundschulen	-2.010.109,85	-2.232.958,00	-1.946.547,89	286.410,11
		003.001.041.Hauptschulen	-927.620,44	-1.018.565,00	-914.122,55	104.442,45
		003.001.051.Realschule	-858.674,70	-878.566,00	-849.354,43	29.211,57
		003.001.061.Gymnasien	-2.359.635,34	-2.365.418,00	-2.341.650,79	23.767,21
		003.001.071.Anne-Frank-Schule	-268.606,30	-301.918,00	-260.138,87	41.779,13
		003.001.081.Sport- und Mehrzweckhallen	46.942,71	0,00	45.880,24	45.880,24
	511 Verwaltung Jugend und Schule Summe		-6.780.294,11	-7.362.562,00	-6.686.626,07	675.935,93
	512 Hilfe für Familien	006.003.001.Hilfe für junge Menschen u.Familien	-3.718.012,10	-4.122.195,00	-3.659.133,43	463.061,57
	513 Kinder- u. Familienbildung	006.001.011.Städtische Kindergärten	-1.372.848,70	-1.560.682,00	-1.414.124,78	146.557,22
		006.001.030.Kindergärten freier Träger	-2.851.468,07	-3.015.338,00	-2.630.386,76	384.951,24
		006.002.001.Kinder- und Jugendarbeit	-603.850,97	-599.264,00	-570.354,31	28.909,69
		006.002.002.Kinderspielplätze	-390.593,28	-316.696,00	-341.412,40	-24.716,40
	513 Kinder-, Jugend- u. Familienbildung Summe		-5.218.761,02	-5.491.980,00	-4.956.278,25	535.701,75
400 Jugend und Schule Summe			-15.717.067,23	-16.976.737,00	-15.302.037,75	1.674.699,25

	Bezeichnung		Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Abweichung Plan - Ist
500 Stadtplanung und Bauen						
	610 Stadtplanung	009.001.001.Stadtplanung	-543.837,30	-617.708,00	-423.480,45	194.227,55
		010.003.001.Denkmalchutz und -pflege	-157.776,68	-291.377,00	-178.061,22	113.315,78
		012.003.001.Verkehrsplanung	-101.481,00	-120.847,00	-87.016,04	33.830,96
		012.004.001.ÖPNV	-1.446,83	-16.035,00	9.317,94	25.352,94
	610 Stadtplanung Summe		-804.541,81	-1.045.967,00	-679.239,77	366.727,23
	630 Bauaufsicht	010.001.001.Bauaufsicht	-169.469,19	-322.191,00	-245.447,55	76.743,45
	660 Stadtplanung und Bauen	011.003.001.Abwasserbeseitigung	818,67	0,00	0,00	0,00
		012.005.001.Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00
	660 Tiefbau Summe		818,67	0,00	0,00	0,00
	690 Straßenverkehr	002.007.001.Verkehrsangelegenheiten, Überwachung	136.081,42	33.771,00	180.485,33	146.714,33
500 Stadtplanung und Bauen Summe			-837.110,91	-1.334.387,00	-744.201,99	590.185,01
600 Kultur						
	400 Kultur	004.001.001.Kultur und Heimatpflege	-446.319,48	-437.138,00	-419.092,15	18.045,85
		004.003.001.Galerie Haus Eichenmüller	-188.991,32	-61.161,00	-61.239,61	-78,61
		004.004.001.Volkshochschule	-175.519,23	-191.723,00	-214.875,52	-23.152,52
		004.005.001.Musikschule	-188.455,75	-196.736,00	-193.159,78	3.576,22
		004.006.001.Stadtbücherei	-432.541,43	-414.313,00	-339.299,74	75.013,26
		004.007.001.Museen	-551.921,22	-578.186,00	-564.151,38	14.034,62
		004.008.001.Stadtarchiv	-236.992,41	-214.008,00	-199.656,04	14.351,96
600 Kultur Summe			-2.220.740,84	-2.093.265,00	-1.991.474,22	101.790,78
900 Allgemeine Finanzwirtschaft						
	201 Kämmerei	016.001.001.Steuern	43.881.171,37	44.921.000,00	41.232.313,38	-3.688.686,62
		016.002.001.Allgemeine Zuweisungen	-14.116.346,94	-17.973.067,00	-16.676.085,75	1.296.981,25
		016.003.001.Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	131.946,92	146.592,00	144.378,81	-2.213,19
		016.003.002.Pensionsfonds	474.518,68	100.500,00	-16.745,70	-117.245,70
		016.004.001.Kreditwirtschaft	-501.730,35	-861.600,00	-455.515,09	406.084,91
	201 Kämmerei Summe		29.869.559,68	26.333.425,00	24.228.345,65	-2.105.079,35
900 Allgemeine Finanzwirtschaft Summe			29.869.559,68	26.333.425,00	24.228.345,65	-2.105.079,35
Gesamtergebnis			201.867,78	-7.508.232,00	-5.657.681,19	1.850.550,81



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

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	Anke Kugelman	

I. Aufgabe

- Gesetzliche Prüfungsaufgaben
- Übertragene Prüfungsaufgaben
- Beratungen

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Landeshaushaltsordnung NRW
- Rechnungsprüfungsordnung

III. Zielgruppe

- Rat und Rechnungsprüfungsausschuss
- Bürgermeister
- Alle Dienststellen
- Landesrechnungshof



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
 Abteilung: 140 Örtliche Rechnungsprüfung
 Produkt: 001.005.001. Örtliche Rechnungsprüfung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	313.763,83	372.159	0,00	0,00	372.159,00	350.653,83	-21.505,17
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.614,98	2.522	0,00	0,00	2.522,00	2.199,59	-322,41
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.135,75	16.291	0,00	0,00	16.291,00	16.702,13	411,13
= Ordentliche Aufwendungen	331.514,56	390.972	0,00	0,00	390.972,00	369.555,55	-21.416,45
= Ordentliches Ergebnis	-331.514,56	-390.972	0,00	0,00	-390.972,00	-369.555,55	21.416,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.219,00	10.750	0,00	0,00	10.750,00	10.750,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.219,00	-10.750	0,00	0,00	-10.750,00	-10.750,00	0,00
= Jahresergebnis	-344.733,56	-401.722	0,00	0,00	-401.722,00	-380.305,55	21.416,45

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	256.622,78	275.775	0,00	0,00	275.775,00	259.054,87	-16.720,13
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.473,23	2.522	0,00	141,75	2.663,75	2.294,94	-368,81
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	15.003,33	16.291	0,00	256,65	16.547,65	16.868,30	320,65
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.099,34	294.588	0,00	398,40	294.986,40	278.218,11	-16.768,29
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-274.099,34	-294.588	0,00	-398,40	-294.986,40	-278.218,11	16.768,29

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,00	4,50	4,50	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	91,02	92,64	92,20	-0,44
Zuschuss je EW	€	8,32	9,66	9,20	-0,46
Aufwand je EW	€	8,32	9,66	9,20	-0,46



Personalrat

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabsstelle
Budget	180	Personalrat
Verantwortlich	Jörg Mahl Zahn, Kerstin Steinmeier	

I. Aufgabe

- Personalvertretung: Interessenvertretung (innerbetrieblich/ außerbetrieblich), individuelle Beratung von Beschäftigten, Mitgestaltung bei Entwicklung und Sicherung positiver Arbeitsbedingungen, Repräsentation
- Wahrung der Interessen der Bediensteten in Bezug auf ihren Arbeitsplatz und ihren Einkommensstatus
- Beratung und Unterstützung von Bediensteten der Alten Hansestadt Lemgo
- Geschäftsführung Personalratsgremium

II. Rechtsgrundlage

- Landespersonalvertretungsgesetz Nordrhein-Westfalen (LPVG NW)

III. Zielgruppe

- Beschäftigte der Alten Hansestadt Lemgo



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
 Abteilung: 180 Personalrat
 Produkt: 001.004.001. Personalrat

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	94.982,44	136.175	0,00	0,00	136.175,00	123.769,86	-12.405,14
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	752,63	1.064	0,00	0,00	1.064,00	559,58	-504,42
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.728,10	14.046	0,00	0,00	14.046,00	13.195,48	-850,52
= Ordentliche Aufwendungen	108.463,17	151.285	0,00	0,00	151.285,00	137.524,92	-13.760,08
= Ordentliches Ergebnis	-108.463,17	-151.285	0,00	0,00	-151.285,00	-137.524,92	13.760,08
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.203,00	4.300	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.203,00	-4.300	0,00	0,00	-4.300,00	-4.300,00	0,00
= Jahresergebnis	-110.666,17	-155.585	0,00	0,00	-155.585,00	-141.824,92	13.760,08

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	75.490,16	112.565	0,00	0,00	112.565,00	105.054,59	-7.510,41
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	694,58	1.064	0,00	58,05	1.122,05	552,38	-569,67
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	12.720,30	14.046	0,00	131,81	14.177,81	13.236,21	-941,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.905,04	127.675	0,00	189,86	127.864,86	118.843,18	-9.021,68
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.905,04	-127.675	0,00	-189,86	-127.864,86	-118.843,18	9.021,68

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,00	2,00	2,00	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	87,57	90,01	90,00	-0,01
Zuschuss je EW	€	2,67	3,74	3,43	-0,31
Aufwand je EW	€	2,67	3,74	3,43	-0,31



Gleichstellungsstelle

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabsstelle
Budget	0.190	Gleichstellungsstelle
Verantwortlich	Susanne 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



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
 Abteilung: 190 Gleichstellungsstelle
 Produkt: 001.003.001. Gleichstellungsstelle

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	800	0,00	0,00	800,00	141,68	-658,32
= Ordentliche Erträge	600,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	141,68	-858,32
- Personalaufwendungen	49.995,66	57.202	0,00	0,00	57.202,00	53.528,38	-3.673,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.977,14	5.300	0,00	0,00	5.300,00	5.058,96	-241,04
- Bilanzielle Abschreibungen	194,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.074,21	12.883	0,00	0,00	12.883,00	11.936,57	-946,43
= Ordentliche Aufwendungen	64.241,05	75.385	0,00	0,00	75.385,00	70.523,91	-4.861,09
= Ordentliches Ergebnis	-63.641,05	-74.385	0,00	0,00	-74.385,00	-70.382,23	4.002,77
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.203,00	2.150	0,00	0,00	2.150,00	2.150,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.203,00	-2.150	0,00	0,00	-2.150,00	-2.150,00	0,00
= Jahresergebnis	-65.844,05	-76.535	0,00	0,00	-76.535,00	-72.532,23	4.002,77



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
 Abteilung: 190 Gleichstellungsstelle
 Produkt: 001.003.001. Gleichstellungsstelle

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	200	0,00	0,00	200,00	100,00	-100,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	800	0,00	0,00	800,00	141,68	-658,32
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	241,68	-758,32
- Personalauszahlungen	36.093,29	38.431	0,00	0,00	38.431,00	35.698,37	-2.732,63
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.542,62	5.300	0,00	327,52	5.627,52	5.161,04	-466,48
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.018,29	12.883	0,00	149,64	13.032,64	11.699,46	-1.333,18
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.654,20	56.614	0,00	477,16	57.091,16	52.558,87	-4.532,29
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.154,20	-55.614	0,00	-477,16	-56.091,16	-52.317,19	3.773,97
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	194,04	194,04	194,04	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	194,04	194,04	194,04	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	-194,04	-194,04	-194,04	0,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-49.154,20	-55.614	0,00	-671,20	-56.285,20	-52.511,23	3.773,97

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,19	0,19	0,19	0,19
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	-0,19	-0,19	-0,19	-0,19
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	-0,19	-0,19	-0,19	-0,19

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,75	0,75	0,75	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	77,83	75,88	75,90	0,02
Zuschuss je EW	€	1,59	1,84	1,75	-0,09
Aufwand je EW	€	1,60	1,86	1,76	-0,10
Frauenquote Beschäftigte	%.	60,72	60,36	60,90	0,54
Väterquote Elternzeit	%.	10,53	19,05	14,29	-4,76
Frauenquote Führungspositionen	%.	39,02	41,86	37,21	-4,65



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
Abteilung: 190 Gleichstellungsstelle
Produkt: 001.003.001. Gleichstellungsstelle

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Frauenquote EG 10/A 11	%.	40,86	42,00	45,19	3,19

Leistungen		Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen						
Bedienstete	Anz.		555	560	555	-5
davon weibliche Bedienstete	Anz.		337	338	338	0
Beschäftigte in Elternzeit	Anz.		19	21	14	-7
davon Väter in Elternzeit	Anz.		2	4	2	-2
Führungspositionen	Anz.		41	43	43	0
davon Frauen in Führungspositionen	Anz.		16	18	16	-2
Bedienstete ab EG 10 bzw. A 11	Anz.		93	100	104	4
davon Frauen ab EG 10 bzw. A 11	Anz.		38	42	47	5



Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL) bis 2012

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 002	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	001 002 002	Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabstelle
Budget	900	Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)
Verantwortlich	Dieter Bredemeier	

I. Aufgabe

- Analyse der Aufbau- und Ablauforganisation aller Geschäftsbereiche und Ermittlung des Ergebnisverbesserungspotentials
- Förderung des ehrenamtlichen Engagements
- Federführung im Generationenbeirat

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung

III. Zielgruppe

- Verwaltungsvorstand
- Geschäftsbereiche
- Abteilungen
- Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
Abteilung: 900 Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)
Produkt: 001.002.002. Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.104,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	2.104,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	198.959,19	0	0,00	0,00	0,00	321,18	321,18
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508,43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.047,88	0	0,00	0,00	0,00	-1.507,37	-1.507,37
= Ordentliche Aufwendungen	226.515,50	0	0,00	0,00	0,00	-1.186,19	-1.186,19
= Ordentliches Ergebnis	-224.411,50	0	0,00	0,00	0,00	1.186,19	1.186,19
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.711,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.711,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-232.122,50	0	0,00	0,00	0,00	1.186,19	1.186,19

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.104,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.104,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	131.880,34	0	0,00	0,00	0,00	226,86	226,86
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	408,00	0	0,00	100,43	100,43	100,43	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	27.174,81	0	0,00	90,65	90,65	-1.416,72	-1.507,37
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.463,15	0	0,00	191,08	191,08	-1.089,43	-1.280,51
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.359,15	0	0,00	-191,08	-191,08	1.089,43	1.280,51

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2,69	0,00	0,00	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	84,94	0,00	-27,08	-27,08
Zuschuss je EW	€	5,60	0,00	-0,03	-0,03
Aufwand je EW	€	5,65	0,00	-0,03	-0,03



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	100	Vorstandsstab
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
- Administration und Datenpflege des Ratsinformationssystems

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Entschädigungsverordnung

III. Zielgruppe

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

IV. Ziele

Das Budget wird durch Reduzierung des Ansatzes für die Entschädigung der Rats- und Ausschussmitglieder ab 2012 um 10.000 Euro gesenkt.



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
Produkt: 001.001.001. Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.298,31	1.500	0,00	0,00	1.500,00	1.538,28	38,28
= Ordentliche Erträge	2.298,31	1.500	0,00	0,00	1.500,00	1.538,28	38,28
- Personalaufwendungen	82.487,14	89.712	0,00	0,00	89.712,00	93.138,30	3.426,30
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.676,00	12.126	0,00	0,00	12.126,00	12.056,68	-69,32
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.770,42	344.856	0,00	0,00	344.856,00	319.894,06	-24.961,94
= Ordentliche Aufwendungen	395.933,56	446.694	0,00	0,00	446.694,00	425.089,04	-21.604,96
= Ordentliches Ergebnis	-393.635,25	-445.194	0,00	0,00	-445.194,00	-423.550,76	21.643,24
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.007,00	18.462	0,00	0,00	18.462,00	18.462,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.007,00	-18.462	0,00	0,00	-18.462,00	-18.462,00	0,00
= Jahresergebnis	-412.642,25	-463.656	0,00	0,00	-463.656,00	-442.012,76	21.643,24

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.969,39	1.500	0,00	0,00	1.500,00	1.867,20	367,20
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.969,39	1.500	0,00	0,00	1.500,00	1.867,20	367,20
- Personalauszahlungen	76.852,59	80.300	0,00	0,00	80.300,00	142.263,46	61.963,46
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.676,00	12.126	0,00	0,00	12.126,00	11.949,35	-176,65
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	301.595,51	344.856	0,00	3.366,28	348.222,28	321.263,39	-26.958,89
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.124,10	437.282	0,00	3.366,28	440.648,28	475.476,20	34.827,92
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-388.154,71	-435.782	0,00	-3.366,28	-439.148,28	-473.609,00	-34.460,72

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,20	1,70	1,70	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	20,83	20,08	21,91	1,83
Zuschuss je EW	€	9,96	11,15	10,69	-0,46
Aufwand je EW	€	10,01	11,18	10,73	-0,45
Aufwand für Fraktionen je EW	€	2,63	2,73	0,00	-2,73
Fraktionskosten CDU je CDU-Ratsmitglied	€	1.992,12	1.967,38	0,00	-1.967,38



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
Produkt: 001.001.001. Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Kennzahlen			Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Fraktionskosten SPD je SPD-Ratsmitglied	€		2.091,77	2.097,00	0,00	-2.097,00
Fraktionskosten BfL je BfL-Ratsmitglied	€		2.476,71	2.812,14	0,00	-2.812,14
Fraktionskosten B '90 Grüne je B '90 Grüne Ratsmitglied	€		2.869,40	3.141,60	0,00	-3.141,60
Fraktionskosten FDP je FDP Ratsmitglied	€		4.532,75	4.824,75	0,00	-4.824,75

Leistungen		Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen						
MandatsträgerInnen insgesamt	Anz.		319	323	316	-7
davon Ratsmitglieder und Bürgermeister	Anz.		47	47	47	0
davon sachkundige BürgerInnen und EinwohnerInnen	Anz.		272	276	269	-7
Sitzungen insgesamt	Anz.		285	291	410	119
davon Sitzungen des Rates	Anz.		5	7	314	307
davon Sitzungen der Fachausschüsse	Anz.		71	60	8	-52
davon Sitzungen der Ortsausschüsse	Anz.		15	22	74	52
davon Sitzungen der Ratsfraktionen	Anz.		194	202	14	-188



Büro des Verwaltungsvorstandes

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	100	Vorstandsstab
Budget	1.130	Büro des Verwaltungsvorstandes
Verantwortlich	Karl-Heinz Mense	

I. Aufgabe

- Unterstützung der Verwaltungsführung und der Vorstandsarbeit
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Empfänge und Veranstaltungen
- Städtepartnerschaften, Patenschaften und Hansebüro
- Beschwerdebearbeitung
- Federführung im Generationenbeirat
- Ehrungen, Auszeichnungen und Urkunden

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Presserecht

III. Zielgruppe

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



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
Produkt: 001.002.001. Büro des Verwaltungsvorstandes

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.363,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	184,92	184,92
+ Sonstige ordentliche Erträge	280,00	0	0,00	0,00	0,00	256,00	256,00
= Ordentliche Erträge	3.643,86	0	0,00	0,00	0,00	440,92	440,92
- Personalaufwendungen	427.591,71	473.763	0,00	0,00	473.763,00	447.067,84	-26.695,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.377,66	21.424	0,00	0,00	21.424,00	18.333,10	-3.090,90
- Bilanzielle Abschreibungen	280,00	120	0,00	0,00	120,00	256,00	136,00
- Transferaufwendungen	5.680,50	5.578	0,00	0,00	5.578,00	4.543,00	-1.035,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.667,72	91.673	0,00	0,00	91.673,00	91.874,82	201,82
= Ordentliche Aufwendungen	533.597,59	592.558	0,00	0,00	592.558,00	562.074,76	-30.483,24
= Ordentliches Ergebnis	-529.953,73	-592.558	0,00	0,00	-592.558,00	-561.633,84	30.924,16
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.772,00	11.157	0,00	0,00	11.157,00	11.157,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.772,00	-11.157	0,00	0,00	-11.157,00	-11.157,00	0,00
= Jahresergebnis	-541.725,73	-603.715	0,00	0,00	-603.715,00	-572.790,84	30.924,16

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.363,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	184,92	184,92
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.363,86	0	0,00	0,00	0,00	184,92	184,92
- Personalauszahlungen	328.578,33	342.623	0,00	0,00	342.623,00	323.108,84	-19.514,16
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.268,48	21.424	0,00	3.109,18	24.533,18	20.547,69	-3.985,49
- Transferauszahlungen	5.680,50	5.578	0,00	0,00	5.578,00	4.543,00	-1.035,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	80.726,69	91.673	0,00	1.498,93	93.171,93	91.515,28	-1.656,65
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.254,00	461.298	0,00	4.608,11	465.906,11	439.714,81	-26.191,30
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-426.890,14	-461.298	0,00	-4.608,11	-465.906,11	-439.529,89	26.376,22
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
Produkt: 001.002.001. Büro des Verwaltungsvorstandes

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.800,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-100	0,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-426.890,14	-461.398	0,00	-4.608,11	-466.006,11	-439.529,89	26.476,22

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,80	0	0,00	0,00	0,10	0,00	-0,10
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,10	0,00	0,10
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,10	0,00	0,10

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,28	4,00	4,00	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	78,40	78,47	77,99	-0,48
Zuschuss je EW	€	13,07	14,51	13,85	-0,66
Aufwand je EW	€	13,16	14,51	13,86	-0,65



Sport

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	100	Vorstandsstab
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

Durch Übertragung der Sporthäuser an die Sportvereine und Reduzierung des Pflegeaufwands wird das Budget bis 2014 um 14.000 Euro zum Ansatz 2011 reduziert. Der „Pakt für dem Sport“ bleibt unberührt.



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
Produkt: 008.001.001. Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.342,00	128.272	0,00	0,00	128.272,00	127.602,00	-670,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.592,12	30.000	0,00	0,00	30.000,00	30.466,00	466,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.080,77	8.905	0,00	0,00	8.905,00	9.107,81	202,81
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.764,90	15.820	0,00	0,00	15.820,00	0,00	-15.820,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.331,25	1.700	0,00	0,00	1.700,00	22.310,17	20.610,17
= Ordentliche Erträge	173.111,04	184.697	0,00	0,00	184.697,00	189.485,98	4.788,98
- Personalaufwendungen	64.759,68	84.123	0,00	0,00	84.123,00	41.157,20	-42.965,80
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.302,80	215.927	0,00	0,00	215.927,00	192.699,45	-23.227,55
- Bilanzielle Abschreibungen	142.857,36	144.254	0,00	0,00	144.254,00	141.736,00	-2.518,00
- Transferaufwendungen	230.505,84	149.780	0,00	0,00	149.780,00	145.882,36	-3.897,64
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	186.534,82	193.974	0,00	0,00	193.974,00	203.604,09	9.630,09
= Ordentliche Aufwendungen	807.960,50	788.058	0,00	0,00	788.058,00	725.079,10	-62.978,90
= Ordentliches Ergebnis	-634.849,46	-603.361	0,00	0,00	-603.361,00	-535.593,12	67.767,88
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	597.776,00	613.917	0,00	0,00	613.917,00	613.917,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-597.776,00	-613.917	0,00	0,00	-613.917,00	-613.917,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.232.625,46	-1.217.278	0,00	0,00	-1.217.278,00	-1.149.510,12	67.767,88

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.682,00	0	0,00	0,00	0,00	-112.012,00	-112.012,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.672,12	30.000	0,00	0,00	30.000,00	29.304,45	-695,55
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.080,77	8.905	0,00	0,00	8.905,00	8.974,57	69,57
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.709,60	5.820	0,00	0,00	5.820,00	3.115,68	-2.704,32
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.331,25	1.700	0,00	0,00	1.700,00	1.650,00	-50,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.475,74	46.425	0,00	0,00	46.425,00	-68.967,30	-115.392,30
- Personalauszahlungen	41.414,98	56.517	0,00	0,00	56.517,00	33.338,21	-23.178,79
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	391.958,26	215.927	0,00	4.588,61	220.515,61	208.628,07	-11.887,54
- Transferauszahlungen	115.245,00	139.780	0,00	9.008,31	148.788,31	154.737,41	5.949,10
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	191.267,48	193.974	0,00	127,99	194.101,99	203.591,00	9.489,01



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
 Abteilung: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
 Produkt: 008.001.001. Sport

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	739.885,72	606.198	0,00	13.724,91	619.922,91	600.294,69	-19.628,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-586.409,98	-559.773	0,00	-13.724,91	-573.497,91	-669.261,99	-95.764,08
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	112.682	0,00	0,00	112.682,00	224.024,00	111.342,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	112.682	0,00	0,00	112.682,00	224.024,00	111.342,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	23.623,78	7.800	0,00	0,00	7.800,00	0,00	-7.800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.623,78	7.800	0,00	0,00	7.800,00	0,00	-7.800,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-23.623,78	104.882	0,00	0,00	104.882,00	224.024,00	119.142,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-610.033,76	-454.891	0,00	-13.724,91	-468.615,91	-445.237,99	23.377,92

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

A 08000034 AV über 410 EUR, Sport

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	22,26	5	0,00	0,00	5,00	0,00	-5,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22,26	5	0,00	0,00	5,00	0,00	-5,00
Saldo A 08000034	-22,26	-5	0,00	0,00	-5,00	0,00	5,00

A 09113002 Sportpauschale

6811000 Invest.Zuwendungen vom Land	0,00	113	0,00	0,00	112,68	224,02	111,34
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	113	0,00	0,00	112,68	224,02	111,34
Saldo A 09113002	0,00	113	0,00	0,00	112,68	224,02	111,34

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,37	3	0,00	0,00	2,80	0,00	-2,80
Weitere Investitionstätigkeit	-1,37	-3	0,00	0,00	-2,80	0,00	2,80
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-23,62	105	0,00	0,00	104,88	224,02	119,14

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,10	1,10	1,10	0,00



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
Produkt: 008.001.001. Sport

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	4,61	6,00	3,07	-2,93
Zuschuss je EW	€	29,75	29,26	27,80	-1,46
Aufwand je EW	€	33,93	33,70	32,38	-1,32
Zuschuss je organisierter/m SportlerIn	€	72,51	71,60	79,17	7,57
Quote der in Sportvereinen aktiven EW	%.	41,03	40,87	35,12	-5,75

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
In Sportvereinen organisierte EinwohnerInnen	Anz.	17.000	17.000	14.520	-2.480
Betreute und bewirtschaftete Sportstätten insgesamt	Anz.	33	33	33	0
Betreute Sporthallen	Anz.	13	13	13	0
Betreute Mehrzweckhallen	Anz.	4	4	4	0
Betreute Sportplätze	Anz.	16	16	16	0
Belegungskapazität insgesamt	Std.	77.100	77.100	77.100	0
Belegungskapazität Sporthallen	Std.	45.500	45.500	45.500	0
Belegungskapazität Mehrzweckhallen	Std.	12.400	12.400	12.400	0
Belegungskapazität Sportplätze	Std.	19.200	19.200	19.200	0
Belegungskapazität Sporthallen für Schulzwecke	Std.	20.800	20.800	20.800	0



Controlling

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	100	Vorstandsstab
Budget	1.150	Controlling
Verantwortlich	Dirk Tolkemitt, Melanie Koring	

I. Aufgabe

- Entwicklung von Controllinginstrumenten und -konzepten für strategische Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes
- Erarbeitung steuerungsrelevanter Informationen zur Unterstützung und Vorbereitung strategischer Entscheidungen des 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
- Politische Gremien



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
 Abteilung: 150 Controlling
 Produkt: 001.005.002. Controlling

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	49.672,84	58.325	0,00	0,00	58.325,00	46.584,15	-11.740,85
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401,90	514	0,00	0,00	514,00	366,20	-147,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.347,33	4.634	0,00	0,00	4.634,00	3.703,12	-930,88
= Ordentliche Aufwendungen	53.422,07	63.473	0,00	0,00	63.473,00	50.653,47	-12.819,53
= Ordentliches Ergebnis	-53.422,07	-63.473	0,00	0,00	-63.473,00	-50.653,47	12.819,53
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.203,00	2.150	0,00	0,00	2.150,00	2.150,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.203,00	-2.150	0,00	0,00	-2.150,00	-2.150,00	0,00
= Jahresergebnis	-55.625,07	-65.623	0,00	0,00	-65.623,00	-52.803,47	12.819,53

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	36.492,79	39.185	0,00	0,00	39.185,00	27.783,99	-11.401,01
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	356,00	514	0,00	45,90	559,90	412,10	-147,80
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.337,08	4.634	0,00	39,98	4.673,98	3.743,10	-930,88
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.185,87	44.333	0,00	85,88	44.418,88	31.939,19	-12.479,69
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.185,87	-44.333	0,00	-85,88	-44.418,88	-31.939,19	12.479,69

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,00	1,05	1,05	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität I	%.	89,30	88,88	88,22	-0,66
Zuschuss je EW	€	1,34	1,58	1,28	-0,30
Aufwand je EW	€	1,34	1,58	1,28	-0,30



Fördermittelmanagement und Förderung des ehrenamtl. Engagements

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 002	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	001 002 003	Fördermittelmanagement und Förderung des ehrenamtl. Engagements

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	100	Vorstandsstab
Budget	170	Fördermittelmanagement und Förderung des ehrenamtl. Engagements
Verantwortlich	Dr. Reiner Austermann, Ursula Golabeck	

I. Aufgabe

- Akquise von Förder- und Drittmitteln für Vorhaben der Stadt

II. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Vereine und Organisationen
- Geschäftsbereiche der Stadt Lemgo
- Andere Kommunen



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 170 Förderung des ehrenamtlichen Engagements
Produkt: 001.002.003. Fördermittelmanagement

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.765,00	3.765,00
= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.765,00	3.765,00
- Personalaufwendungen	84.642,32	91.702	0,00	0,00	91.702,00	98.344,49	6.642,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322,00	4.864	0,00	0,00	4.864,00	6.038,34	1.174,34
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.378,20	8.350	0,00	0,00	8.350,00	9.655,96	1.305,96
= Ordentliche Aufwendungen	90.342,52	104.916	0,00	0,00	104.916,00	114.038,79	9.122,79
= Ordentliches Ergebnis	-90.342,52	-104.916	0,00	0,00	-104.916,00	-110.273,79	-5.357,79
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.203,00	2.470	0,00	0,00	2.470,00	2.470,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.203,00	-2.470	0,00	0,00	-2.470,00	-2.470,00	0,00
= Jahresergebnis	-92.545,52	-107.386	0,00	0,00	-107.386,00	-112.743,79	-5.357,79

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.765,00	3.765,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.765,00	3.765,00
- Personalauszahlungen	38.767,93	38.431	0,00	0,00	38.431,00	44.442,81	6.011,81
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	286,90	4.864	0,00	35,10	4.899,10	6.073,44	1.174,34
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.344,06	8.350	0,00	71,08	8.421,08	9.062,17	641,09
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.398,89	51.645	0,00	106,18	51.751,18	59.578,42	7.827,24
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.398,89	-51.645	0,00	-106,18	-51.751,18	-55.813,42	-4.062,24

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,00	1,05	1,00	-0,05

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	91,46	85,39	84,41	-0,98
Zuschuss je EW	€	2,23	2,58	2,73	0,15
Aufwand je EW	€	2,23	2,58	2,82	0,24



Wirtschaftsförderung

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	100	Vorstandsstab
Budget	1.800	Wirtschaftsförderung
Verantwortlich	Dirk Tolkemitt, Gudrun Kristen	

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



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 800 Wirtschaftsförderung
Produkt: 015.001.001. Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	38.784,00	38.784,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.229,52	1.229,52
= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	40.013,52	40.013,52
- Personalaufwendungen	135.042,31	109.047	0,00	0,00	109.047,00	121.964,56	12.917,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.640,63	58.439	0,00	0,00	58.439,00	64.706,26	6.267,26
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.992,88	18.556	0,00	0,00	18.556,00	15.592,13	-2.963,87
= Ordentliche Aufwendungen	158.675,82	186.042	0,00	0,00	186.042,00	202.262,95	16.220,95
= Ordentliches Ergebnis	-158.675,82	-186.042	0,00	0,00	-186.042,00	-162.249,43	23.792,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.604,00	6.878	0,00	0,00	6.878,00	6.878,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.604,00	-6.878	0,00	0,00	-6.878,00	-6.878,00	0,00
= Jahresergebnis	-167.279,82	-192.920	0,00	0,00	-192.920,00	-169.127,43	23.792,57

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	38.784,00	38.784,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.229,52	1.229,52
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	40.013,52	40.013,52
- Personalauszahlungen	103.512,48	87.068	0,00	0,00	87.068,00	95.655,37	8.587,37
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.308,11	58.439	0,00	49.075,60	107.514,60	113.070,99	5.556,39
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	15.038,51	18.556	0,00	76,76	18.632,76	14.132,56	-4.500,20
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.859,10	164.063	0,00	49.152,36	213.215,36	222.858,92	9.643,56
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.859,10	-164.063	0,00	-49.152,36	-213.215,36	-182.845,40	30.369,96

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2,50	1,90	1,90	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	80,73	56,52	58,32	1,80



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 800 Wirtschaftsförderung
Produkt: 015.001.001. Wirtschaftsförderung

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Zuschuss je EW	€	4,04	4,64	4,09	-0,55
Aufwand je EW	€	4,04	4,64	5,06	0,42
Beschäftigungsquote	%.	37,20	37,50	37,73	0,23
Anteil der verfügbaren Gewerbeflächen im städt. Eigentum	%.	54,01	60,63	44,19	-16,44

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Sozialversicherungspflichtige Arbeitsplätze	Anz.	15.413	15.600	15.600	0
Planungsrechtlich nutzbare Gewerbeflächen im Industriegebiet Lieme	qm	74.381	74.221	66.040	-8.181
davon erschlossen und verfügbar im Stadteigentum	qm	69.160	69.000	60.819	-8.181
davon erschlossen und verfügbar im Privateigentum	qm	5.221	5.221	5.221	0
Planungsrechtlich nutzbare Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Laubke	qm	88.120	88.120	70.630	-17.490
davon erschlosse und verfügbar im Stadteigentum	qm	34.500	46.090	10.564	-35.526
davon erschlossen und verfügbar im Privateigentum	qm	13.050	33.650	5.332	-28.318
Planungsrechtlich nutzbare Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Grevenmarsch/An der Bega/lrtinghausenring	qm	20.640	16.640	20.640	4.000
davon erschlossen und verfügbar im Stadteigentum	qm	11.074	7.074	11.074	4.000
davon erschlossen und verfügbar im Privateigentum	qm	9.566	9.566	9.566	0
Planungsrechtlich nutzbare Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Liemer Weg	qm	29.300	22.500	29.300	6.800
davon erschlossen und verfügbar im Stadteigentum	qm	0	0	0	0
davon erschlossen und verfügbar im Privateigentum	qm	29.300	22.500	29.300	6.800
Gesamte erschlossene und verfügbare Gewerbefläche im Stadteigentum und Privateigentum	qm	212.441	201.481	186.610	-14.871
Gesamte erschlossene und verfügbare Gewerbefläche im Stadteigentum	qm	114.734	122.164	82.457	-39.707



Stadtmarketing

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	100	Vorstandsstab
Budget	1.800	Wirtschaftsförderung
Verantwortlich	Dirk Tolkemitt, Gudrun Kristen	

I. Aufgabe

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

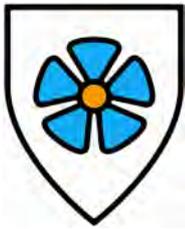
II. Rechtsgrundlage

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Touristinnen und Touristen
- Einzelhandel

IV. Ziele

Durch Abschluss eines neuen Vertrages mit Lemgo Marketing e.V. wird das Budget ab 2014 um 20.000 Euro reduziert.



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 800 Wirtschaftsförderung
Produkt: 015.002.001. Stadtmarketing

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.500,00	25.500	0,00	0,00	25.500,00	25.500,00	0,00
= Ordentliche Erträge	25.500,00	25.500	0,00	0,00	25.500,00	25.500,00	0,00
- Personalaufwendungen	44.528,06	57.744	0,00	0,00	57.744,00	42.074,71	-15.669,29
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.800,00	7.100	0,00	0,00	7.100,00	6.800,00	-300,00
- Transferaufwendungen	210.000,00	200.000	0,00	0,00	200.000,00	210.000,00	10.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.775,00	3.491	0,00	0,00	3.491,00	3.391,00	-100,00
= Ordentliche Aufwendungen	266.103,06	268.335	0,00	0,00	268.335,00	262.265,71	-6.069,29
= Ordentliches Ergebnis	-240.603,06	-242.835	0,00	0,00	-242.835,00	-236.765,71	6.069,29
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	418,00	143	0,00	0,00	143,00	143,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-418,00	-143	0,00	0,00	-143,00	-143,00	0,00
= Jahresergebnis	-241.021,06	-242.978	0,00	0,00	-242.978,00	-236.908,71	6.069,29

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.500,00	25.500	0,00	0,00	25.500,00	0,00	-25.500,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.500,00	25.500	0,00	0,00	25.500,00	0,00	-25.500,00
- Personalauszahlungen	42.167,36	52.223	0,00	0,00	52.223,00	41.000,06	-11.222,94
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.800,00	7.100	0,00	0,00	7.100,00	6.800,00	-300,00
- Transferauszahlungen	210.000,00	200.000	0,00	0,00	200.000,00	210.000,00	10.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.775,00	3.491	0,00	0,00	3.491,00	3.391,00	-100,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.742,36	262.814	0,00	0,00	262.814,00	261.191,06	-1.622,94
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-238.242,36	-237.314	0,00	0,00	-237.314,00	-261.191,06	-23.877,06

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,00	0,90	0,90	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	16,71	21,51	16,03	-5,48
Zuschuss je EW	€	5,82	5,84	5,73	-0,11
Aufwand je EW	€	6,43	6,45	6,35	-0,10



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
Abteilung: 800 Wirtschaftsförderung
Produkt: 015.002.001. Stadtmarketing

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
EH-Relevante Kaufkraft-Kennziffer	%.	96,6	99,0	95,8	-3,2
Zentralitätskennziffer	%.	108,80	111,00	107,00	-4,00

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
EH-Relevante Kaufkraft-Kennziffer	%.	96,6	99,0	95,8	-3,2
Zentralitätskennziffer	%.	108,8	111,0	107,0	-4,0



Städtische Betriebe Lemgo

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 006	Zentrale Dienste
Produkt	001 006 005	Städtische Betriebe Lemgo

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.201	Finanzen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung NRW

III. Zielgruppe

- Städtische Betriebe Lemgo (SBL)



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
 Abteilung: 201 Finanzen
 Produkt: 001.006.005. Städtische Betriebe Lemgo

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.000,00	250.000	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	250.000,00	250.000	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-250.000,00	-250.000	0,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	250.000,00	250.000	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250.000,00	250.000	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250.000,00	-250.000	0,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	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	2.201	Finanzen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

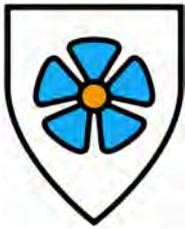
- Haushaltswirtschaft, Finanzplanung, Budgetierung und Ergebnisplanung
- Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges
- Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen
- Verwaltung der Produkte des Geschäftsbereichs 900 Allgemeine Finanzwirtschaft, unter anderem der Produkte Pensionsfonds und Kreditwirtschaft

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung

III. Zielgruppe

- Rat
- Verwaltungsführung
- Verwaltung



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Abteilung: 201 Finanzen
Produkt: 001.009.001. Finanzverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89,00	130	0,00	0,00	130,00	111,25	-18,75
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	12.772,47	12.772,47
= Ordentliche Erträge	89,00	130	0,00	0,00	130,00	12.883,72	12.753,72
- Personalaufwendungen	286.003,42	315.578	0,00	0,00	315.578,00	287.990,53	-27.587,47
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.266,00	7.202	0,00	0,00	7.202,00	6.962,00	-240,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.565,74	47.940	0,00	0,00	47.940,00	42.263,77	-5.676,23
= Ordentliche Aufwendungen	378.835,16	370.720	0,00	0,00	370.720,00	337.216,30	-33.503,70
= Ordentliches Ergebnis	-378.746,16	-370.590	0,00	0,00	-370.590,00	-324.332,58	46.257,42
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.170,00	13.230	0,00	0,00	13.230,00	13.230,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.805,00	54.272	0,00	0,00	54.272,00	54.272,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-38.635,00	-41.042	0,00	0,00	-41.042,00	-41.042,00	0,00
= Jahresergebnis	-417.381,16	-411.632	0,00	0,00	-411.632,00	-365.374,58	46.257,42

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89,00	130	0,00	0,00	130,00	111,25	-18,75
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89,00	130	0,00	0,00	130,00	111,25	-18,75
- Personalauszahlungen	247.964,54	261.944	0,00	0,00	261.944,00	237.647,49	-24.296,51
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.266,00	7.202	0,00	0,00	7.202,00	6.962,00	-240,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	42.050,05	104.940	0,00	3.972,04	108.912,04	25.174,45	-83.737,59
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.280,59	374.086	0,00	3.972,04	378.058,04	269.783,94	-108.274,10
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297.191,59	-373.956	0,00	-3.972,04	-377.928,04	-269.672,69	108.255,35

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	5,05	4,05	4,05	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	66,41	74,26	73,56	-0,70
Zuschuss je EW	€	10,07	9,90	8,84	-1,06



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Abteilung: 201 Finanzen

Produkt: 001.009.001. Finanzverwaltung

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Aufwand je EW	€	10,39	10,22	9,47	-0,75



Gebäudewirtschaft

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 013	Grundstücksmanagement
Produkt	001 013 010	Gebäudewirtschaft (GWL)

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.201	Finanzen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Abteilung: 201 Finanzen
Produkt: 001.013.010. Gebäudewirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.320,00	96.275	0,00	0,00	96.275,00	96.275,00	0,00
= Ordentliche Erträge	74.320,00	96.275	0,00	0,00	96.275,00	96.275,00	0,00
- Personalaufwendungen	77.856,21	50.623	0,00	0,00	50.623,00	56.597,79	5.974,79
= Ordentliche Aufwendungen	77.856,21	50.623	0,00	0,00	50.623,00	56.597,79	5.974,79
= Ordentliches Ergebnis	-3.536,21	45.652	0,00	0,00	45.652,00	39.677,21	-5.974,79

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	74.320,00	96.275	0,00	0,00	96.275,00	96.275,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.320,00	96.275	0,00	0,00	96.275,00	96.275,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.320,00	96.275	0,00	0,00	96.275,00	96.275,00	0,00



Straßen und Entwässerung Lemgo: Abwasserbeseitigung

Produktbereich	011	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	011 003	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	011 003 002	SEL Abwasserbeseitigung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.201	Finanzen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. **Aufgabe**

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. **Rechtsgrundlage**

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. **Zielgruppe**

- Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Abteilung: 201 Finanzen
Produkt: 011.003.002. SEL, Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.568.206,03	9.600.000	0,00	0,00	9.600.000,00	9.441.095,35	-158.904,65
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.320,00	55.000	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	9.610.526,03	9.655.000	0,00	0,00	9.655.000,00	9.496.095,35	-158.904,65
- Personalaufwendungen	44.454,60	28.920	0,00	0,00	28.920,00	59.617,15	30.697,15
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.563.566,95	9.600.000	0,00	0,00	9.600.000,00	9.440.565,84	-159.434,16
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.639,08	0	0,00	0,00	0,00	529,51	529,51
= Ordentliche Aufwendungen	9.612.660,63	9.628.920	0,00	0,00	9.628.920,00	9.500.712,50	-128.207,50
= Ordentliches Ergebnis	-2.134,60	26.080	0,00	0,00	26.080,00	-4.617,15	-30.697,15

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.729.525,28	9.600.000	0,00	0,00	9.600.000,00	9.441.236,24	-158.763,76
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.320,00	55.000	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.771.845,28	9.655.000	0,00	0,00	9.655.000,00	9.496.236,24	-158.763,76
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.713.193,57	9.600.000	0,00	0,00	9.600.000,00	9.563.566,95	-36.433,05
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.713.193,57	9.600.000	0,00	0,00	9.600.000,00	9.563.566,95	-36.433,05
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.651,71	55.000	0,00	0,00	55.000,00	-67.330,71	-122.330,71



SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

Produktbereich	012	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	012 001	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	012 001 002	SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	201	Finanzen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

IV. Ziele

- Der Zuschuss an die SEL wird durch Einsparung von Unterhaltungskosten und Personalaufwand sowie Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (100.000 EUR) bis 2016 um 340.000 EUR zum Ansatz 2011 reduziert. In Bezug auf den Bauabschnitt III Bunsenstraße (Verlegung Braker Weg) wird die Verwaltung beauftragt zu prüfen, ob und unter welchen Bedingungen die Maßnahme verzichtbar ist.



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Abteilung: 201 Finanzen
Produkt: 012.001.002. SEL, Öffentliche Verkehrsflächen, Verzahnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.800,00	31.000	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	23.800,00	31.000	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00	0,00
- Personalaufwendungen	25.048,00	16.300	0,00	0,00	16.300,00	27.350,87	11.050,87
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.491.023,80	7.866.245	0,00	0,00	7.866.245,00	7.866.467,80	222,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	7.516.147,40	7.882.545	0,00	0,00	7.882.545,00	7.893.818,67	11.273,67
= Ordentliches Ergebnis	-7.492.347,40	-7.851.545	0,00	0,00	-7.851.545,00	-7.862.818,67	-11.273,67

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.328,00	123.332	0,00	0,00	123.332,00	112.068,51	-11.263,49
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	580,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.800,00	31.000	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.708,31	154.332	0,00	0,00	154.332,00	143.068,51	-11.263,49
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.676.129,00	7.989.577	0,00	0,00	7.989.577,00	7.978.313,51	-11.263,49
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.676.129,00	7.989.577	0,00	0,00	7.989.577,00	7.978.313,51	-11.263,49
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.466.420,69	-7.835.245	0,00	0,00	-7.835.245,00	-7.835.245,00	0,00



FGL, Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.201	Finanzen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Forst und Grün Lemgo (FGL)



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Abteilung: 201 Finanzen

Produkt: 013.001.001. Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz, Sitzsysteme

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.400,00	51.500	0,00	0,00	51.500,00	51.500,00	0,00
= Ordentliche Erträge	40.400,00	51.500	0,00	0,00	51.500,00	51.500,00	0,00
- Personalaufwendungen	41.745,60	27.080	0,00	0,00	27.080,00	45.638,19	18.558,19
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500.000,00	500.000	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	541.745,60	527.080	0,00	0,00	527.080,00	545.638,19	18.558,19
= Ordentliches Ergebnis	-501.345,60	-475.580	0,00	0,00	-475.580,00	-494.138,19	-18.558,19

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.400,00	51.500	0,00	0,00	51.500,00	51.500,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.400,00	51.500	0,00	0,00	51.500,00	51.500,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500.000,00	500.000	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500.000,00	500.000	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-459.600,00	-448.500	0,00	0,00	-448.500,00	-448.500,00	0,00



SEL: Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Produktbereich	013	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	013 004	Wasser und Wasserbau
Produkt	013 004 002	SEL: Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.201	Finanzen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

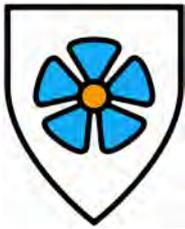
- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Abteilung: 201 Finanzen
Produkt: 013.004.002. Stadtentwässerung Lemgo, Wasser und Wasserbau, Schutz vor alllastenbedingten Gefahren

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.560,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	1.560,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
- Personalaufwendungen	1.619,81	1.051	0,00	0,00	1.051,00	1.519,24	468,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	451.401,00	397.443	0,00	0,00	397.443,00	397.443,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	453.020,81	398.494	0,00	0,00	398.494,00	398.962,24	468,24
= Ordentliches Ergebnis	-451.460,81	-396.494	0,00	0,00	-396.494,00	-396.962,24	-468,24

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.560,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.560,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	451.401,00	397.443	0,00	0,00	397.443,00	397.443,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	451.401,00	397.443	0,00	0,00	397.443,00	397.443,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-449.841,00	-395.443	0,00	0,00	-395.443,00	-395.443,00	0,00



FGL: Friedhöfe

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.201	Finanzen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Forst und Grün Lemgo (FGL)



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Abteilung: 201 Finanzen
Produkt: 013.006.001. Friedhöfe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.400,00	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	2.400,00	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
- Personalaufwendungen	2.439,01	1.577	0,00	0,00	1.577,00	2.642,17	1.065,17
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.150,00	92.150	0,00	0,00	92.150,00	92.150,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	94.589,01	93.727	0,00	0,00	93.727,00	94.792,17	1.065,17
= Ordentliches Ergebnis	-92.189,01	-90.727	0,00	0,00	-90.727,00	-91.792,17	-1.065,17

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.400,00	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.400,00	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.150,00	92.150	0,00	0,00	92.150,00	92.150,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.150,00	92.150	0,00	0,00	92.150,00	92.150,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.750,00	-89.150	0,00	0,00	-89.150,00	-89.150,00	0,00



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	2.201	Finanzen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Interessenabstimmung von Kommune und Beteiligungen
- Verwaltung der Beteiligungen
- Verwaltung der Schnittstellenprodukte
- Mitentscheidung der Jahresergebnisverwendung

II. Rechtsgrundlage

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

III. Zielgruppe

- Verwaltungsführung
- Rat



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Abteilung: 201 Finanzen
Produkt: 015.004.003. Beteiligungsverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.374.477,55	2.546.600	0,00	0,00	2.546.600,00	2.385.962,90	-160.637,10
= Ordentliche Erträge	2.374.477,55	2.546.600	0,00	0,00	2.546.600,00	2.385.962,90	-160.637,10
- Personalaufwendungen	9.494,74	11.057	0,00	0,00	11.057,00	10.176,37	-880,63
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.000,00	0	0,00	0,00	0,00	327,22	327,22
= Ordentliche Aufwendungen	79.494,74	11.057	0,00	0,00	11.057,00	10.503,59	-553,41
= Ordentliches Ergebnis	2.294.982,81	2.535.543	0,00	0,00	2.535.543,00	2.375.459,31	-160.083,69
+ Finanzerträge	4.378.142,84	3.580.200	0,00	0,00	3.580.200,00	4.745.531,71	1.165.331,71
= Finanzergebnis	4.378.142,84	3.580.200	0,00	0,00	3.580.200,00	4.745.531,71	1.165.331,71
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.673.125,65	6.115.743	0,00	0,00	6.115.743,00	7.120.991,02	1.005.248,02
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	286,00	280	0,00	0,00	280,00	280,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-286,00	-280	0,00	0,00	-280,00	-280,00	0,00
= Jahresergebnis	6.672.839,65	6.115.463	0,00	0,00	6.115.463,00	7.120.711,02	1.005.248,02

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.374.437,55	2.546.600	0,00	0,00	2.546.600,00	2.566.065,67	19.465,67
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.378.142,84	3.580.200	0,00	0,00	3.580.200,00	4.713.551,71	1.133.351,71
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.752.580,39	6.126.800	0,00	0,00	6.126.800,00	7.279.617,38	1.152.817,38
- Personalauszahlungen	6.852,48	7.428	0,00	0,00	7.428,00	6.781,53	-646,47
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	21.057,22	21.057,22
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.852,48	7.428	0,00	0,00	7.428,00	27.838,75	20.410,75
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.745.727,91	6.119.372	0,00	0,00	6.119.372,00	7.251.778,63	1.132.406,63
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	6.745.227,91	6.119.372	0,00	0,00	6.119.372,00	7.251.778,63	1.132.406,63

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis	Ansatz	Fortschreibung	Fortschreibung	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
-------------------------------------	-----------------	---------------	-----------------------	-----------------------	---------------------------------	---------------------	------------------



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Abteilung: 201 Finanzen
Produkt: 015.004.003. Beteiligungsverwaltung

	2012	2013	nach § 10 GemHVO	nach § 22 GemHVO	2013	2013	Ansatz / Ist
--	------	------	---------------------	---------------------	------	------	--------------

A 12015004 Genossenschaftsanteil

	7843000 Auszahlungen für den Erwerb vo	0,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo A 12015004	-0,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit	-0,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,13	0,13	0,13	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	€	11,90	97,53	94,37	-3,16
Zuschuss je EW	€	-161,05	-147,01	-172,21	-25,20
Aufwand je EW	€	1,93	0,27	0,26	-0,01



Finanzbuchhaltung

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.203	Finanzbuchhaltung
Verantwortlich	Peter Gröne, Sandra Niemeier	

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



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Abteilung: 203 Finanzbuchhaltung
Produkt: 001.009.006. Finanzbuchhaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	97.931,03	81.000	0,00	0,00	81.000,00	78.447,01	-2.552,99
= Ordentliche Erträge	97.931,03	81.000	0,00	0,00	81.000,00	78.447,01	-2.552,99
- Personalaufwendungen	473.117,51	578.597	0,00	0,00	578.597,00	516.757,75	-61.839,25
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.894,80	4.774	0,00	0,00	4.774,00	4.429,90	-344,10
- Bilanzielle Abschreibungen	82,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.562,31	67.295	0,00	0,00	67.295,00	58.549,26	-8.745,74
= Ordentliche Aufwendungen	520.657,33	650.666	0,00	0,00	650.666,00	579.736,91	-70.929,09
= Ordentliches Ergebnis	-422.726,30	-569.666	0,00	0,00	-569.666,00	-501.289,90	68.376,10
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.280,00	4.270	0,00	0,00	4.270,00	4.270,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.100,00	193.812	0,00	0,00	193.812,00	193.812,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-196.820,00	-189.542	0,00	0,00	-189.542,00	-189.542,00	0,00
= Jahresergebnis	-619.546,30	-759.208	0,00	0,00	-759.208,00	-690.831,90	68.376,10

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	466.883,82	80.000	0,00	0,00	80.000,00	-244.763,50	-324.763,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	466.883,82	80.000	0,00	0,00	80.000,00	-244.763,50	-324.763,50
- Personalauszahlungen	406.872,99	478.217	0,00	0,00	478.217,00	417.038,96	-61.178,04
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.560,00	4.774	0,00	399,60	5.173,60	4.632,30	-541,30
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	19.882,69	65.295	0,00	2.378,54	67.673,54	-153.120,73	-220.794,27
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.315,68	548.286	0,00	2.778,14	551.064,14	268.550,53	-282.513,61
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.568,14	-468.286	0,00	-2.778,14	-471.064,14	-513.314,03	-42.249,89

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	8,34	9,41	9,41	0,00



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	Frank Laukamp, Andreas Pachnicke	

I. Aufgabe

- Querschnittsaufgaben für die Gesamtverwaltung (Beratung zu Geschäfts- und Büroausstattungen)
- Organisation der Verwaltung
- Unterstützung der Dienststellen durch Organisationsberatung
- Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation
- Wahlen (Europa, Bund, Land, Kommunalwahlen)
- Statistik
- Bearbeitung der Beihilfen für Beamte, Beschäftigte, Versorgungsempfänger und Dritte
- Datenschutz

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Wahlrecht
- Beihilfeverordnung NRW
- Datenschutzgesetz NRW

III. Zielgruppe

- Alle Organisationseinheiten der Stadtverwaltung
- Beihilfeberechtigte
- Wahlberechtigte, Parteien



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 100 Organisation und Personal
Produkt: 001.006.001. Organisation

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.109,55	38.550	0,00	0,00	38.550,00	55.159,47	16.609,47
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	66.112,94	38.650	0,00	0,00	38.650,00	55.159,47	16.509,47
- Personalaufwendungen	214.266,29	300.005	0,00	0,00	300.005,00	219.774,39	-80.230,61
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.145,51	4.698	0,00	0,00	4.698,00	4.102,94	-595,06
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	145	0,00	0,00	145,00	0,00	-145,00
- Transferaufwendungen	6.343,53	4.100	0,00	0,00	4.100,00	11.360,74	7.260,74
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.109,71	99.657	0,00	0,00	99.657,00	117.823,98	18.166,98
= Ordentliche Aufwendungen	335.865,04	408.605	0,00	0,00	408.605,00	353.062,05	-55.542,95
= Ordentliches Ergebnis	-269.752,10	-369.955	0,00	0,00	-369.955,00	-297.902,58	72.052,42
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.304,00	17.320	0,00	0,00	17.320,00	17.320,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.304,00	-17.320	0,00	0,00	-17.320,00	-17.320,00	0,00
= Jahresergebnis	-284.056,10	-387.275	0,00	0,00	-387.275,00	-315.222,58	72.052,42

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	66.809,51	38.550	0,00	0,00	38.550,00	53.567,30	15.017,30
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	984.150,11	1.103.100	0,00	0,00	1.103.100,00	1.381.271,28	278.171,28
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.050.963,01	1.141.650	0,00	0,00	1.141.650,00	1.434.838,58	293.188,58
- Personalauszahlungen	179.078,94	232.599	0,00	0,00	232.599,00	161.829,91	-70.769,09
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.026,71	4.698	0,00	118,80	4.816,80	4.221,74	-595,06
- Transferauszahlungen	8.755,22	4.100	0,00	0,00	4.100,00	7.019,18	2.919,18
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.059.990,21	1.202.657	0,00	16.709,35	1.219.366,35	1.534.926,34	315.559,99
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.253.851,08	1.444.054	0,00	16.828,15	1.460.882,15	1.707.997,17	247.115,02
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-202.888,07	-302.404	0,00	-16.828,15	-319.232,15	-273.158,59	46.073,56
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	125	0,00	0,00	125,00	0,00	-125,00



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
 Abteilung: 100 Organisation und Personal
 Produkt: 001.006.001. Organisation

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125	0,00	0,00	125,00	0,00	-125,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-125	0,00	0,00	-125,00	0,00	125,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-202.888,07	-302.529	0,00	-16.828,15	-319.357,15	-273.158,59	46.198,56

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,13	0,00	-0,13
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,13	0,00	0,13
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,13	0,00	0,13

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,95	4,00	4,00	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	61,19	70,44	59,34	-11,10
Zuschuss je EW	€	6,86	9,31	7,62	-1,69
Aufwand je EW	€	8,45	10,24	8,96	-1,28

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Bearbeitete Beihilfeanträge	Anz.	1.503	1.600	1.866	266



Personalverwaltung

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 008	Personalmanagement
Produkt	001 008 001	Personalverwaltung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.100	Organisation und Personal
Verantwortlich	Frank Laukamp, Andreas Pachnicke	

I. Aufgabe

- Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse
- Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in arbeits-, dienst- und personalrechtlichen Fragen
- Umsetzung des Personalentwicklungskonzeptes
- Steigerung der Attraktivität der Stadt als Arbeitgeberin
- Soziale Betreuung und Betriebsarzt
- Personalausbildung und Qualifizierung
- Personalplanung, Personaleinsatz und Personalauswahl

II. Rechtsgrundlage

- Landesbeamtengesetz
- Bundesbesoldungsgesetz
- Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst

III. Zielgruppe

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



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 100 Organisation und Personal
Produkt: 001.008.001. Personalverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.581,60	4.140	0,00	0,00	4.140,00	3.220,65	-919,35
+ Sonstige ordentliche Erträge	450,00	0	0,00	0,00	0,00	1.065,00	1.065,00
= Ordentliche Erträge	4.031,60	4.140	0,00	0,00	4.140,00	4.285,65	145,65
- Personalaufwendungen	252.757,19	272.244	0,00	0,00	272.244,00	248.993,89	-23.250,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.937,86	1.000	0,00	0,00	1.000,00	813,08	-186,92
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.966,96	44.411	0,00	0,00	44.411,00	60.191,78	15.780,78
= Ordentliche Aufwendungen	291.662,01	317.655	0,00	0,00	317.655,00	309.998,75	-7.656,25
= Ordentliches Ergebnis	-287.630,41	-313.515	0,00	0,00	-313.515,00	-305.713,10	7.801,90
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.038,00	30.892	0,00	0,00	30.892,00	30.892,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.038,00	-30.892	0,00	0,00	-30.892,00	-30.892,00	0,00
= Jahresergebnis	-319.668,41	-344.407	0,00	0,00	-344.407,00	-336.605,10	7.801,90

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.545,80	4.140	0,00	0,00	4.140,00	3.183,05	-956,95
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22,38	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	450,00	0	0,00	0,00	0,00	915,00	915,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.018,18	4.140	0,00	0,00	4.140,00	4.098,05	-41,95
- Personalauszahlungen	201.977,64	221.975	0,00	77,35	222.052,35	195.152,33	-26.900,02
- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	8.322,26	8.322,26
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.859,56	1.000	0,00	78,30	1.078,30	839,18	-239,12
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	37.472,54	44.411	0,00	753,88	45.164,88	60.007,58	14.842,70
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.309,74	267.386	0,00	909,53	268.295,53	264.321,35	-3.974,18
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-237.291,56	-263.246	0,00	-909,53	-264.155,53	-260.223,30	3.932,23

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,45	3,55	3,55	0,00

Kennzahlen	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 100 Organisation und Personal
Produkt: 001.008.001. Personalverwaltung

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	78,08	78,11	73,04	-5,07
Zuschuss je EW	€	7,72	8,28	8,14	-0,14
Aufwand je EW	€	7,81	8,38	8,24	-0,14
Personal- und Versorgungsaufwand insgesamt je EW	€	159,07	175,67	171,39	-4,28
Teilzeitquote	%.	43,31	44,21	44,47	0,26
Stellenbesetzungsquote	%.	93,91	99,29	91,91	-7,38

Leistungen		Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen						
Aktives Personal insgesamt	Anz.		478	475	479	4
davon Personal Kernverwaltung	Anz.		258	255	256	1
davon Personal Eigenbetriebe	Anz.		220	220	223	3
davon Teilzeitbeschäftigte	Anz.		207	210	213	3
Nachwuchskräfte insgesamt	Anz.		33	35	32	-3
davon Kernverwaltung	Anz.		19	21	23	2
davon Eigenbetriebe	Anz.		14	14	9	-5
Personal in Altersteilzeit, Elternzeit, Beurlaubung insgesamt	Anz.		44	50	44	-6
davon Kernverwaltung	Anz.		28	34	28	-6
davon Eigenbetriebe	Anz.		16	16	16	0
Versorgungsempfänger	Anz.		44	44	43	-1
Betreute Personalfälle	Anz.		630	630	610	-20
Stellen laut Stellenplan	Anz.		229,46	226,61	226,61	0,00
besetzte Stellen	Anz.		215,48	225,00	208,27	-16,73
Durchschnittsalter des Personals	Jahre		47	48	47	-1



Personalgestaltung und zentral geführtes Personal

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 008	Personalmanagement
Produkt	001 008 005	Personalgestaltung und zentral geführtes Personal

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.100	Organisation und Personal
Verantwortlich	Frank Laukamp, Andreas Pachnicke	

I. Aufgabe

- Ausbildung von Nachwuchskräften
- Einsatz von Personal im Projektteam
- Gestellung von Personal an Dritte
- Führung von freigestelltem Personal (Altersteilzeit, Mutterschutz, Beurlaubung)
- Zentrale Fortbildungen

II. Rechtsgrundlage

- Personalgestellungsvertrag
- Tarifvertrag öffentlicher Dienst
- Landesbeamtengesetz

III. Zielgruppe

- Arbeitsgemeinschaft Lippe pro Arbeit
- Auszubildende
- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

IV. Ziele

Durch Einführung eines bedarfsgerechten Ausbildungsplatzangebotes unter Berücksichtigung einer sozialen Komponente wird das Budget bis 2016 um 300.000 Euro zum Ansatz 2011 reduziert.



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 100 Organisation und Personal
Produkt: 001.008.005. Personalgestaltung und zentral geführtes Personal

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.097.971,96	919.980	0,00	0,00	919.980,00	1.022.250,90	102.270,90
+ Sonstige ordentliche Erträge	61.687,25	0	0,00	0,00	0,00	181.327,29	181.327,29
= Ordentliche Erträge	1.159.659,21	919.980	0,00	0,00	919.980,00	1.203.578,19	283.598,19
- Personalaufwendungen	683.878,96	315.200	0,00	0,00	315.200,00	584.046,53	268.846,53
- Versorgungsaufwendungen	362.965,34	1.200.000	0,00	0,00	1.200.000,00	1.327.573,54	127.573,54
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.108,28	26.500	0,00	0,00	26.500,00	41.193,43	14.693,43
= Ordentliche Aufwendungen	1.063.952,58	1.541.700	0,00	0,00	1.541.700,00	1.952.813,50	411.113,50
= Ordentliches Ergebnis	95.706,63	-621.720	0,00	0,00	-621.720,00	-749.235,31	-127.515,31

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.065.394,66	919.980	0,00	0,00	919.980,00	1.041.492,34	121.512,34
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.065.394,66	919.980	0,00	0,00	919.980,00	1.041.492,34	121.512,34
- Personalauszahlungen	879.708,62	827.496	0,00	26.265,45	853.761,45	904.545,04	50.783,59
- Versorgungsauszahlungen	1.472.157,59	1.610.000	0,00	0,00	1.610.000,00	1.536.647,40	-73.352,60
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	17.057,85	26.500	0,00	50,43	26.550,43	41.003,86	14.453,43
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.368.924,06	2.463.996	0,00	26.315,88	2.490.311,88	2.482.196,30	-8.115,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.303.529,40	-1.544.016	0,00	-26.315,88	-1.570.331,88	-1.440.703,96	129.627,92

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	20,34	16,69	16,69	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	64,28	20,44	29,91	9,47
Zuschuss je EW	€	-2,31	14,95	18,12	3,17
Aufwand je EW	€	25,68	37,06	47,23	10,17
Ausbildungsquote Stadt und Eigenbetriebe	%.	8,37	6,74	6,47	-0,27



Prozessoptimierung und Wahlen

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 006	Zentrale Dienste
Produkt	001 006 003	Prozessoptimierung und Wahlen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.120	Prozessoptimierung und Wahlen
Verantwortlich	Frank Laukamp, Dieter Bredemeier	

I. Aufgabe

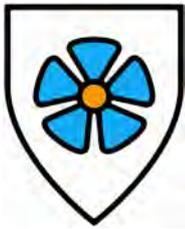
- Organisationsuntersuchungen
- Arbeitsplatzüberprüfungen einschließlich Personalbemessung
- Geschäftsprozessoptimierungen (GPO)
- Erarbeitung und Erlass allgemeiner Dienstanweisungen
- Flächenmanagement für die Verwaltungsgebäude, Unterbringung der Dienststellen
- Aufgaben der Wahlbehörde

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Wahlrecht

III. Zielgruppe

- Alle Organisationseinheiten der Stadtverwaltung
- Wahlberechtigte
- Parteien



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 120 Prozessoptimierung und Wahlen
Produkt: 001.006.003. Prozessoptimierung und Wahlen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	23.000	0,00	0,00	23.000,00	19.809,25	-3.190,75
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	26,00	26,00
= Ordentliche Erträge	0,00	23.000	0,00	0,00	23.000,00	19.835,25	-3.164,75
- Personalaufwendungen	0,00	207.342	0,00	0,00	207.342,00	161.479,33	-45.862,67
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.550	0,00	0,00	4.550,00	9.064,38	4.514,38
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	200	0,00	0,00	200,00	26,00	-174,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	51.435	0,00	0,00	51.435,00	74.195,81	22.760,81
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	263.527	0,00	0,00	263.527,00	244.765,52	-18.761,48
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-240.527	0,00	0,00	-240.527,00	-224.930,27	15.596,73
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.450	0,00	0,00	6.450,00	6.450,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.450	0,00	0,00	-6.450,00	-6.450,00	0,00
= Jahresergebnis	0,00	-246.977	0,00	0,00	-246.977,00	-231.380,27	15.596,73

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	23.000	0,00	0,00	23.000,00	19.809,25	-3.190,75
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	23.000	0,00	0,00	23.000,00	19.809,25	-3.190,75
- Personalauszahlungen	0,00	139.301	0,00	0,00	139.301,00	115.099,88	-24.201,12
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.550	0,00	0,00	4.550,00	6.234,38	1.684,38
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	51.435	0,00	0,00	51.435,00	74.195,81	22.760,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	195.286	0,00	0,00	195.286,00	195.530,07	244,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-172.286	0,00	0,00	-172.286,00	-175.720,82	-3.434,82
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-200	0,00	0,00	-200,00	0,00	200,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-172.486	0,00	0,00	-172.486,00	-175.720,82	-3.234,82

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis	Ansatz	Fortschreibung	Fortschreibung	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
-------------------------------------	-----------------	---------------	-----------------------	-----------------------	---------------------------------	---------------------	------------------



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 120 Prozessoptimierung und Wahlen
Produkt: 001.006.003. Prozessoptimierung und Wahlen

	2012	2013	nach § 10 GemHVO	nach § 22 GemHVO	2013	2013	Ansatz / Ist
--	------	------	---------------------	---------------------	------	------	--------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,20	0,00	-0,20
---	------	---	------	------	------	------	-------

Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,20	0,00	0,20
--------------------------------------	-------------	----------	-------------	-------------	--------------	-------------	-------------

31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,20	0,00	0,20
---	-------------	----------	-------------	-------------	--------------	-------------	-------------

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,00	2,05	2,05	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	0,00	76,80	64,28	-12,52
Zuschuss je EW	€	0,00	-5,94	-5,60	0,34
Aufwand je EW	€	0,00	-6,49	-6,08	0,41



Informationstechnik

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.160	Informationstechnik
Verantwortlich	Hans-Joachim Römer	

I. Aufgabe

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

II. Rechtsgrundlage

- Datenschutzrecht
- Dienstanweisungen

III. Zielgruppe

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



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice

Abteilung: 160 Informationstechnik

Produkt: 001.010.001. Informationstechnik

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.901,60	0	0,00	0,00	0,00	53.539,00	53.539,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.569,62	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.048,08	48,08
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.539,26	354.536	0,00	0,00	354.536,00	337.631,49	-16.904,51
+ Sonstige ordentliche Erträge	175,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	396.185,48	355.536	0,00	0,00	355.536,00	392.218,57	36.682,57
- Personalaufwendungen	412.778,67	469.742	0,00	0,00	469.742,00	380.078,82	-89.663,18
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	722.834,44	754.209	0,00	0,00	754.209,00	733.106,07	-21.102,93
- Bilanzielle Abschreibungen	58.228,45	57.546	0,00	0,00	57.546,00	61.304,04	3.758,04
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.229,47	68.548	0,00	0,00	68.548,00	68.873,33	325,33
= Ordentliche Aufwendungen	1.266.071,03	1.350.045	0,00	0,00	1.350.045,00	1.243.362,26	-106.682,74
= Ordentliches Ergebnis	-869.885,55	-994.509	0,00	0,00	-994.509,00	-851.143,69	143.365,31
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.000.000,00	1.002.770	0,00	0,00	1.002.770,00	1.002.770,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.000.000,00	1.002.770	0,00	0,00	1.002.770,00	1.002.770,00	0,00
= Jahresergebnis	130.114,45	8.261	0,00	0,00	8.261,00	151.626,31	143.365,31

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.628,42	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.556,50	556,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	339.784,76	354.536	0,00	0,00	354.536,00	344.310,37	-10.225,63
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.413,18	355.536	0,00	0,00	355.536,00	345.866,87	-9.669,13
- Personalauszahlungen	381.111,41	426.519	0,00	0,00	426.519,00	346.009,02	-80.509,98
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	705.380,88	754.209	0,00	76.610,02	830.819,02	757.947,39	-72.871,63
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	72.277,38	68.548	0,00	1.883,54	70.431,54	68.974,94	-1.456,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.158.769,67	1.249.276	0,00	78.493,56	1.327.769,56	1.172.931,35	-154.838,21
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-817.356,49	-893.740	0,00	-78.493,56	-972.233,56	-827.064,48	145.169,08
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	15.892,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	275,00	0	0,00	0,00	0,00	1.180,00	1.180,00



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 160 Informationstechnik
Produkt: 001.010.001. Informationstechnik

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.167,60	0	0,00	0,00	0,00	1.180,00	1.180,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	65.040,49	50.000	0,00	595,00	50.595,00	49.853,68	-741,32
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.040,49	50.000	0,00	595,00	50.595,00	49.853,68	-741,32
= Saldo der Investitionstätigkeit	-48.872,89	-50.000	0,00	-595,00	-50.595,00	-48.673,68	1.921,32
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-866.229,38	-943.740	0,00	-79.088,56	-1.022.828,56	-875.738,16	147.090,40

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	----------------	---------------------------------------	---------------------------------------	----------------------------------	----------------------	---------------------------

A 08000002 AV über 410 EUR, Informationstechnik

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	65,04	50	0,00	0,60	50,60	49,85	-0,15
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65,04	50	0,00	0,60	50,60	49,85	-0,15
Saldo A 08000002	-65,04	-50	0,00	-0,60	-50,60	-49,85	0,15

A 12000010 Bibliotheksoftware auf Datronic

6811000 Invest.Zuwendungen vom Land	15,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo A 12000010	15,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,28	0	0,00	0,00	0,00	1,18	1,18
Weitere Investitionstätigkeit	0,28	0	0,00	0,00	0,00	1,18	1,18
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-48,87	-50	0,00	-0,60	-50,60	-48,67	1,33

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	6,90	6,81	6,81	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	32,60	34,79	30,57	-4,22
Zuschuss je EW	€	-3,14	-0,20	-3,67	-3,47
Aufwand je EW	€	30,56	32,45	30,07	-2,38



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 160 Informationstechnik
Produkt: 001.010.001. Informationstechnik

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Aufwand je IT-Arbeitsplatz 0.140, 0.180, 0.190	Anz.	2.203	2.150	2.150	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz 1.130	Anz.	2.591	2.535	2.535	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 2	Anz.	14.893	13.798	13.798	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 3	Anz.	4.836	4.556	4.556	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 4 (ohne Schul-IT)	Anz.	2.350	2.296	2.296	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 5	Anz.	4.040	3.544	3.544	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 6	Anz.	2.476	2.387	2.387	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz FGL	Anz.	3.566	3.497	3.497	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GWL	Anz.	3.343	3.050	3.050	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz SBL	Anz.	4.608	4.608	4.608	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz SEL	Anz.	3.263	3.242	3.242	0
Aufwand je IT-Arbeitsplatz Schul-IT	Anz.	129	137	137	0



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	Frank Laukamp, Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Rechtsberatungen und Prozessvertretungen
- Schiedsangelegenheiten
- Versicherungsangelegenheiten (ohne Gebäudeversicherung)
- Verwaltungsbücherei

II. Rechtsgrundlage

- Bundes-/ Landes-/ Ortsrecht

III. Zielgruppe

- Verwaltung
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Schiedsleute
- Geschädigte



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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	460,00	25	0,00	0,00	25,00	130,00	105,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.751,94	35.000	0,00	0,00	35.000,00	22.577,20	-12.422,80
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.779,44	128.450	0,00	0,00	128.450,00	178.749,43	50.299,43
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	2.974,36	2.974,36
= Ordentliche Erträge	143.991,38	163.475	0,00	0,00	163.475,00	204.430,99	40.955,99
- Personalaufwendungen	109.496,95	118.774	0,00	0,00	118.774,00	108.609,99	-10.164,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	736,43	838	0,00	0,00	838,00	655,75	-182,25
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	551.417,55	605.916	0,00	0,00	605.916,00	553.110,22	-52.805,78
= Ordentliche Aufwendungen	661.650,93	725.528	0,00	0,00	725.528,00	662.375,96	-63.152,04
= Ordentliches Ergebnis	-517.659,55	-562.053	0,00	0,00	-562.053,00	-457.944,97	104.108,03
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.931,00	7.740	0,00	0,00	7.740,00	7.740,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.931,00	-7.740	0,00	0,00	-7.740,00	-7.740,00	0,00
= Jahresergebnis	-525.590,55	-569.793	0,00	0,00	-569.793,00	-465.684,97	104.108,03

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260,00	25	0,00	0,00	25,00	240,00	215,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.751,94	35.000	0,00	0,00	35.000,00	21.133,36	-13.866,64
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.832,45	128.450	0,00	0,00	128.450,00	149.866,83	21.416,83
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.844,39	163.475	0,00	0,00	163.475,00	171.240,19	7.765,19
- Personalauszahlungen	101.591,68	106.680	0,00	0,00	106.680,00	96.631,60	-10.048,40
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	655,43	838	0,00	81,00	919,00	725,15	-193,85
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	552.832,28	605.916	0,00	737,40	606.653,40	555.027,69	-51.625,71
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	655.079,39	713.434	0,00	818,40	714.252,40	652.384,44	-61.867,96
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-541.235,00	-549.959	0,00	-818,40	-550.777,40	-481.144,25	69.633,15

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,73	1,76	1,76	0,00



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

Kennzahlen			Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen						
Personalintensität 1	%.		16,35	16,20	16,21	0,01
Zuschuss je EW	€		12,69	13,70	11,26	-2,44
Aufwand je EW	€		16,16	17,63	16,21	-1,42
Leistungen		Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen						
Gerichtliche Verfahren inkl. Mahnverfahren und Strafanzeigen	Anz.		78	70	46	-24
Abgewickelte Versicherungsschadenfälle	Anz.		27	45	30	-15



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	Frank Laukamp, Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Sicherheit und Ordnung
- 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



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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.979,11	65.000	0,00	0,00	65.000,00	86.306,11	21.306,11
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.572,51	29.000	0,00	0,00	29.000,00	38.532,70	9.532,70
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.982,50	1.000	0,00	0,00	1.000,00	8.483,45	7.483,45
= Ordentliche Erträge	136.534,12	95.000	0,00	0,00	95.000,00	133.322,26	38.322,26
- Personalaufwendungen	217.250,22	220.454	0,00	0,00	220.454,00	224.814,37	4.360,37
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.087,64	37.944	0,00	0,00	37.944,00	41.987,87	4.043,87
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	185	0,00	0,00	185,00	0,00	-185,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.679,92	77.143	0,00	0,00	77.143,00	73.231,97	-3.911,03
= Ordentliche Aufwendungen	316.017,78	335.726	0,00	0,00	335.726,00	340.034,21	4.308,21
= Ordentliches Ergebnis	-179.483,66	-240.726	0,00	0,00	-240.726,00	-206.711,95	34.014,05
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.964,00	8.964	0,00	0,00	8.964,00	8.964,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.794,00	11.548	0,00	0,00	11.548,00	11.548,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.830,00	-2.584	0,00	0,00	-2.584,00	-2.584,00	0,00
= Jahresergebnis	-182.313,66	-243.310	0,00	0,00	-243.310,00	-209.295,95	34.014,05

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.421,50	75.000	0,00	0,00	75.000,00	93.006,11	18.006,11
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.496,67	29.000	0,00	0,00	29.000,00	36.086,98	7.086,98
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	5.055,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	6.578,45	5.578,45
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.973,17	105.000	0,00	0,00	105.000,00	135.671,54	30.671,54
- Personalauszahlungen	180.193,63	167.924	0,00	0,00	167.924,00	171.605,82	3.681,82
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.419,28	37.944	0,00	4.152,95	42.096,95	42.772,29	675,34
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	62.153,04	77.143	0,00	709,11	77.852,11	71.956,08	-5.896,03
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.765,95	283.011	0,00	4.862,06	287.873,06	286.334,19	-1.538,87
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.792,78	-178.011	0,00	-4.862,06	-182.873,06	-150.662,65	32.210,41
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	175	0,00	0,00	175,00	0,00	-175,00



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

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	175	0,00	0,00	175,00	0,00	-175,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-175	0,00	0,00	-175,00	0,00	175,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-155.792,78	-178.186	0,00	-4.862,06	-183.048,06	-150.662,65	32.385,41

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,18	0,00	-0,18
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,18	0,00	0,18
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,18	0,00	0,18

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,16	3,26	3,26	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	66,27	63,48	63,94	0,46
Zuschuss je EW	€	4,40	5,85	5,06	-0,79
Aufwand je EW	€	7,91	8,35	8,50	0,15

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Anzahl Gewerbebetriebe 01.01.	Anz.	4.420	4.400	4.400	0
davon Spielhallen	Anz.	11	13	13	0
davon Gaststätten	Anz.	64	68	68	0
Einweisungen nach PsychKG	Anz.	41	40	30	-10
Verwaltungsverfahren nach LandeshundeVO	Anz.	24	30	27	-3



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	Frank Laukamp, Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Reibungsloser Ablauf und Erhalt der Vielfalt und Attraktivität vom Wochenmarkt sowie von Jahrmärkten und Volksfesten Dritter

II. Rechtsgrundlage

- Gewerbeordnung
- Gemeindeordnung NRW

III. Zielgruppe

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

IV. Ziele

Der Zuschussbedarf für das Produkt Märkte wird ab 2012 auf 0 Euro zum Ansatz 2011 reduziert.



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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.851,49	38.000	0,00	0,00	38.000,00	40.924,20	2.924,20
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.061,68	5.500	0,00	0,00	5.500,00	6.140,94	640,94
= Ordentliche Erträge	49.913,17	43.500	0,00	0,00	43.500,00	47.065,14	3.565,14
- Personalaufwendungen	18.688,07	20.509	0,00	0,00	20.509,00	21.350,74	841,74
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.207,91	23.600	0,00	0,00	23.600,00	23.752,91	152,91
- Bilanzielle Abschreibungen	750,00	750	0,00	0,00	750,00	1.830,67	1.080,67
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.487,06	2.710	0,00	0,00	2.710,00	3.615,05	905,05
= Ordentliche Aufwendungen	45.133,04	47.569	0,00	0,00	47.569,00	50.549,37	2.980,37
= Ordentliches Ergebnis	4.780,13	-4.069	0,00	0,00	-4.069,00	-3.484,23	584,77
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	661,00	5.335	0,00	0,00	5.335,00	645,00	-4.690,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-661,00	-5.335	0,00	0,00	-5.335,00	-645,00	4.690,00
= Jahresergebnis	4.119,13	-9.404	0,00	0,00	-9.404,00	-4.129,23	5.274,77

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.838,57	38.000	0,00	0,00	38.000,00	40.946,85	2.946,85
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	163,00	0	0,00	0,00	0,00	247,00	247,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.068,96	5.500	0,00	0,00	5.500,00	6.326,27	826,27
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	19,00	0	0,00	0,00	0,00	153,90	153,90
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.089,53	43.500	0,00	0,00	43.500,00	47.674,02	4.174,02
- Personalauszahlungen	13.790,75	13.779	0,00	0,00	13.779,00	14.335,17	556,17
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.119,43	23.600	0,00	3.083,31	26.683,31	19.892,32	-6.790,99
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.487,06	2.710	0,00	0,00	2.710,00	3.370,82	660,82
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.397,24	40.089	0,00	3.083,31	43.172,31	37.598,31	-5.574,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.692,29	3.411	0,00	-3.083,31	327,69	10.075,71	9.748,02
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.787,67	6.787,67
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.787,67	6.787,67



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

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-6.787,67	-6.787,67
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	11.692,29	3.411	0,00	-3.083,31	327,69	3.288,04	2.960,35

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

A 13330002 Beschaffung Wasseranlage Regenstorplatz

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6,79	6,79
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6,79	6,79
Saldo A 13330002	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-6,79	-6,79
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-6,79	-6,79

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,30	0,33	0,33	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	40,81	38,77	41,71	2,94
Zuschuss je EW	€	-0,10	0,23	0,10	-0,13
Aufwand je EW	€	1,11	1,27	1,24	-0,03
Kostendeckungsgrad insgesamt (Volksfeste, Jahrmärkte, Wochenmärkte)	%.	108,99	82,22	91,93	9,71

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Wochenmarkt Marktplatz	Anz.	104	104	104	0
Stände Wochenmarkt	Anz.	30	30	25	-5



Jahrmärkte BgA

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 002	Gewerbewesen
Produkt	002 002 007	Jahrmärkte BgA

Das Produkt ist zugeordnet:

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

I. Aufgabe

- Volksfest

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW

III. Zielgruppe

- Besucherinnen und Besucher sowie Veranstalterinnen und Veranstalter des Volksfesten

IV. Ziele

Der Überschuss des Produktes Jahrmärkte BgA soll ab 2012 um 3.000 EUR zum Ansatz 2011 reduziert werden.



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 002.002.007. Jahrmärkte GbA

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.086,29	58.000	0,00	0,00	58.000,00	62.740,00	4.740,00
= Ordentliche Erträge	64.086,29	58.000	0,00	0,00	58.000,00	62.740,00	4.740,00
- Personalaufwendungen	3.593,28	4.166	0,00	0,00	4.166,00	3.814,97	-351,03
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.626,73	49.000	0,00	0,00	49.000,00	63.670,72	14.670,72
- Bilanzielle Abschreibungen	1.293,00	1.543	0,00	0,00	1.543,00	306,98	-1.236,02
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	125	0,00	0,00	125,00	0,00	-125,00
= Ordentliche Aufwendungen	60.513,01	54.834	0,00	0,00	54.834,00	67.792,67	12.958,67
= Ordentliches Ergebnis	3.573,28	3.166	0,00	0,00	3.166,00	-5.052,67	-8.218,67
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.510,00	108	0,00	0,00	108,00	4.798,00	4.690,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.510,00	-108	0,00	0,00	-108,00	-4.798,00	-4.690,00
= Jahresergebnis	-936,72	3.058	0,00	0,00	3.058,00	-9.850,67	-12.908,67

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.333,85	58.000	0,00	0,00	58.000,00	62.083,49	4.083,49
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	18.429,95	15.070	0,00	0,00	15.070,00	16.874,75	1.804,75
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.763,80	73.070	0,00	0,00	73.070,00	78.958,24	5.888,24
- Personalauszahlungen	2.569,35	2.799	0,00	0,00	2.799,00	2.522,58	-276,42
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.480,24	49.000	0,00	4.170,84	53.170,84	58.111,30	4.940,46
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	19.166,19	19.660	0,00	434,25	20.094,25	17.907,18	-2.187,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.215,78	71.459	0,00	4.605,09	76.064,09	78.541,06	2.476,97
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	548,02	1.611	0,00	-4.605,09	-2.994,09	417,18	3.411,27
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	15.000	0,00	0,00	15.000,00	1.425,98	-13.574,02
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0,00	0,00	15.000,00	1.425,98	-13.574,02
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	0,00	0,00	-15.000,00	-1.425,98	13.574,02
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	548,02	-13.389	0,00	-4.605,09	-17.994,09	-1.008,80	16.985,29

Investitionsrechnung (in	Ergebnis	Ansatz	Fortschrei-	Fortschrei-	Fortgeschrie-	Ist-	Vergleich
---------------------------------	-----------------	---------------	--------------------	--------------------	----------------------	-------------	------------------



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
 Abteilung: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
 Produkt: 002.002.007. Jahrmärkte GbA

T€)	2012	2013	bung nach § 10 GemHVO	bung nach § 22 GemHVO	bener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Ansatz / Ist
-----	------	------	-----------------------------	-----------------------------	----------------------	------------------	--------------

A 13330001 Beschaffung Wasseranlage Regenstorplatz

	7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	0,00	15	0,00	0,00	15,00	1,43	-13,57
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15	0,00	0,00	15,00	1,43	-13,57
	Saldo A 13330001	0,00	-15	0,00	0,00	-15,00	-1,43	13,57
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-15	0,00	0,00	-15,00	-1,43	13,57

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,05	0,05	0,05	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	5,53	7,58	5,26	-2,32
Aufwand je EW	€	1,57	1,32	1,76	0,44
Zuschuss je EW	€	0,02	-0,07	0,24	0,31
Kostendeckungsgrad	%.	98,56	105,57	86,43	-19,14

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
BeschickerInnen Volksfeste	Anz.	184	190	187	-3



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	Frank Laukamp, 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



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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.359,47	69.606	0,00	0,00	69.606,00	106.371,34	36.765,34
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.353,08	56.000	0,00	0,00	56.000,00	63.609,74	7.609,74
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.318,43	10.000	0,00	0,00	10.000,00	5.449,56	-4.550,44
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.302,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	6.138,00	5.138,00
= Ordentliche Erträge	157.332,98	136.606	0,00	0,00	136.606,00	181.568,64	44.962,64
- Personalaufwendungen	357.454,36	378.350	0,00	0,00	378.350,00	353.144,02	-25.205,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.389,16	138.172	0,00	0,00	138.172,00	231.652,30	93.480,30
- Bilanzielle Abschreibungen	207.712,53	242.184	0,00	0,00	242.184,00	225.651,39	-16.532,61
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	477.886,88	486.893	0,00	0,00	486.893,00	508.257,12	21.364,12
= Ordentliche Aufwendungen	1.200.442,93	1.245.599	0,00	0,00	1.245.599,00	1.318.704,83	73.105,83
= Ordentliches Ergebnis	-1.043.109,95	-1.108.993	0,00	0,00	-1.108.993,00	-1.137.136,19	-28.143,19
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.761,00	20.287	0,00	0,00	20.287,00	20.287,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.761,00	-20.287	0,00	0,00	-20.287,00	-20.287,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.063.870,95	-1.129.280	0,00	0,00	-1.129.280,00	-1.157.423,19	-28.143,19

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.103,33	3.000	0,00	0,00	3.000,00	5.563,34	2.563,34
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.346,80	56.000	0,00	0,00	56.000,00	64.882,19	8.882,19
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.008,52	10.000	0,00	0,00	10.000,00	7.926,97	-2.073,03
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	810,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	3.591,00	2.591,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.268,65	70.000	0,00	0,00	70.000,00	81.963,50	11.963,50
- Personalauszahlungen	361.601,10	378.350	0,00	0,00	378.350,00	351.707,97	-26.642,03
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	153.373,11	138.172	0,00	6.216,09	144.388,09	231.152,73	86.764,64
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	445.681,78	486.893	0,00	14.632,80	501.525,80	477.580,49	-23.945,31
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	960.655,99	1.003.415	0,00	20.848,89	1.024.263,89	1.060.441,19	36.177,30
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-900.387,34	-933.415	0,00	-20.848,89	-954.263,89	-978.477,69	-24.213,80



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

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	90.777,47	91.000	0,00	0,00	91.000,00	90.512,56	-487,44
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.000,00	0	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.777,47	91.000	0,00	0,00	91.000,00	91.312,56	312,56
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0,00	0,00	15.000,00	8.442,04	-6.557,96
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	167.303,02	541.000	0,00	3.262,22	544.262,22	86.481,99	-457.780,23
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	167.303,02	556.000	0,00	3.262,22	559.262,22	94.924,03	-464.338,19
= Saldo der Investitionstätigkeit	-73.525,55	-465.000	0,00	-3.262,22	-468.262,22	-3.611,47	464.650,75
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-973.912,89	-1.398.415	0,00	-24.111,11	-1.422.526,11	-982.089,16	440.436,95

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

A 08000004 AV über 410 EUR, Brand- und Zivilschutz

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	162,52	535	0,00	3,09	538,09	81,15	-453,85
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162,52	535	0,00	3,09	538,09	81,15	-453,85
Saldo A 08000004	-162,52	-535	0,00	-3,09	-538,09	-81,15	453,85

A 09000002 Herstellung von Löschwassereinrichtungen

7852900 Tiefbaumaßnahmen, sonstige	0,00	15	0,00	0,00	15,00	8,44	-6,56
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15	0,00	0,00	15,00	8,44	-6,56
Saldo A 09000002	0,00	-15	0,00	0,00	-15,00	-8,44	6,56

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93,78	91	0,00	0,00	91,00	91,31	0,31
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,79	6	0,00	0,17	6,17	5,33	-0,67
Weitere Investitionstätigkeit	88,99	85	0,00	-0,17	84,83	85,98	0,98
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-73,53	-465	0,00	-3,26	-468,26	-3,61	461,39

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	6,20	7,28	7,28	0,00



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

Kennzahlen			Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen						
Personalintensität 1	%.		29,27	29,89	26,37	-3,52
Zuschuss je EW	€		25,68	27,15	27,99	0,84
Aufwand je EW	€		29,47	30,43	32,38	1,95
Anteil der kostenerstattungspflichtigen Einsätze	%.		32,27	45,71	36,45	-9,26
Aktive Feuerwehrmitglieder je 1.000 EW	Anz.		6,88	6,73	6,87	0,14
Leistungen		Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen						
Einsätze insgesamt	Anz.		406	350	417	67
davon Einsätze kostenerstattungspflichtig	Anz.		131	160	152	-8
Aktive Feuerwehrmitglieder	Anz.		285	280	284	4
davon Jugendfeuerwehrmitglieder	Anz.		72	70	55	-15



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	Frank Laukamp, 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



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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.607,12	14.000	0,00	0,00	14.000,00	6.034,03	-7.965,97
+ Sonstige ordentliche Erträge	120,00	0	0,00	0,00	0,00	188,96	188,96
= Ordentliche Erträge	8.727,12	14.000	0,00	0,00	14.000,00	6.222,99	-7.777,01
- Personalaufwendungen	12.307,48	12.410	0,00	0,00	12.410,00	14.021,91	1.611,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82,46	4.700	0,00	0,00	4.700,00	354,70	-4.345,30
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.544,18	25.223	0,00	0,00	25.223,00	30.053,43	4.830,43
= Ordentliche Aufwendungen	38.934,12	42.333	0,00	0,00	42.333,00	44.430,04	2.097,04
= Ordentliches Ergebnis	-30.207,00	-28.333	0,00	0,00	-28.333,00	-38.207,05	-9.874,05
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.203,00	2.150	0,00	0,00	2.150,00	2.150,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.203,00	-2.150	0,00	0,00	-2.150,00	-2.150,00	0,00
= Jahresergebnis	-32.410,00	-30.483	0,00	0,00	-30.483,00	-40.357,05	-9.874,05

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.607,64	14.000	0,00	0,00	14.000,00	6.564,03	-7.435,97
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.607,64	14.000	0,00	0,00	14.000,00	6.564,03	-7.435,97
- Personalauszahlungen	12.445,33	12.410	0,00	0,00	12.410,00	13.543,51	1.133,51
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.052,91	4.700	0,00	0,00	4.700,00	354,70	-4.345,30
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	26.830,70	25.223	0,00	0,00	25.223,00	29.969,47	4.746,47
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.223,12	42.333	0,00	0,00	42.333,00	43.867,68	1.534,68
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.615,48	-28.333	0,00	0,00	-28.333,00	-37.303,65	-8.970,65

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,21	0,23	0,23	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	29,92	27,90	30,10	2,20
Zuschuss je EW	€	0,78	0,73	0,98	0,25
Aufwand je EW	€	0,99	1,07	1,13	0,06
Aufwand je obdachloser Person	€	4.570,79	4.448,30	4.658,00	209,70



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

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Belegungsquote der Obdachlosenunterkünfte	%.	69,23	76,92	76,92	0,00

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Obdachlose Personen	Anz.	9	10	10	0
Neue Einweisungsfälle	Anz.	6	7	6	-1
Unterkünfte für Obdachlose	Anz.	13	13	13	0
Prophylaktische Arbeit (Räumungsklagen, Beratung von Obdachlosigkeit bedrohter Personen)	Anz.	21	25	28	3
Anzahl der Zwangsräumungstermine	Anz.	19	10	11	1



Abgaben

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp, Marc Brinkmann	

I. Aufgabe

- Erhebung der Steuern, Gebühren und Elternbeiträge

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



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 330 Bürgerbüro
Produkt: 001.009.008. Abgaben

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.373,70	3.520	0,00	0,00	3.520,00	3.480,30	-39,70
+ Sonstige ordentliche Erträge	791,50	3.500	0,00	0,00	3.500,00	1.478,00	-2.022,00
= Ordentliche Erträge	4.165,20	7.020	0,00	0,00	7.020,00	4.958,30	-2.061,70
- Personalaufwendungen	271.751,87	271.355	0,00	0,00	271.355,00	232.062,20	-39.292,80
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.211,58	3.794	0,00	0,00	3.794,00	3.546,89	-247,11
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.476,00	37.900	0,00	0,00	37.900,00	36.734,18	-1.165,82
= Ordentliche Aufwendungen	310.439,45	313.049	0,00	0,00	313.049,00	272.343,27	-40.705,73
= Ordentliches Ergebnis	-306.274,25	-306.029	0,00	0,00	-306.029,00	-267.384,97	38.644,03
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.280,00	2.430	0,00	0,00	2.430,00	2.430,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.267,00	53.338	0,00	0,00	53.338,00	53.338,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.987,00	-50.908	0,00	0,00	-50.908,00	-50.908,00	0,00
= Jahresergebnis	-359.261,25	-356.937	0,00	0,00	-356.937,00	-318.292,97	38.644,03

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.395,60	3.520	0,00	0,00	3.520,00	3.502,20	-17,80
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	943,58	3.500	0,00	0,00	3.500,00	349,92	-3.150,08
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.339,18	7.020	0,00	0,00	7.020,00	3.852,12	-3.167,88
- Personalauszahlungen	216.555,74	218.300	0,00	0,00	218.300,00	186.459,81	-31.840,19
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.179,18	3.794	0,00	32,40	3.826,40	3.579,29	-247,11
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	35.507,65	37.900	0,00	1.084,82	38.984,82	36.364,60	-2.620,22
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255.242,57	259.994	0,00	1.117,22	261.111,22	226.403,70	-34.707,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250.903,39	-252.974	0,00	-1.117,22	-254.091,22	-222.551,58	31.539,64

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,43	4,38	4,38	0,00

Kennzahlen	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen				



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 330 Bürgerbüro
Produkt: 001.009.008. Abgaben

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Personalintensität 1	%.	74,31	74,06	71,25	-2,81
Zuschuss je EW	€	8,67	8,58	7,70	-0,88
Aufwand je EW	€	8,83	8,81	7,88	-0,93

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Gewerbsteuerpflichtige	Anz.	1.873	1.875	1.953	78
Gewerbsteueraufkommen	€	21.841.264	22.200.000	18.397.115	-3.802.885
Grundsteuer-Jahressteuerbescheide	Anz.	16.710	16.650	16.876	226
Grundsteueraufkommen	€	5.964.191	5.920.000	6.109.967	189.967
Hundesteuer - angemeldete Hunde	Anz.	2.333	2.325	2.364	39
Hundsteueraufkommen	€	125.559	125.000	126.607	1.607
Kindertagesstättenplätze insgesamt	Anz.	1.294	1.304	1.303	-1
Elternbeitragsaufkommen	€	1.150.039	1.179.000	1.283.613	104.613
SchülerInnen OGG insgesamt	Anz.	550	550	586	36
OGG-Beitragsaufkommen	€	217.925	180.000	249.245	69.245



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, Marc Brinkmann	

I. Aufgabe

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

II. Rechtsgrundlage

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

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Behörden
- Auskunftersuchende



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 330 Bürgerbüro
Produkt: 002.010.001. Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.817,36	270.000	0,00	0,00	270.000,00	223.485,61	-46.514,39
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.447,68	3.000	0,00	0,00	3.000,00	2.871,50	-128,50
= Ordentliche Erträge	252.265,04	273.000	0,00	0,00	273.000,00	226.357,11	-46.642,89
- Personalaufwendungen	308.530,34	312.846	0,00	0,00	312.846,00	338.807,43	25.961,43
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.589,23	231.746	0,00	0,00	231.746,00	167.763,36	-63.982,64
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	110	0,00	0,00	110,00	0,00	-110,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.857,00	51.261	0,00	0,00	51.261,00	45.286,11	-5.974,89
= Ordentliche Aufwendungen	546.976,57	595.963	0,00	0,00	595.963,00	551.856,90	-44.106,10
= Ordentliches Ergebnis	-294.711,53	-322.963	0,00	0,00	-322.963,00	-325.499,79	-2.536,79
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.431,00	72.864	0,00	0,00	72.864,00	72.864,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-72.431,00	-72.864	0,00	0,00	-72.864,00	-72.864,00	0,00
= Jahresergebnis	-367.142,53	-395.827	0,00	0,00	-395.827,00	-398.363,79	-2.536,79

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.308,35	270.000	0,00	0,00	270.000,00	222.194,36	-47.805,64
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.319,18	3.000	0,00	0,00	3.000,00	1.714,02	-1.285,98
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.627,53	273.000	0,00	0,00	273.000,00	223.908,38	-49.091,62
- Personalauszahlungen	286.281,62	291.235	0,00	0,00	291.235,00	305.029,46	13.794,46
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.256,19	231.746	0,00	4.780,55	236.526,55	166.632,84	-69.893,71
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	44.770,46	51.261	0,00	1.134,85	52.395,85	44.941,78	-7.454,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	526.308,27	574.242	0,00	5.915,40	580.157,40	516.604,08	-63.553,32
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-273.680,74	-301.242	0,00	-5.915,40	-307.157,40	-292.695,70	14.461,70
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-100	0,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-273.680,74	-301.342	0,00	-5.915,40	-307.257,40	-292.695,70	14.561,70



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 330 Bürgerbüro
Produkt: 002.010.001. Einwohnerangelegenheiten

T€)	2012	2013	bung nach § 10 GemHVO	bung nach § 22 GemHVO	bener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Ansatz / Ist
-----	------	------	-----------------------------	-----------------------------	----------------------	------------------	--------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,10	0,00	-0,10
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,10	0,00	0,10
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,10	0,00	0,10

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	7,01	6,71	6,71	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	49,81	46,78	54,23	7,45
Zuschuss je EW	€	8,86	9,52	9,63	0,11
Aufwand je EW	€	14,95	16,08	15,11	-0,97
Ausländerquote	%.	5,28	5,29	5,50	0,21

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
EinwohnerInnen 31.12. Vorvorjahr LDS	Anz.	41.434	41.600	41.349	-251
AusländerInnen	Anz.	2.186	2.200	2.274	74
Ausgestellte Ausweisdokumente	Anz.	6.425	7.000	5.121	-1.879
Abgegebene Fundsachen	Anz.	120	150	171	21
Wöchentliche Öffnungszeiten in Stunden	Anz.	36	36	36	0



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, Marc Brinkmann	

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



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 330 Bürgerbüro
Produkt: 002.011.001. Standesamt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.653,70	45.000	0,00	0,00	45.000,00	50.700,83	5.700,83
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.510,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	495,00	-2.005,00
= Ordentliche Erträge	52.163,70	47.500	0,00	0,00	47.500,00	51.455,83	3.955,83
- Personalaufwendungen	137.092,14	158.826	0,00	0,00	158.826,00	146.836,49	-11.989,51
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.949,13	950	0,00	0,00	950,00	892,00	-58,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.475,44	22.391	0,00	0,00	22.391,00	20.676,88	-1.714,12
= Ordentliche Aufwendungen	157.516,71	182.167	0,00	0,00	182.167,00	168.665,37	-13.501,63
= Ordentliches Ergebnis	-105.353,01	-134.667	0,00	0,00	-134.667,00	-117.209,54	17.457,46
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.341,00	17.108	0,00	0,00	17.108,00	17.108,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.341,00	-17.108	0,00	0,00	-17.108,00	-17.108,00	0,00
= Jahresergebnis	-122.694,01	-151.775	0,00	0,00	-151.775,00	-134.317,54	17.457,46

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.203,70	45.000	0,00	0,00	45.000,00	50.730,83	5.730,83
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.510,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	495,00	-2.005,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.713,70	47.500	0,00	0,00	47.500,00	51.225,83	3.725,83
- Personalauszahlungen	100.071,43	107.979	0,00	0,00	107.979,00	98.940,57	-9.038,43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.949,13	950	0,00	0,00	950,00	892,00	-58,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	18.545,64	22.391	0,00	584,52	22.975,52	19.593,13	-3.382,39
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.566,20	131.320	0,00	584,52	131.904,52	119.425,70	-12.478,82
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.852,50	-83.820	0,00	-584,52	-84.404,52	-68.199,87	16.204,65
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 330 Bürgerbüro
Produkt: 002.011.001. Standesamt

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-260,00	-260,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-67.852,50	-83.820	0,00	-584,52	-84.404,52	-68.459,87	15.944,65

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,26	0,26
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-0,26	-0,26
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-0,26	-0,26

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2,18	2,16	2,16	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	78,40	79,70	79,04	-0,66
Zuschuss je EW	€	2,96	3,65	3,25	-0,40
Aufwand je EW	€	4,22	4,79	4,49	-0,30

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Eheschließungen	Anz.	189	170	175	5
eingetragene Lebenspartnerschaften	Anz.	3	2	6	4
Geburten	Anz.	0	0	2	2
Sterbefälle	Anz.	815	820	802	-18
Ehefähigkeitszeugnisse	Anz.	10	8	10	2
Wöchentliche Öffnungszeiten in Stunden	Anz.	22	22	22	0



Abfallwirtschaft

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp, Marc Brinkmann	

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



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 330 Bürgerbüro
Produkt: 011.002.001. Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,50	0	0,00	0,00	0,00	0,39	0,39
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.505.293,15	2.499.617	0,00	0,00	2.499.617,00	2.540.052,91	40.435,91
+ Sonstige ordentliche Erträge	104.251,32	70.000	0,00	0,00	70.000,00	106.075,36	36.075,36
= Ordentliche Erträge	2.609.544,97	2.569.617	0,00	0,00	2.569.617,00	2.646.128,66	76.511,66
- Personalaufwendungen	67.287,91	78.650	0,00	0,00	78.650,00	67.125,53	-11.524,47
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.422.727,99	2.458.152	0,00	0,00	2.458.152,00	2.434.296,67	-23.855,33
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.011,57	3.048	0,00	0,00	3.048,00	114.903,07	111.855,07
= Ordentliche Aufwendungen	2.579.027,47	2.539.850	0,00	0,00	2.539.850,00	2.616.325,27	76.475,27
= Ordentliches Ergebnis	30.517,50	29.767	0,00	0,00	29.767,00	29.803,39	36,39
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.517,00	29.803	0,00	0,00	29.803,00	29.803,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.517,00	-29.803	0,00	0,00	-29.803,00	-29.803,00	0,00
= Jahresergebnis	0,50	-36	0,00	0,00	-36,00	0,39	36,39

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.441.768,09	2.433.500	0,00	0,00	2.433.500,00	2.477.198,02	43.698,02
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	102.765,58	70.000	0,00	0,00	70.000,00	104.201,32	34.201,32
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.544.533,67	2.503.500	0,00	0,00	2.503.500,00	2.581.399,34	77.899,34
- Personalauszahlungen	50.158,61	55.935	0,00	0,00	55.935,00	47.330,24	-8.604,76
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.591.007,54	2.458.152	0,00	17.993,55	2.476.145,55	2.415.265,40	-60.880,15
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.211,88	3.048	0,00	156,20	3.204,20	2.411,71	-792,49
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.643.378,03	2.517.135	0,00	18.149,75	2.535.284,75	2.465.007,35	-70.277,40
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.844,36	-13.635	0,00	-18.149,75	-31.784,75	116.391,99	148.176,74

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,16	1,08	1,08	0,00

Kennzahlen	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen				



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 330 Bürgerbüro
Produkt: 011.002.001. Abfallwirtschaft

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Personalintensität 1	%.	2,58	3,06	2,54	-0,52
Zuschuss je EW	€	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand je EW	€	62,98	61,77	63,99	2,22
Kostendeckungsgrad	%.	100,00	100,00	99,98	-0,02
Abfallaufkommen je EW	t.	0,259	0,264	0,257	-0,007

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Abfallaufkommen insgesamt (ohne Wertstoffabfall)	t.	10.731	10.990	10.645	-345
Restabfall (graue Tonne)	t.	3.619	3.720	3.594	-126
Grün- und Bioabfall (grüne Tonne)	t.	4.821	4.920	4.757	-163
Papierabfall (blaue Tonne)	t.	2.291	2.350	2.294	-56



BgA – Duales System Deutschland

Produktbereich	011	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	011 002	Abfallwirtschaft
Produkt	011 002 002	BgA – Duales System Deutschland

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp, Marc Brinkmann	

I. Aufgabe

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



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 330 Bürgerbüro
Produkt: 011.002.002. BgA Duales System Deutschland

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.393,84	33.500	0,00	0,00	33.500,00	33.231,88	-268,12
= Ordentliche Erträge	33.393,84	33.500	0,00	0,00	33.500,00	33.231,88	-268,12
- Personalaufwendungen	1.501,64	1.763	0,00	0,00	1.763,00	1.667,99	-95,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.000,00	22.000	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	23.501,64	23.763	0,00	0,00	23.763,00	23.667,99	-95,01
= Ordentliches Ergebnis	9.892,20	9.737	0,00	0,00	9.737,00	9.563,89	-173,11
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.964,00	8.964	0,00	0,00	8.964,00	8.964,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.964,00	-8.964	0,00	0,00	-8.964,00	-8.964,00	0,00
= Jahresergebnis	928,20	773	0,00	0,00	773,00	599,89	-173,11

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.393,84	33.500	0,00	0,00	33.500,00	33.231,87	-268,13
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	6.344,82	6.375	0,00	0,00	6.375,00	6.314,06	-60,94
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.738,66	39.875	0,00	0,00	39.875,00	39.545,93	-329,07
- Personalauszahlungen	1.138,71	1.184	0,00	0,00	1.184,00	1.113,08	-70,92
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.000,00	22.000	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.344,48	6.375	0,00	0,00	6.375,00	6.313,89	-61,11
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.483,19	29.559	0,00	0,00	29.559,00	29.426,97	-132,03
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.255,47	10.316	0,00	0,00	10.316,00	10.118,96	-197,04

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,00	0,03	0,03	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	4,63	5,39	5,11	-0,28
Zuschuss je EW	€	0,02	0,02	0,01	-0,01
Aufwand je EW	€	-0,78	-0,79	-0,79	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	3.350	Soziales
Verantwortlich	Frank Laukamp, Thomas Lenniger	

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



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 350 Soziales
Produkt: 005.003.001. Soziales

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.600,00	250	0,00	0,00	250,00	0,00	-250,00
+ Sonstige Transfererträge	3.896,69	4.000	0,00	0,00	4.000,00	2.763,16	-1.236,84
= Ordentliche Erträge	9.496,69	4.250	0,00	0,00	4.250,00	2.763,16	-1.486,84
- Personalaufwendungen	207.980,28	224.551	0,00	0,00	224.551,00	210.565,79	-13.985,21
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.521,70	20.376	0,00	0,00	20.376,00	6.983,12	-13.392,88
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	140	0,00	0,00	140,00	0,00	-140,00
- Transferaufwendungen	95.653,68	76.643	0,00	0,00	76.643,00	68.997,50	-7.645,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.171,07	83.529	0,00	0,00	83.529,00	67.986,95	-15.542,05
= Ordentliche Aufwendungen	386.326,73	405.239	0,00	0,00	405.239,00	354.533,36	-50.705,64
= Ordentliches Ergebnis	-376.830,04	-400.989	0,00	0,00	-400.989,00	-351.770,20	49.218,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.389,60	55.700	0,00	0,00	55.700,00	75.757,45	20.057,45
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-53.389,60	-55.700	0,00	0,00	-55.700,00	-75.757,45	-20.057,45
= Jahresergebnis	-430.219,64	-456.689	0,00	0,00	-456.689,00	-427.527,65	29.161,35

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.600,00	250	0,00	0,00	250,00	0,00	-250,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.272,25	4.000	0,00	0,00	4.000,00	3.362,09	-637,91
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.872,25	4.250	0,00	0,00	4.250,00	3.362,09	-887,91
- Personalauszahlungen	194.106,68	206.305	0,00	0,00	206.305,00	195.705,42	-10.599,58
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.018,76	20.376	0,00	246,98	20.622,98	6.893,44	-13.729,54
- Transferauszahlungen	95.653,68	76.643	0,00	0,00	76.643,00	68.997,50	-7.645,50
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	71.748,82	83.529	0,00	944,56	84.473,56	68.037,52	-16.436,04
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.527,94	386.853	0,00	1.191,54	388.044,54	339.633,88	-48.410,66
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-362.655,69	-382.603	0,00	-1.191,54	-383.794,54	-336.271,79	47.522,75
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	130	0,00	0,00	130,00	0,00	-130,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130	0,00	0,00	130,00	0,00	-130,00



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 350 Soziales
Produkt: 005.003.001. Soziales

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-130	0,00	0,00	-130,00	0,00	130,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-362.655,69	-382.733	0,00	-1.191,54	-383.924,54	-336.271,79	47.652,75

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,13	0,00	-0,13
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,13	0,00	0,13
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,13	0,00	0,13

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,56	3,46	3,46	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	47,30	48,72	48,94	0,22
Zuschuss je EW	€	10,38	10,98	10,34	-0,64
Aufwand je EW	€	10,61	11,08	10,41	-0,67
Sozialhilfefallzahl je Vollzeitstelle	Anz.	257,00	260,00	294,00	34,00

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
BezieherInnen laufender Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII, 3. Kapitel	Anz.	31	35	37	2
BezieherInnen nach dem Grundsicherungsgesetz (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) nach SGB XII, 4. Kapitel	Anz.	226	225	257	32
Anträge im Bereich der Rentenversicherung	Anz.	461	500	586	86
Beratungen im Seniorenbereich und in Behindertenangelegenheiten	Anz.	494	500	516	16
Lemgoer Berechtigungskarten, Neuausstellungen	Anz.	136	190	124	-66
Lemgoer Berechtigungskarten, Verlängerungen	Anz.	108	160	91	-69



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	3.350	Soziales
Verantwortlich	Frank Laukamp, Thomas Lenniger	

I. Aufgabe

- Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- Leistungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- Soziale Betreuung der ausländischen Flüchtlinge
- Unterbringung und Betreuung von ausländischen Flüchtlingen sowie Sicherstellung des Bedarfs nach dem AsylbLG

II. Rechtsgrundlage

- Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

III. Zielgruppe

- Zugewiesene Asylbewerberinnen und Asylbewerber



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 350 Soziales
Produkt: 005.003.009. Hilfen nach AsylBLG

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	10.635,00	10.635,00
+ Sonstige Transfererträge	11.143,31	0	0,00	0,00	0,00	21.217,00	21.217,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.261,27	94.000	0,00	0,00	94.000,00	106.715,27	12.715,27
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.062,09	120.000	0,00	0,00	120.000,00	188.289,56	68.289,56
= Ordentliche Erträge	256.466,67	214.000	0,00	0,00	214.000,00	326.856,83	112.856,83
- Personalaufwendungen	162.135,67	175.034	0,00	0,00	175.034,00	164.681,82	-10.352,18
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.223,10	4.500	0,00	0,00	4.500,00	5.343,02	843,02
- Bilanzielle Abschreibungen	3.134,63	2.510	0,00	0,00	2.510,00	10.649,01	8.139,01
- Transferaufwendungen	488.784,77	548.000	0,00	0,00	548.000,00	609.151,31	61.151,31
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.716,18	136.137	0,00	0,00	136.137,00	149.790,63	13.653,63
= Ordentliche Aufwendungen	786.994,35	866.181	0,00	0,00	866.181,00	939.615,79	73.434,79
= Ordentliches Ergebnis	-530.527,68	-652.181	0,00	0,00	-652.181,00	-612.758,96	39.422,04
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.170,00	13.335	0,00	0,00	13.335,00	13.335,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.170,00	-13.335	0,00	0,00	-13.335,00	-13.335,00	0,00
= Jahresergebnis	-544.697,68	-665.516	0,00	0,00	-665.516,00	-626.093,96	39.422,04

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.143,31	0	0,00	0,00	0,00	21.457,00	21.457,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.151,98	5.000	0,00	0,00	5.000,00	6.205,24	1.205,24
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	147.062,09	120.000	0,00	0,00	120.000,00	188.289,56	68.289,56
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.357,38	125.000	0,00	0,00	125.000,00	215.951,80	90.951,80
- Personalauszahlungen	149.670,43	158.418	0,00	0,00	158.418,00	150.140,02	-8.277,98
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.938,16	4.500	0,00	444,04	4.944,04	5.439,41	495,37
- Transferauszahlungen	384.433,59	458.000	0,00	0,00	458.000,00	548.358,36	90.358,36
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	128.716,18	136.137	0,00	0,00	136.137,00	149.100,63	12.963,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	666.758,36	757.055	0,00	444,04	757.499,04	853.038,42	95.539,38
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-501.400,98	-632.055	0,00	-444,04	-632.499,04	-637.086,62	-4.587,58



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 350 Soziales
Produkt: 005.003.009. Hilfen nach AsylBLG

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.134,63	2.500	0,00	0,00	2.500,00	10.649,01	8.149,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.134,63	2.500	0,00	0,00	2.500,00	10.649,01	8.149,01
= Saldo der Investitionstätigkeit	-3.134,63	-2.500	0,00	0,00	-2.500,00	-10.649,01	-8.149,01
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-504.535,61	-634.555	0,00	-444,04	-634.999,04	-647.735,63	-12.736,59

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,13	3	0,00	0,00	2,50	10,65	8,15
Weitere Investitionstätigkeit	-3,13	-3	0,00	0,00	-2,50	-10,65	-8,15
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-3,13	-3	0,00	0,00	-2,50	-10,65	-8,15

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2,65	2,60	2,60	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	20,24	19,90	17,28	-2,62
Zuschuss je EW	€	13,15	16,00	15,14	-0,86
Aufwand je EW	€	19,34	21,14	23,05	1,91
Zuschuss je LeistungsbezieherIn	€	6.333,69	9.507,37	5.131,92	-4.375,45
Belegungsquote in Übergangwohnheimen	%.	72,60	68,49	82,93	14,44

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Laufende Fälle nach dem AsylbLG	Anz.	48	44	57	13
LeistungsbezieherInnen nach dem AsylbLG	Anz.	86	70	122	52
Betreute Personen nach dem AsylbLG in Übergangwohnheimen	Anz.	53	50	68	18
Übergangwohnheime	Anz.	3	3	4	1



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	3.350	Soziales
Verantwortlich	Frank Laukamp, Thomas Lenniger	

I. Aufgabe

- Wohngeldangelegenheiten
- Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz
- Verbesserung der Zugangsvoraussetzungen/ Wohnungsversorgung für einkommensschwache, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppe sowie berechtigten Wohnungssuchenden Zugang zu geförderten Wohnungen ermöglichen

II. Rechtsgrundlage

- Wohngeldgesetz, Sozialgesetzbuch (SGB) I (Allgemeiner Teil) und SGB X (Sozialverfahren und Sozialdatenschutz), Landeshaushaltsordnung
- 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



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 350 Soziales
Produkt: 010.005.001. Wohnraumangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.749,75	3.300	0,00	0,00	3.300,00	3.065,00	-235,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.547,40	3.300	0,00	0,00	3.300,00	4.479,80	1.179,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	7.297,15	6.700	0,00	0,00	6.700,00	7.544,80	844,80
- Personalaufwendungen	210.447,62	234.174	0,00	0,00	234.174,00	223.608,82	-10.565,18
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,00	1.975	0,00	0,00	1.975,00	1.689,50	-285,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.123,32	20.136	0,00	0,00	20.136,00	18.113,96	-2.022,04
= Ordentliche Aufwendungen	228.137,94	256.285	0,00	0,00	256.285,00	243.412,28	-12.872,72
= Ordentliches Ergebnis	-220.840,79	-249.585	0,00	0,00	-249.585,00	-235.867,48	13.717,52
+ Finanzerträge	1.139,09	1.122	0,00	0,00	1.122,00	707,54	-414,46
= Finanzergebnis	1.139,09	1.122	0,00	0,00	1.122,00	707,54	-414,46
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-219.701,70	-248.463	0,00	0,00	-248.463,00	-235.159,94	13.303,06
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.146,00	16.079	0,00	0,00	16.079,00	16.079,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.146,00	-16.079	0,00	0,00	-16.079,00	-16.079,00	0,00
= Jahresergebnis	-236.847,70	-264.542	0,00	0,00	-264.542,00	-251.238,94	13.303,06

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.532,25	3.300	0,00	0,00	3.300,00	3.052,50	-247,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.547,40	3.300	0,00	0,00	3.300,00	4.479,80	1.179,80
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.139,09	1.122	0,00	0,00	1.122,00	707,54	-414,46
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.218,74	7.822	0,00	0,00	7.822,00	8.239,84	417,84
- Personalauszahlungen	175.465,04	186.009	0,00	0,00	186.009,00	171.815,54	-14.193,46
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,00	1.975	0,00	0,00	1.975,00	1.689,50	-285,50
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	16.350,71	20.136	0,00	340,97	20.476,97	17.942,73	-2.534,24
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.382,75	208.120	0,00	340,97	208.460,97	191.447,77	-17.013,20



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 350 Soziales
Produkt: 010.005.001. Wohnraumangelegenheiten

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.164,01	-200.298	0,00	-340,97	-200.638,97	-183.207,93	17.431,04
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	3.131,12	4.682	0,00	0,00	4.682,00	96.219,22	91.537,22
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.131,12	4.682	0,00	0,00	4.682,00	96.219,22	91.537,22
= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-182.032,89	-195.616	0,00	-340,97	-195.956,97	-86.988,71	108.968,26

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

	3,13	5	0,00	0,00	4,68	96,22	91,54
Weitere Investitionstätigkeit	3,13	5	0,00	0,00	4,68	96,22	91,54
34 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3,13	5	0,00	0,00	4,68	96,22	91,54

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,95	3,90	3,90	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	85,80	85,98	86,17	0,19
Zuschuss je EW	€	5,72	6,36	6,08	-0,28
Aufwand je EW	€	5,92	6,55	6,28	-0,27
Aufwand je Wohngeldantrag	€	171,17	160,21	211,31	51,10
durchschn. jährliches Wohngeld je bewilligtem Wohngeldantrag	€	809,90	779,22	791,17	11,95
Wohngeldfälle je Vollzeitstelle	Anz.	716,50	850,00	614,00	-236,00

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Stellen Wohngeld	Anz.	2,00	2,00	2,00	0,00
Stellen Sozialer Wohnungsbau	Anz.	2,00	2,00	1,90	-0,10
Wohngeldanträge insgesamt	Anz.	1.433	1.700	1.228	-472
Bewilligte Wohngeldanträge	Anz.	1.273	1.540	1.079	-461
Abgelehnte Wohngeldanträge	Anz.	160	160	149	-11
Wohngeldvolumen insgesamt	€	1.031.000	1.200.000	853.673	-346.327
Volumen Mietzuschuss	€	890.000	1.040.000	714.616	-325.384
Volumen Lastenzuschuss	€	141.000	160.000	139.057	-20.943
Anträge Wohnberechtigungsbescheinigungen (WoBiG)	Anz.	154	200	181	-19



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Abteilung: 350 Soziales
Produkt: 010.005.001. Wohnraumangelegenheiten

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Wohnungssuchende in Lemgo	Anz.	36	50	88	38



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	4.511	Verwaltung Jugend und Schule
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut	

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)
- 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

Das Budget für die Schulen wird schrittweise durch Aufgabe von Schulstandorten auf Basis der Schulentwicklungsplanung um 340.000 Euro zum Ansatz 2011 reduziert.

Für den Schulstandort Ostschule der Schulen am Schloss wird eine Bestandsgarantie bis 2014 beschlossen. Die weitere Entwicklung wird von den Schülerzahlen abhängig gemacht.



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.001. Allgemeine Schulverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.466,00	9.010	0,00	0,00	9.010,00	6.406,23	-2.603,77
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.180,80	14.400	0,00	0,00	14.400,00	17.529,00	3.129,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	50,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	18.696,80	23.410	0,00	0,00	23.410,00	23.935,23	525,23
- Personalaufwendungen	207.916,23	287.894	0,00	0,00	287.894,00	214.112,80	-73.781,20
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.258,06	126.570	0,00	0,00	126.570,00	80.787,93	-45.782,07
- Bilanzielle Abschreibungen	2.777,30	24.046	0,00	0,00	24.046,00	4.417,47	-19.628,53
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.098,40	61.608	0,00	0,00	61.608,00	56.879,81	-4.728,19
= Ordentliche Aufwendungen	337.049,99	500.118	0,00	0,00	500.118,00	356.198,01	-143.919,99
= Ordentliches Ergebnis	-318.353,19	-476.708	0,00	0,00	-476.708,00	-332.262,78	144.445,22
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.237,00	88.429	0,00	0,00	88.429,00	88.429,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-84.237,00	-88.429	0,00	0,00	-88.429,00	-88.429,00	0,00
= Jahresergebnis	-402.590,19	-565.137	0,00	0,00	-565.137,00	-420.691,78	144.445,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.505,23	3.505,23
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.427,80	14.400	0,00	0,00	14.400,00	18.877,20	4.477,20
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.427,80	14.400	0,00	0,00	14.400,00	22.382,43	7.982,43
- Personalauszahlungen	204.345,98	281.793	0,00	0,00	281.793,00	208.532,72	-73.260,28
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.749,52	126.570	0,00	13.987,22	140.557,22	94.775,15	-45.782,07
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	48.718,48	61.608	0,00	3.770,56	65.378,56	60.449,19	-4.929,37
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.813,98	469.971	0,00	17.757,78	487.728,78	363.757,06	-123.971,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-325.386,18	-455.571	0,00	-17.757,78	-473.328,78	-341.374,63	131.954,15
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	50,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	95.534,60	86.075	0,00	0,00	86.075,00	88.452,96	2.377,96



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
 Produkt: 003.001.001. Allgemeine Schulverwaltung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.534,60	86.075	0,00	0,00	86.075,00	88.452,96	2.377,96
= Saldo der Investitionstätigkeit	-95.484,60	-86.075	0,00	0,00	-86.075,00	-88.452,96	-2.377,96
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-420.870,78	-541.646	0,00	-17.757,78	-559.403,78	-429.827,59	129.576,19

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	----------------	---------------------------------------	---------------------------------------	----------------------------------	----------------------	---------------------------

A 08000006 AV über 410 EUR, Schulverwaltung

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	56,47	45	0,00	0,00	45,00	55,15	10,15
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56,47	45	0,00	0,00	45,00	55,15	10,15
Saldo A 08000006	-56,47	-45	0,00	0,00	-45,00	-55,15	-10,15

A 08000021 Ausstattung der Schulen mit neuen Medien

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	34,89	35	0,00	0,00	35,00	33,30	-1,70
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34,89	35	0,00	0,00	35,00	33,30	-1,70
Saldo A 08000021	-34,89	-35	0,00	0,00	-35,00	-33,30	1,70

A 11003001 Ersatzbesch. Offener Ganzttag

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	4,17	6	0,00	0,00	6,00	0,00	-6,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,17	6	0,00	0,00	6,00	0,00	-6,00
Saldo A 11003001	-4,17	-6	0,00	0,00	-6,00	0,00	6,00

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,08	0,00	-0,08
Weitere Investitionstätigkeit	0,05	0	0,00	0,00	-0,08	0,00	0,08
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-95,48	-86	0,00	0,00	-86,08	-88,45	-2,38

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,487	4,490	4,490	0,000

Kennzahlen	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
------------	-------------	--------------	-------------	-----------------------



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.001. Allgemeine Schulverwaltung

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	49,35	48,92	48,16	-0,76
Zuschuss je 1 EW	€	9,72	13,59	10,17	-3,42
Aufwand je EW	€	10,17	14,15	10,75	-3,40
Leistungen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen an städtischen Schulen	Anz.	4.417	4.166	4.066	-100



Grundschulen

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.511	Verwaltung Jugend und Schule
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut	

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
- Mobilitätsberatung und -erziehung

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



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.011. Grundschulen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	578.992,09	588.120	0,00	0,00	588.120,00	612.457,00	24.337,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.925,50	180.000	0,00	0,00	180.000,00	249.245,00	69.245,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.414,42	1.912	0,00	0,00	1.912,00	3.448,00	1.536,00
= Ordentliche Erträge	801.332,01	770.032	0,00	0,00	770.032,00	865.150,00	95.118,00
- Personalaufwendungen	243.024,67	248.114	0,00	0,00	248.114,00	237.687,97	-10.426,03
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.836,15	465.555	0,00	0,00	465.555,00	353.150,62	-112.404,38
- Bilanzielle Abschreibungen	47.266,69	44.239	0,00	0,00	44.239,00	50.901,39	6.662,39
- Transferaufwendungen	929.575,00	947.000	0,00	0,00	947.000,00	973.880,00	26.880,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.024.120,35	1.072.062	0,00	0,00	1.072.062,00	970.057,91	-102.004,09
= Ordentliche Aufwendungen	2.599.822,86	2.776.970	0,00	0,00	2.776.970,00	2.585.677,89	-191.292,11
= Ordentliches Ergebnis	-1.798.490,85	-2.006.938	0,00	0,00	-2.006.938,00	-1.720.527,89	286.410,11
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211.619,00	226.020	0,00	0,00	226.020,00	226.020,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-211.619,00	-226.020	0,00	0,00	-226.020,00	-226.020,00	0,00
= Jahresergebnis	-2.010.109,85	-2.232.958	0,00	0,00	-2.232.958,00	-1.946.547,89	286.410,11

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	565.402,50	576.585	0,00	0,00	576.585,00	592.870,00	16.285,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.901,62	180.000	0,00	0,00	180.000,00	244.412,83	64.412,83
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	338,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	782.642,54	756.585	0,00	0,00	756.585,00	837.282,83	80.697,83
- Personalauszahlungen	216.219,82	227.460	0,00	0,00	227.460,00	218.104,50	-9.355,50
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	352.256,64	465.555	0,00	6.882,41	472.437,41	354.745,67	-117.691,74
- Transferauszahlungen	929.575,00	947.000	0,00	0,00	947.000,00	973.880,00	26.880,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.018.686,36	1.072.062	0,00	1.101,27	1.073.163,27	968.631,19	-104.532,08
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.516.737,82	2.712.077	0,00	7.983,68	2.720.060,68	2.515.361,36	-204.699,32
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.734.095,28	-1.955.492	0,00	-7.983,68	-1.963.475,68	-1.678.078,53	285.397,15
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.782,26	3.990	0,00	0,00	3.990,00	4.802,57	812,57



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.011. Grundschulen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.782,26	3.990	0,00	0,00	3.990,00	4.802,57	812,57
= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.782,26	-3.990	0,00	0,00	-3.990,00	-4.802,57	-812,57
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.736.877,54	-1.959.482	0,00	-7.983,68	-1.967.465,68	-1.682.881,10	284.584,58

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,78	4	0,00	0,00	3,99	4,80	0,81
Weitere Investitionstätigkeit	-2,78	-4	0,00	0,00	-3,99	-4,80	-0,81
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-2,78	-4	0,00	0,00	-3,99	-4,80	-0,81

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen GS insgesamt	Anz.	4,900	4,970	4,970	0,000

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	5,30	7,34	8,29	0,95
Personalintensität 1 (mit Schulverwaltung)	%.	12,93	25,43	27,70	2,27
Personalintensität 1 GS Brake	%.	4,48	7,20	7,92	0,72
Personalintensität 1 GS Hörstmar	%.	4,59	7,34	6,66	-0,68
Personalintensität 1 GS Kampstraße	%.	4,34	6,67	6,96	0,29
Personalintensität 1 GS Kirchheide	%.	3,91	4,29	5,22	0,93
Personalintensität 1 GS Lieme	%.	4,64	4,93	6,28	1,35
Personalintensität 1GS Süd	%.	2,92	6,66	7,11	0,45
Zuschuss je EW	€	6,91	6,19	5,35	-0,84
Zuschuss je EW (mit Schulverwaltung)	€	35,97	17,76	13,33	-4,43
Zuschuss je EW GS Brake	€	-6,07	-5,07	-4,20	0,87
Zuschuss je EW GS Hörstmar	€	-5,77	-4,63	-5,00	-0,37
Zuschuss je EW GS Kampstraße	€	-9,66	-8,27	-7,77	0,50
Zuschuss je EW GS Kirchheide	€	-5,70	-6,57	-5,19	1,38
Zuschuss je EW GS Lieme	€	-5,61	-6,39	-5,15	1,24
Zuschuss je EW GS Süd	€	-10,67	-7,89	-7,24	0,65
Aufwand je EW	€	8,45	6,37	5,54	-0,83
Aufwand je EW (mit Schulverwaltung)	€	42,30	23,06	20,40	-2,66
Aufwand je EW GS Brake	€	-8,01	-5,24	-4,40	0,84
Aufwand je EW GS Hörstmar	€	-7,23	-4,80	-5,22	-0,42
Aufwand je EW GS Kampstraße	€	-12,50	-8,47	-8,00	0,47
Aufwand je EW GS Kirchheide	€	-6,95	-6,76	-5,46	1,30
Aufwand je EW GS Lieme	€	-6,34	-6,57	-5,34	1,23
Aufwand je EW GS Süd	€	-14,94	-8,06	-7,47	0,59



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.011. Grundschulen

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn	€	51,10	400,00	0,00	-400,00
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Brake	€	-631,68	-972,22	-576,00	396,22
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Hörstmar	€	-5.433,84	-4.500,00	-5.270,13	-770,13
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Kampstraße	€	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Kirchheide	€	-552,39	-960,00	-552,78	407,22
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Lieme	€	-831,92	-1.618,00	-937,40	680,60
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Süd	€	-891,28	-1.333,33	-957,86	375,47
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn insgesamt	€	904,56	1.329,30	929,80	-399,50
Versorgungsquote OGG	%.	41,99	32,79	46,78	13,99
Versorgungsquote OGG GS Brake	%.	45,93	45,24	55,29	10,05
Versorgungsquote OGG GS Hörstmar	%.	44,21	50,53	69,70	19,17
Versorgungsquote OGG GS Kampstraße	%.	44,93	40,21	46,76	6,55
Versorgungsquote OGG GS Kirchheide	%.	22,36	25,60	25,29	-0,31
Versorgungsquote OGG GS Lieme	%.	21,70	22,64	22,52	-0,12
Versorgungsquote OGG GS Süd	%.	49,24	54,52	50,30	-4,22
Versorgungsquote OGG insgesamt	%.	41,06	40,77	45,08	4,31
SchülerInnen je Klasse	Anz.	22,62	22,88	24,43	1,55
SchülerInnen je Klasse GS Brake	Anz.	21,50	21,00	21,25	0,25
SchülerInnen je Klasse GS Hörstmar	Anz.	23,75	23,75	22,00	-1,75
SchülerInnen je Klasse GS Kampstraße	Anz.	23,00	24,25	23,17	-1,08
SchülerInnen je Klasse GS Kirchheide	Anz.	20,12	28,00	21,25	-6,75
SchülerInnen je Klasse GS Lieme	Anz.	21,20	21,20	22,20	1,00
SchülerInnen je Klasse GS Süd	Anz.	27,42	26,75	27,83	1,08
SchülerInnen je Klasse insgesamt	Anz.	23,16	24,22	23,64	-0,58

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen "Am Schloss"	Anz.	181	183	171	-12
SchülerInnen "Am Schloss"	Anz.	172	168	170	2
SchülerInnen GS Kampstraße	Anz.	276	291	278	-13
SchülerInnen GS Kirchheide	Anz.	161	168	170	2
SchülerInnen GS Süd	Anz.	329	321	334	13
SchülerInnen Lemgo- West	Anz.	95	95	66	-29
SchülerInnen Lemgo-West	Anz.	106	106	111	5
FahrschülerInnen "Am Schloss"	Anz.	2	3	0	-3
FahrschülerInnen "Am Schloss"	Anz.	33	36	35	-1
FahrschülerInnen GS Kampstraße	Anz.	0	0	0	0
FahrschülerInnen GS Kirchheide	Anz.	100	100	100	0
FahrschülerInnen GS Süd	Anz.	45	45	44	-1
FahrschülerInnen Lemgo-West	Anz.	10	10	10	0
FahrschülerInnen Lemgo-West	Anz.	50	50	50	0
SchülerInnen insgesamt	Anz.	1.320	1.332	1.300	-32
FahrschülerInnen insgesamt	Anz.	240	244	239	-5
Gebildete Klasse "Am Schloss"	Anz.	8	8	7	-1
Gebildete Klasse "Am Schloss"	Anz.	8	8	8	0
Gebildete Klasse GS Süd	Anz.	12	12	12	0
Gebildete Klassen GS Kampstraße	Anz.	12	12	12	0



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.011. Grundschulen

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Gebildete Klassen GS Kirchheide	Anz.	8	6	8	2
Gebildete Klassen Lemgo -West	Anz.	4	4	3	-1
Gebildete Klassen Lemgo-West	Anz.	5	5	5	0
Gebildete Klassen insgesamt	Anz.	57	55	55	0
SchülerInnen OGG "Am Schloss"	Anz.	79	76	94	18
SchülerInnen OGG "Am Schloss"	Anz.	76	60	80	20
SchülerInnen OGG GS Kampstraße	Anz.	124	117	130	13
SchülerInnen OGG GS Kirchheide	Anz.	36	43	43	0
SchülerInnen OGG GS Süd	Anz.	162	175	168	-7
SchülerInnen OGG Lemgo-West	Anz.	42	48	46	-2
SchülerInnen OGG Lemgo-West	Anz.	23	24	25	1
SchülerInnen OGG insgesamt	Anz.	542	543	586	43



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	4.511	Verwaltung Jugend und Schule
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut	

I. Aufgabe

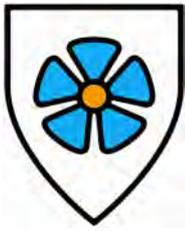
- Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I
- Betreuung von Schülerinnen und Schülern in der Sekundarstufe I nach dem Unterricht („13 plus“)
- Integrativer Unterricht im Sek-I-Bereich

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

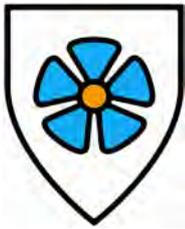
- Hauptschülerinnen und Hauptschüler und ihre Erziehungsberechtigten



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.041. Hauptschulen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.583,76	110.790	0,00	0,00	110.790,00	100.558,76	-10.231,24
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92,50	100	0,00	0,00	100,00	157,50	57,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.204,40	9.000	0,00	0,00	9.000,00	6.697,60	-2.302,40
+ Sonstige ordentliche Erträge	276,25	48	0,00	0,00	48,00	48,00	0,00
= Ordentliche Erträge	100.156,91	119.938	0,00	0,00	119.938,00	107.461,86	-12.476,14
- Personalaufwendungen	100.532,32	105.517	0,00	0,00	105.517,00	100.994,65	-4.522,35
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.031,95	323.535	0,00	0,00	323.535,00	238.210,83	-85.324,17
- Bilanzielle Abschreibungen	31.762,53	26.381	0,00	0,00	26.381,00	31.151,40	4.770,40
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	549.665,55	596.138	0,00	0,00	596.138,00	564.295,53	-31.842,47
= Ordentliche Aufwendungen	933.992,35	1.051.571	0,00	0,00	1.051.571,00	934.652,41	-116.918,59
= Ordentliches Ergebnis	-833.835,44	-931.633	0,00	0,00	-931.633,00	-827.190,55	104.442,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.785,00	86.932	0,00	0,00	86.932,00	86.932,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-93.785,00	-86.932	0,00	0,00	-86.932,00	-86.932,00	0,00
= Jahresergebnis	-927.620,44	-1.018.565	0,00	0,00	-1.018.565,00	-914.122,55	104.442,45

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.057,76	100.050	0,00	0,00	100.050,00	84.837,76	-15.212,24
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92,50	100	0,00	0,00	100,00	157,50	57,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.204,40	9.000	0,00	0,00	9.000,00	6.697,60	-2.302,40
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	185,50	0	0,00	0,00	0,00	42,75	42,75
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.540,16	109.150	0,00	0,00	109.150,00	91.735,61	-17.414,39
- Personalauszahlungen	83.562,23	86.943	0,00	0,00	86.943,00	83.258,56	-3.684,44
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	251.637,77	323.535	0,00	954,01	324.489,01	238.375,36	-86.113,65
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	549.358,05	596.138	0,00	1.552,23	597.690,23	564.879,43	-32.810,80
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	884.558,05	1.006.616	0,00	2.506,24	1.009.122,24	886.513,35	-122.608,89
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-797.017,89	-897.466	0,00	-2.506,24	-899.972,24	-794.777,74	105.194,50



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.041. Hauptschulen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.851,57	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.673,35	673,35
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.851,57	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.673,35	673,35
= Saldo der Investitionstätigkeit	-4.851,57	-3.000	0,00	0,00	-3.000,00	-3.673,35	-673,35
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-801.869,46	-900.466	0,00	-2.506,24	-902.972,24	-798.451,09	104.521,15

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,85	3	0,00	0,00	3,00	3,67	0,67
Weitere Investitionstätigkeit	-4,85	-3	0,00	0,00	-3,00	-3,67	-0,67
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-4,85	-3	0,00	0,00	-3,00	-3,67	-0,67

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,819	1,820	1,820	0,000

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1 (mit Schulverwaltung)	%.	21,52	20,71	23,13	2,42
Personalintensität 1 HDS	%.	6,58	6,64	6,75	0,11
Personalintensität 1 HSB	%.	6,12	5,88	6,47	0,59
Zuschuss je EW (mit Schulverwaltung)	€	8,48	9,20	8,02	-1,18
Zuschuss je EW HDS	€	-10,68	-12,03	-10,51	1,52
Zuschuss je EW HSB	€	-10,76	-11,55	-10,70	0,85
Aufwand je EW (mit Schulverwaltung)	€	10,59	11,82	10,24	-1,58
Aufwand je EW HDS	€	-12,32	-13,97	-12,61	1,36
Aufwand je EW HSB	€	-11,55	-12,49	-11,19	1,30
Aufwand Schülerbeförderung je beförderten/r Fahr SchülerIn HSB	€	-564,63	-450,00	-702,09	-252,09
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n Fahr SchülerIn HDS	€	-351,76	-625,00	-389,46	235,54
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n Fahr SchülerIn insgesamt	€	463,54	527,78	518,19	-9,59
Aufwand Ganztagsbetrieb je SchülerIn HDS	€	-38,15	-76,89	-22,45	54,44
Aufwand Ganztagsbetrieb je SchülerIn HSB	€	-81,88	-148,24	-93,57	54,67
Aufwand Ganztagsbetrieb je SchülerIn insgesamt	€	58,65	111,44	46,48	-64,96
SchülerInnen je Klasse HDS	Anz.	21,08	20,92	20,58	-0,34
SchülerInnen je Klasse HSB	Anz.	22,50	23,62	21,00	-2,62
SchülerInnen je Klasse insgesamt	Anz.	21,65	22,00	20,72	-1,28
Teilnahme am Mittagstisch HDS	%.	51,38	51,79	52,63	0,84
Teilnahme am Mittagstisch HSB	%.	50,00	47,62	47,62	0,00



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.041. Hauptschulen

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Teilnahme am Mittagstisch insgesamt	%.	50,81	50,00	50,94	0,94
Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen HDS	Anz.	253	251	247	-4
SchülerInnen HSB	Anz.	180	189	126	-63
SchülerInnen insgesamt	Anz.	433	440	373	-67
FahrschülerInnen HDS	Anz.	85	80	90	10
FahrschülerInnen HSB	Anz.	94	100	63	-37
FahrschülerInnen insgesamt	Anz.	179	180	153	-27
Gebildete Klassen HDS	Anz.	12	12	12	0
Gebildete Klassen HSB	Anz.	8	8	6	-2
Gebildete Klassen insgesamt	Anz.	20	20	18	-2
SchülerInnen Ganztagsbetrieb HDS	Anz.	204	212	247	35
SchülerInnen Ganztagsbetrieb HSB	Anz.	180	199	126	-73
SchülerInnen Ganztagsbetrieb insgesamt	Anz.	384	411	373	-38
Integrativ betreute SchülerInnen HDS	Anz.	28	27	25	-2
Integrativ betreute SchülerInnen HSB	Anz.	0	0	0	0
Integrativ betreute SchülerInnen insgesamt	Anz.	28	27	25	-2
Teilnehmende SchülerInnen am Mittagstisch HDS	Anz.	130	130	130	0
Teilnehmende SchülerInnen am Mittagstisch HSB	Anz.	90	90	60	-30
Teilnehmende SchülerInnen am Mittagstisch insgesamt	Anz.	220	220	190	-30



Realschule Lemgo

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 051	Realschule Lemgo

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.511	Verwaltung Jugend und Schule
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut	

I. Aufgabe

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

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Realschülerinnen und Realschüler und ihre Erziehungsberechtigten



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.051. Realschule Lemgo

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.326,57	42.025	0,00	0,00	42.025,00	48.866,96	6.841,96
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32,00	50	0,00	0,00	50,00	24,00	-26,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	584,91	500	0,00	0,00	500,00	1.034,09	534,09
= Ordentliche Erträge	45.943,48	42.575	0,00	0,00	42.575,00	49.925,05	7.350,05
- Personalaufwendungen	87.253,78	53.420	0,00	0,00	53.420,00	55.875,49	2.455,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307.712,69	337.764	0,00	0,00	337.764,00	305.231,49	-32.532,51
- Bilanzielle Abschreibungen	30.239,17	27.230	0,00	0,00	27.230,00	34.471,70	7.241,70
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	415.992,54	442.057	0,00	0,00	442.057,00	443.030,80	973,80
= Ordentliche Aufwendungen	841.198,18	860.471	0,00	0,00	860.471,00	838.609,48	-21.861,52
= Ordentliches Ergebnis	-795.254,70	-817.896	0,00	0,00	-817.896,00	-788.684,43	29.211,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.420,00	60.670	0,00	0,00	60.670,00	60.670,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-63.420,00	-60.670	0,00	0,00	-60.670,00	-60.670,00	0,00
= Jahresergebnis	-858.674,70	-878.566	0,00	0,00	-878.566,00	-849.354,43	29.211,57

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.140,00	30.000	0,00	0,00	30.000,00	31.964,96	1.964,96
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32,00	50	0,00	0,00	50,00	24,00	-26,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,62	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	352,00	500	0,00	0,00	500,00	298,30	-201,70
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.539,62	30.550	0,00	0,00	30.550,00	32.287,26	1.737,26
- Personalauszahlungen	54.570,67	50.474	0,00	0,00	50.474,00	53.079,75	2.605,75
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	306.836,79	337.764	0,00	1.425,75	339.189,75	305.738,20	-33.451,55
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	416.010,22	442.057	0,00	689,14	442.746,14	443.603,37	857,23
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	777.417,68	830.295	0,00	2.114,89	832.409,89	802.421,32	-29.988,57
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-745.878,06	-799.745	0,00	-2.114,89	-801.859,89	-770.134,06	31.725,83
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	647,57	2.000	0,00	0,00	2.000,00	3.282,01	1.282,01



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
 Produkt: 003.001.051. Realschule Lemgo

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	647,57	2.000	0,00	0,00	2.000,00	3.282,01	1.282,01
= Saldo der Investitionstätigkeit	-647,57	-2.000	0,00	0,00	-2.000,00	-3.282,01	-1.282,01
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-746.525,63	-801.745	0,00	-2.114,89	-803.859,89	-773.416,07	30.443,82

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,65	2	0,00	0,00	2,00	3,28	1,28
Weitere Investitionstätigkeit	-0,65	-2	0,00	0,00	-2,00	-3,28	-1,28
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-0,65	-2	0,00	0,00	-2,00	-3,28	-1,28

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,304	1,300	1,300	0,000

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	9,65	5,80	6,21	0,41
Zuschuss je 1.000 EW	€	20,72	21,12	20,54	-0,58
Aufwand je EW	€	21,83	22,14	21,75	-0,39
Aufwand je beförderte/n FahrschülerIn	€	438,93	500,00	480,35	-19,65
SchülerInnen je Klasse	Anz.	26,52	26,84	26,48	-0,36
Teilnahme am Mittagstisch	%.	13,97	14,90	15,11	0,21

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen insgesamt	Anz.	716	671	662	-9
SchülerInnen in der pädagogischen Mittagsbetreuung (ehem. 13plus)	Anz.	120	180	122	-58
FahrschülerInnen	Anz.	361	360	337	-23
Gebildete Klassen	Anz.	27	25	25	0
Teilnahme am Mittagstisch	Anz.	100	100	100	0



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	4.511	Verwaltung Jugend und Schule
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut	

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“)
- Aufnahme des Ganztagsunterrichts am Marianne-Weber-Gymnasium

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler des Gymnasiums und ihre Erziehungsberechtigten



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.061. Gymnasien

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.655,00	147.262	0,00	0,00	147.262,00	164.967,80	17.705,80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,45	100	0,00	0,00	100,00	680,45	580,45
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,00	0	0,00	0,00	0,00	279,51	279,51
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.879,00	3.980	0,00	0,00	3.980,00	3.959,00	-21,00
= Ordentliche Erträge	134.236,45	151.342	0,00	0,00	151.342,00	169.886,76	18.544,76
- Personalaufwendungen	178.146,68	183.121	0,00	0,00	183.121,00	173.913,25	-9.207,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	825.594,02	834.572	0,00	0,00	834.572,00	836.826,93	2.254,93
- Bilanzielle Abschreibungen	67.119,95	57.676	0,00	0,00	57.676,00	63.992,88	6.316,88
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.319.433,14	1.328.831	0,00	0,00	1.328.831,00	1.324.244,49	-4.586,51
= Ordentliche Aufwendungen	2.390.293,79	2.404.200	0,00	0,00	2.404.200,00	2.398.977,55	-5.222,45
= Ordentliches Ergebnis	-2.256.057,34	-2.252.858	0,00	0,00	-2.252.858,00	-2.229.090,79	23.767,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.578,00	112.560	0,00	0,00	112.560,00	112.560,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-103.578,00	-112.560	0,00	0,00	-112.560,00	-112.560,00	0,00
= Jahresergebnis	-2.359.635,34	-2.365.418	0,00	0,00	-2.365.418,00	-2.341.650,79	23.767,21

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.028,00	128.500	0,00	0,00	128.500,00	136.036,80	7.536,80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244,05	100	0,00	0,00	100,00	680,45	580,45
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,00	0	0,00	0,00	0,00	279,51	279,51
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.774,05	128.700	0,00	0,00	128.700,00	136.996,76	8.296,76
- Personalauszahlungen	171.704,53	177.219	0,00	0,00	177.219,00	168.321,82	-8.897,18
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	825.334,20	834.572	0,00	975,43	835.547,43	834.839,48	-707,95
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.319.650,39	1.328.831	0,00	1.169,12	1.330.000,12	1.324.140,33	-5.859,79
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.316.689,12	2.340.622	0,00	2.144,55	2.342.766,55	2.327.301,63	-15.464,92
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.216.915,07	-2.211.922	0,00	-2.144,55	-2.214.066,55	-2.190.304,87	23.761,68



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.061. Gymnasien

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.780,28	25.600	0,00	0,00	25.600,00	15.729,37	-9.870,63
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.780,28	25.600	0,00	0,00	25.600,00	15.729,37	-9.870,63
= Saldo der Investitionstätigkeit	-9.780,28	-25.600	0,00	0,00	-25.600,00	-15.729,37	9.870,63
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-2.226.695,35	-2.237.522	0,00	-2.144,55	-2.239.666,55	-2.206.034,24	33.632,31

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

A 13003001 Umbau / Möblierung Verwaltungstrakt MWG

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	0,00	20	0,00	0,00	20,00	7,94	-12,06
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20	0,00	0,00	20,00	7,94	-12,06
Saldo A 13003001	0,00	-20	0,00	0,00	-20,00	-7,94	12,06

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9,78	6	0,00	0,00	5,60	7,79	2,19
Weitere Investitionstätigkeit	-9,78	-6	0,00	0,00	-5,60	-7,79	-2,19
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-9,78	-26	0,00	0,00	-25,60	-15,73	9,87

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,56	3,56	3,56	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1 (mit Schulverwaltung)	%.	16,34	16,60	16,11	-0,49
Personalintensität 1 MWG	%.	5,75	5,84	5,49	-0,35
Personalintensität 1EKG	%.	5,69	6,01	5,79	-0,22
Zuschuss je EW	€	23,12	23,73	23,10	-0,63
Zuschuss je EW MWG	€	28,02	28,41	27,74	-0,67
Zuschuss je EW EKG	€	-27,98	-27,54	-28,03	-0,49
Aufwand je EW	€	25,62	26,35	25,93	-0,42
Aufwand je EW EKG	€	28,86	28,54	29,14	0,60
Aufwand je EW MWG	€	30,38	31,05	30,73	-0,32
Aufwand Schülerbeförderung je beförderten/r FahrschülerIn EKG	€	549,46	520,83	634,68	113,85
Aufwand Schülerbeförderung je beförderten/r FahrschülerIn MWG	€	-564,83	-606,98	-590,10	16,88
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn	€	556,79	561,54	612,91	51,37
Teilnahme am Mittagstisch	%.	13,22	15,26	14,88	-0,38



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.061. Gymnasien

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Teilnahme am Mittagstisch EKG	%.	10,45	12,41	11,69	-0,72
Teilnahme am Mittagstisch MWG	%.	15,53	17,52	17,58	0,06

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen EKG	Anz.	861	725	770	45
SchülerInnen insgesamt	Anz.	1.891	1.638	1.680	42
SchülerInnen MWG	Anz.	1.030	913	910	-3
SchülerInnen Sek I-Bereich EKG	Anz.	416	390	418	28
SchülerInnen Sek I-Bereich MWG	Anz.	557	553	541	-12
SchülerInnen Sek II-Bereich EKG	Anz.	445	335	352	17
SchülerInnen Sek II-Bereich MWG	Anz.	473	360	369	9
FahrschülerInnen EKG	Anz.	462	480	417	-63
FahrschülerInnen insgesamt	Anz.	883	910	815	-95
FahrschülerInnen MWG	Anz.	421	430	398	-32
Gebildete Klassen Sek I und II EKG	Anz.	42	32	33	1
Gebildete Sek I und II Klassen insgesamt	Anz.	86	70	71	1
Gebildete Sek I und II Klassen MWG	Anz.	44	38	38	0
Teilnahme am Mittagstisch EKG	Anz.	90	90	90	0
Teilnahme am Mittagstisch insgesamt	Anz.	250	250	250	0
Teilnahme am Mittagstisch MWG	Anz.	160	160	160	0



Anne-Frank-Schule

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.511	Verwaltung Jugend und Schule
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut	

I. Aufgabe

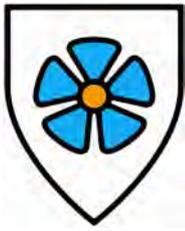
- Sekundarstufe I
- Bereitstellung der schulischen Einrichtungen für die Betreuung der Schülerinnen und Schüler im Primarbereich für den Betrieb der Offenen Ganztagsgrundschule und der „verlässlichen Grundschule von acht bis eins“
- Erhebung der Elternbeiträge

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



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.071. Anne-Frank-Schule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.247,00	18.088	0,00	0,00	18.088,00	22.081,00	3.993,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	365,00	111	0,00	0,00	111,00	61,00	-50,00
= Ordentliche Erträge	40.612,00	18.199	0,00	0,00	18.199,00	22.142,00	3.943,00
- Personalaufwendungen	30.255,85	18.190	0,00	0,00	18.190,00	26.775,75	8.585,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.182,96	66.997	0,00	0,00	66.997,00	52.671,38	-14.325,62
- Bilanzielle Abschreibungen	7.115,15	6.565	0,00	0,00	6.565,00	6.496,73	-68,27
- Transferaufwendungen	17.425,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.574,34	219.863	0,00	0,00	219.863,00	187.835,01	-32.027,99
= Ordentliche Aufwendungen	300.553,30	311.615	0,00	0,00	311.615,00	273.778,87	-37.836,13
= Ordentliches Ergebnis	-259.941,30	-293.416	0,00	0,00	-293.416,00	-251.636,87	41.779,13
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.665,00	8.502	0,00	0,00	8.502,00	8.502,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.665,00	-8.502	0,00	0,00	-8.502,00	-8.502,00	0,00
= Jahresergebnis	-268.606,30	-301.918	0,00	0,00	-301.918,00	-260.138,87	41.779,13

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.620,00	15.000	0,00	0,00	15.000,00	18.250,00	3.250,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50	0,00	0,00	50,00	0,00	-50,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.620,00	15.050	0,00	0,00	15.050,00	18.250,00	3.200,00
- Personalauszahlungen	26.109,61	15.244	0,00	0,00	15.244,00	23.980,03	8.736,03
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.713,06	66.997	0,00	1.378,00	68.375,00	54.049,38	-14.325,62
- Transferauszahlungen	17.425,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	194.669,37	219.863	0,00	196,68	220.059,68	187.943,25	-32.116,43
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	288.917,04	302.104	0,00	1.574,68	303.678,68	265.972,66	-37.706,02
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252.297,04	-287.054	0,00	-1.574,68	-288.628,68	-247.722,66	40.906,02
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.232,74	900	0,00	0,00	900,00	653,58	-246,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.232,74	900	0,00	0,00	900,00	653,58	-246,42



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
 Produkt: 003.001.071. Anne-Frank-Schule

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.232,74	-900	0,00	0,00	-900,00	-653,58	246,42
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-253.529,78	-287.954	0,00	-1.574,68	-289.528,68	-248.376,24	41.152,44

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,23	1	0,00	0,00	0,90	0,65	-0,25
Weitere Investitionstätigkeit	-1,23	-1	0,00	0,00	-0,90	-0,65	0,25
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-1,23	-1	0,00	0,00	-0,90	-0,65	0,25

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,644	0,610	0,610	0,000

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	9,78	5,68	9,49	3,81
Zuschuss je EW	€	6,48	7,26	6,29	-0,97
Aufwand je EW	€	7,46	7,70	6,83	-0,87
Aufwand Schülerbeförderung je befördertern FahrschülerIn	€	532,61	1.129,03	574,15	-554,88
Klassengröße	Anz.	11,40	10,00	8,50	-1,50
Teilnahme am Mittagstisch	%.	14,04	10,00	13,73	3,73

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen AFS	Anz.	57	70	51	-19
SchülerInnen in der Offenen Ganztagsschule AFS	Anz.	8	7	0	-7
FahrschülerInnen AFS	Anz.	31	31	35	4
Gebildete Klassen AFS	Anz.	5	7	6	-1
Teilnahme am Mittagstisch AFS	Anz.	8	7	7	0



Sport- und Mehrzweckhallen

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 081	Sport- und Mehrzweckhallen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.511	Verwaltung Jugend und Schule
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut	

I. Aufgabe

- Bedarfsgerechte Bereitstellung eines Sportzentrums für die Realschule Lemgo und Heinrich-Drake-Schule sowie Bereitstellung für außerschulische Zwecke

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler insbesondere der Realschule Lemgo und der Heinrich-Drake-Schule
- Sportvereine



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.081. Sport- und Mehrzweckhallen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123,00	123	0,00	0,00	123,00	1.124,00	1.001,00
= Ordentliche Erträge	123,00	123	0,00	0,00	123,00	1.124,00	1.001,00
- Personalaufwendungen	8.586,86	8.783	0,00	0,00	8.783,00	8.257,73	-525,27
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173,74	1.200	0,00	0,00	1.200,00	1.116,11	-83,89
- Bilanzielle Abschreibungen	1.361,00	2.003	0,00	0,00	2.003,00	1.785,75	-217,25
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.010.130,69	1.085.532	0,00	0,00	1.085.532,00	1.041.479,17	-44.052,83
= Ordentliche Aufwendungen	1.020.252,29	1.097.518	0,00	0,00	1.097.518,00	1.052.638,76	-44.879,24
= Ordentliches Ergebnis	-1.020.129,29	-1.097.395	0,00	0,00	-1.097.395,00	-1.051.514,76	45.880,24
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.067.379,00	1.097.691	0,00	0,00	1.097.691,00	1.097.691,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307,00	296	0,00	0,00	296,00	296,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.067.072,00	1.097.395	0,00	0,00	1.097.395,00	1.097.395,00	0,00
= Jahresergebnis	46.942,71	0	0,00	0,00	0,00	45.880,24	45.880,24

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	7.343,68	7.877	0,00	0,00	7.877,00	7.423,47	-453,53
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173,74	1.200	0,00	0,00	1.200,00	1.116,11	-83,89
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.010.130,69	1.080.734	0,00	0,00	1.080.734,00	1.041.479,17	-39.254,83
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.017.648,11	1.089.811	0,00	0,00	1.089.811,00	1.050.018,75	-39.792,25
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.017.648,11	-1.089.811	0,00	0,00	-1.089.811,00	-1.050.018,75	39.792,25
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.200	0,00	0,00	1.200,00	1.002,75	-197,25
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.200	0,00	0,00	1.200,00	1.002,75	-197,25
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.200	0,00	0,00	-1.200,00	-1.002,75	197,25
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.017.648,11	-1.091.011	0,00	0,00	-1.091.011,00	-1.051.021,50	39.989,50

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	----------------------	--------------------	--	--	--------------------------------------	--------------------------	-------------------------------

Sonstige Investitionen

--	--	--	--	--	--	--	--



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 511 Verwaltung Jugend und Schule
Produkt: 003.001.081. Sport- und Mehrzweckhallen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1	0,00	0,00	1,20	1,00	-0,20
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-1	0,00	0,00	-1,20	-1,00	0,20
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1	0,00	0,00	-1,20	-1,00	0,20

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,140	0,140	0,140	0,000

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	0,84	0,80	0,78	-0,02
Aufwand je EW	€	24,63	26,39	25,46	-0,93



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	4.512	Hilfe für Familien
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut, Barbara Schwarze-Pieper	

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



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 512 Hilfen für Familien
Produkt: 006.003.001. Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.503,80	30.000	0,00	0,00	30.000,00	46.618,50	16.618,50
+ Sonstige Transfererträge	344.216,15	375.000	0,00	0,00	375.000,00	380.056,81	5.056,81
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.082,80	2.100	0,00	0,00	2.100,00	4.289,40	2.189,40
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	966.004,33	1.318.000	0,00	0,00	1.318.000,00	1.085.831,10	-232.168,90
+ Sonstige ordentliche Erträge	86,81	50	0,00	0,00	50,00	331.363,47	331.313,47
= Ordentliche Erträge	1.354.893,89	1.725.150	0,00	0,00	1.725.150,00	1.848.159,28	123.009,28
- Personalaufwendungen	855.657,47	958.361	0,00	0,00	958.361,00	952.754,12	-5.606,88
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	532.955,42	684.377	0,00	0,00	684.377,00	518.053,21	-166.323,79
- Transferaufwendungen	3.557.545,83	4.058.100	0,00	0,00	4.058.100,00	3.900.213,41	-157.886,59
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.468,27	96.217	0,00	0,00	96.217,00	85.981,97	-10.235,03
= Ordentliche Aufwendungen	5.021.626,99	5.797.055	0,00	0,00	5.797.055,00	5.457.002,71	-340.052,29
= Ordentliches Ergebnis	-3.666.733,10	-4.071.905	0,00	0,00	-4.071.905,00	-3.608.843,43	463.061,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.279,00	50.290	0,00	0,00	50.290,00	50.290,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-51.279,00	-50.290	0,00	0,00	-50.290,00	-50.290,00	0,00
= Jahresergebnis	-3.718.012,10	-4.122.195	0,00	0,00	-4.122.195,00	-3.659.133,43	463.061,57

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.952,80	30.000	0,00	0,00	30.000,00	60.169,50	30.169,50
+ Sonstige Transfereinzahlungen	339.917,71	375.000	0,00	0,00	375.000,00	365.899,97	-9.100,03
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.082,80	2.100	0,00	0,00	2.100,00	4.289,40	2.189,40
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.048.187,12	1.318.000	0,00	0,00	1.318.000,00	953.556,99	-364.443,01
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50	0,00	0,00	50,00	36,81	-13,19
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.419.140,43	1.725.150	0,00	0,00	1.725.150,00	1.383.952,67	-341.197,33
- Personalauszahlungen	739.599,94	842.847	0,00	31.269,78	874.116,78	875.488,28	1.371,50
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	672.212,53	684.377	0,00	96.338,63	780.715,63	486.243,81	-294.471,82
- Transferauszahlungen	3.534.338,05	4.058.100	0,00	94.896,28	4.152.996,28	4.044.444,51	-108.551,77
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	79.680,06	96.217	0,00	2.317,98	98.534,98	84.686,42	-13.848,56
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.025.830,58	5.681.541	0,00	224.822,67	5.906.363,67	5.490.863,02	-415.500,65



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 512 Hilfen für Familien
Produkt: 006.003.001. Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.606.690,15	-3.956.391	0,00	-224.822,67	-4.181.213,67	-4.106.910,35	74.303,32

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	14,15	14,37	14,37	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	16,87	16,39	17,30	0,91
Zuschuss je EW	€	89,73	99,09	88,49	-10,60
Aufwand je EW	€	122,43	140,56	133,19	-7,37
Unterhaltsvorschussquote	%.	25,07	21,69	28,82	7,13

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Kinder und Jugendliche unter 18. Lebensjahr	Anz.	7.080	7.350	6.983	-367
Junge Erwachsene zwischen 18.- 21. Lebensjahr	Anz.	1.992	2.050	1.484	-566
Betreuungstage gem. § 33 SGB VIII Kinder/Jugendliche u. 18 Jahre	Tg.	20.740	20.500	22.662	2.162
Therapiestunden ambulant f. Empfänger v. Eingliederungshilfe § 35 a SGB VIII	Std.	2.665	2.400	3.553	1.153
Betreuungstage in Einrichtungen f. Empfänger v. Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII	Tg.	189	700	151	-549
Betreuungstage §32 u. § 34 SGB VIII je Kind/ Jugendlichen u. 18 Jahre	Std.	13.693	15.000	14.227	-773
Betreuungstage § 34 SGB VIII junge Volljährige 18 - 21 Jahre	Tg.	1.468	2.500	1.954	-546
Fachleistungsstunden § 41 SGB VIII junge Volljährige 18-21 Jahre	Std.	79	225	197	-28
Fachleistungsstunden ambulant §§ 27 ff SGB VIII	Std.	6.329	8.500	6.095	-2.405
Betreuungstage f. Hilfen in Mutter-Kind Einrichtungen § 19 SGB VIII	Tg.	366	800	497	-303
Jugendgerichtshilfefälle § 52 SGB VIII u. §§ 38,50 JGG	Anz.	163	220	150	-70
Fälle familiengerichtl. Verfahren § 50 SGB VIII	Anz.	100	120	81	-39
Betreuungstage Inobhutnahmen § 42 SGB VIII	Anz.	250	180	486	306
Fälle Vormundschaften §§ 50,55 SGB VIII	Anz.	34	34	43	9
Fälle lfd. Unterhaltsvorschussleistungen gem. UVG	Anz.	211	255	219	-36
Durchschn. Fälle Tagespflege §§ 22,23 SGB VIII i.V.m. KiBiz	Anz.	27	50	50	0
Fälle Beistandschaften §§ 52 a ff. SGB VIII	Anz.	230	260	192	-68
Beurkundungen Unterhalt/Vaterschaftsanerkennung/Sorgere cht	Anz.	110	160	198	38



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 512 Hilfen für Familien
Produkt: 006.003.001. Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Familienbesuche im Rahmen Frühe Hilfen	Anz.	283	300	250	-50



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	4.513	Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut	

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

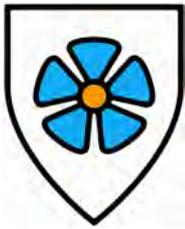
- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)

III. Zielgruppe

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

IV. Ziele

Die Kindergartenbeiträge werden in den Jahren 2013-2015 stufenweise erhöht, um einen Elternanteil in Höhe von 15 % zu erreichen. Das Land NRW sieht einen Elternanteil von 19 % vor. Bei der ersten Erhöhung im Jahr 2013 wird auf ein Beitragsmodell ohne Sockel umgestellt. Der Kindergarten Wahmbeck wird als Zweigstelle des Kindergartens Voßheide geführt. Sollten sich weniger als 15 Kinder anmelden, wird die Zweigstelle geschlossen.



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Produkt: 006.001.011. Städtische Kindergärten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	884.641,30	853.456	0,00	0,00	853.456,00	917.280,51	63.824,51
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.344,70	1.344,70
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305.387,80	317.000	0,00	0,00	317.000,00	317.021,35	21,35
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.441,83	60.000	0,00	0,00	60.000,00	62.741,32	2.741,32
+ Sonstige ordentliche Erträge	23.482,16	1.529	0,00	0,00	1.529,00	5.325,46	3.796,46
= Ordentliche Erträge	1.275.953,09	1.231.985	0,00	0,00	1.231.985,00	1.303.713,34	71.728,34
- Personalaufwendungen	2.147.754,60	2.241.406	0,00	0,00	2.241.406,00	2.189.501,60	-51.904,40
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.995,09	119.054	0,00	0,00	119.054,00	104.547,04	-14.506,96
- Bilanzielle Abschreibungen	12.994,30	11.611	0,00	0,00	11.611,00	11.089,23	-521,77
- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.344,70	1.344,70
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	371.008,80	399.928	0,00	0,00	399.928,00	390.687,55	-9.240,45
= Ordentliche Aufwendungen	2.628.752,79	2.771.999	0,00	0,00	2.771.999,00	2.697.170,12	-74.828,88
= Ordentliches Ergebnis	-1.352.799,70	-1.540.014	0,00	0,00	-1.540.014,00	-1.393.456,78	146.557,22
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.049,00	20.668	0,00	0,00	20.668,00	20.668,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.049,00	-20.668	0,00	0,00	-20.668,00	-20.668,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.372.848,70	-1.560.682	0,00	0,00	-1.560.682,00	-1.414.124,78	146.557,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	890.101,31	851.809	0,00	0,00	851.809,00	911.144,51	59.335,51
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.344,70	1.344,70
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.635,79	317.000	0,00	0,00	317.000,00	298.602,23	-18.397,77
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.369,69	60.000	0,00	0,00	60.000,00	62.447,31	2.447,31
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.700,44	0	0,00	0,00	0,00	4,96	4,96
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.252.807,23	1.228.809	0,00	0,00	1.228.809,00	1.273.543,71	44.734,71
- Personalauszahlungen	2.092.372,13	2.218.757	0,00	7.773,27	2.226.530,27	2.141.412,79	-85.117,48
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.101,45	118.554	0,00	10.916,79	129.470,79	108.017,26	-21.453,53
- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	10.139,29	10.139,29
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	359.147,19	399.928	0,00	922,53	400.850,53	379.585,55	-21.264,98



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
 Produkt: 006.001.011. Städtische Kindergärten

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.543.620,77	2.737.239	0,00	19.612,59	2.756.851,59	2.639.154,89	-117.696,70
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.290.813,54	-1.508.430	0,00	-19.612,59	-1.528.042,59	-1.365.611,18	162.431,41
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.811,50	400	0,00	0,00	400,00	1.895,00	1.495,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.811,50	400	0,00	0,00	400,00	1.895,00	1.495,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.437,82	17.500	0,00	300,00	17.800,00	16.410,83	-1.389,17
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.437,82	17.500	0,00	300,00	17.800,00	16.410,83	-1.389,17
= Saldo der Investitionstätigkeit	-14.626,32	-17.100	0,00	-300,00	-17.400,00	-14.515,83	2.884,17
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.305.439,86	-1.525.530	0,00	-19.912,59	-1.545.442,59	-1.380.127,01	165.315,58

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

A 08000051 Kindergarten Brake

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	10,19	12	0,00	0,00	12,00	11,39	-0,61
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10,19	12	0,00	0,00	12,00	11,39	-0,61
Saldo A 08000051	-10,19	-12	0,00	0,00	-12,00	-11,39	0,61

A 11006001 Zuwendungen für Investitionen in Kindergärten von übrigem Bereich

6818000 Investitionszuwendungen von üb	1,81	0	0,00	0,00	0,40	1,90	1,50
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,81	0	0,00	0,00	0,40	1,90	1,50
Saldo A 11006001	1,81	0	0,00	0,00	0,40	1,90	1,50

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6,24	6	0,00	0,30	5,80	5,02	-0,48
Weitere Investitionstätigkeit	-6,24	-6	0,00	-0,30	-5,80	-5,02	0,48
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-14,63	-17	0,00	-0,30	-17,40	-14,52	2,58

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	44,55	44,55	44,55	0,00



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Produkt: 006.001.011. Städtische Kindergärten

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1 insgesamt	%.	96,46	95,79	96,53	0,74
Zuschuss je EW insgesamt	€	26,21	29,29	26,32	-2,97
Aufwand je EW insgesamt	€	53,74	56,25	54,86	-1,39
Zuschuss je Kind bis 6 Jahren insgesamt	€	518,57	566,73	523,18	-43,55
Aufwand je Kind bis 6 Jahren insgesamt	€	1.063,30	1.088,29	1.090,54	2,25
Zuschuss je Platz in städtischen Kindertageseinrichtungen insgesamt	€	2.707,96	3.038,56	2.720,54	-318,02
Anteil der 0-3-jährigen Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	13,79	13,79	13,79	0,00
Anteil der 0-3-jährigen Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	62,07	62,07	65,52	3,45
Anteil der 0-3-jährigen Kinder mit 45 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	24,14	24,14	20,69	-3,45
Anteil der 3-6-jährigen Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	5,65	5,65	5,93	0,28
Anteil der 3-6-jährigen Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden	%.	58,60	58,60	58,22	-0,38
Anteil der 3-6-jährigen Kinder mit 45 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	35,75	35,75	35,85	0,10
Refinanzierungsquote durch Elternbeiträge insgesamt	%.	14,01	13,71	14,11	0,40

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Einrichtungen in städtischer Trägerschaft	Anz.	7	7	7	0
U 6 -jährige Kinder in Lemgo insgesamt	Anz.	2.094	2.150	2.080	-70
U 3 -jährige Kinder insgesamt	Anz.	1.030	1.080	1.025	-55
Ü 3 - U 6 -jährige Kinder insgesamt	Anz.	1.064	1.070	1.055	-15
Plätze in Kindertageseinrichtungen in städt.Trägerschaft insgesamt	Anz.	401	401	400	-1
davon Kita Brake	Anz.	95	95	89	-6
davon Kita Dewitzstraße	Anz.	95	95	95	0
davon Kita Entrup	Anz.	45	45	45	0
davon Kita Hörstmar	Anz.	45	45	45	0
davon Kita Kirchheide	Anz.	75	75	75	0
davon Kita Voßheide	Anz.	26	26	31	5
davon Kita Wahmbeck	Anz.	20	20	20	0
davon U 3 Plätze insgesamt	Anz.	29	29	29	0
davon Kita Brake	Anz.	5	5	5	0
davon Kita Dewitzstraße	Anz.	5	5	5	0
davon Kita Entrup	Anz.	5	5	5	0
davon Kita Hörstmar	Anz.	5	5	5	0
davon Kita Kirchheide	Anz.	0	0	0	0
davon Kita Voßheide	Anz.	5	5	5	0
davon Kita Wahmbeck	Anz.	4	4	4	0
davon Ü 3 Plätze insgesamt	Anz.	372	372	371	-1
davon Kita Brake	Anz.	90	90	84	-6
davon Kita Dewitzstraße	Anz.	90	90	90	0
davon Kita Entrup	Anz.	40	40	40	0
davon Kita Hörstmar	Anz.	40	40	40	0
davon Kita Kirchheide	Anz.	75	75	75	0
davon Kita Voßheide	Anz.	21	21	26	5
davon Kita Wahmbeck	Anz.	16	16	16	0
Anzahl U 3 Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	4	4	4	0



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Produkt: 006.001.011. Städtische Kindergärten

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Anzahl U 3 Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	18	18	19	1
Anzahl U 3 Kinder mit 45 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	7	7	6	-1
Anzahl Ü 3 Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	21	21	22	1
Anzahl Ü 3 Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	218	218	216	-2
Anzahl Ü 3 Kinder mit 45 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	133	133	133	0
Familienzentren in städt. Trägerschaft	Anz.	1	1	1	0
Summe der betreuten Kinder Ü 3	Anz.	372	372	371	-1



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	4.513	Kinder-, Jugend und Familienbildung
Verantwortlich	Thomas Portong, Dieter Polsfut	

I. Aufgabe

- Zahlung des Betriebskostenzuschusses
- Erhebung der Elternbeiträge

II. Rechtsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz)

III. Zielgruppe

- Träger der freien Wohlfahrtspflege

IV. Ziele

Die Kindergartenbeiträge werden in den Jahren 2013-2015 stufenweise erhöht, um einen Elternanteil von 15 % zu erreichen. Das Land NRW sieht einen Elternanteil von 19 % vor. Bei der ersten Erhöhung im Jahre 2013 wird auf ein Beitragsmodell ohne Socken umgestellt.



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Produkt: 006.001.030. Kindergärten freier Träger

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.487.189,92	3.717.835	0,00	0,00	3.717.835,00	3.858.631,53	140.796,53
+ Sonstige Transfererträge	432.305,96	115.000	0,00	0,00	115.000,00	335.892,01	220.892,01
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844.651,42	862.000	0,00	0,00	862.000,00	966.592,00	104.592,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	19.654,94	0	0,00	0,00	0,00	14.774,93	14.774,93
= Ordentliche Erträge	4.783.802,24	4.694.835	0,00	0,00	4.694.835,00	5.175.890,47	481.055,47
- Personalaufwendungen	27.718,92	31.230	0,00	0,00	31.230,00	28.598,60	-2.631,40
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.175,00	134.475	0,00	0,00	134.475,00	105.650,00	-28.825,00
- Transferaufwendungen	7.396.481,08	7.441.000	0,00	0,00	7.441.000,00	7.558.431,26	117.431,26
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.635,31	102.233	0,00	0,00	102.233,00	112.362,37	10.129,37
= Ordentliche Aufwendungen	7.634.010,31	7.708.938	0,00	0,00	7.708.938,00	7.805.042,23	96.104,23
= Ordentliches Ergebnis	-2.850.208,07	-3.014.103	0,00	0,00	-3.014.103,00	-2.629.151,76	384.951,24
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.260,00	1.235	0,00	0,00	1.235,00	1.235,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.260,00	-1.235	0,00	0,00	-1.235,00	-1.235,00	0,00
= Jahresergebnis	-2.851.468,07	-3.015.338	0,00	0,00	-3.015.338,00	-2.630.386,76	384.951,24

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.542.054,92	3.717.835	0,00	0,00	3.717.835,00	3.861.046,53	143.211,53
+ Sonstige Transfereinzahlungen	267.349,96	115.000	0,00	0,00	115.000,00	336.486,30	221.486,30
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	895.813,81	862.000	0,00	0,00	862.000,00	973.370,74	111.370,74
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.705.218,69	4.694.835	0,00	0,00	4.694.835,00	5.170.903,57	476.068,57
- Personalauszahlungen	24.294,27	26.813	0,00	0,00	26.813,00	24.665,95	-2.147,05
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.835,00	134.475	0,00	8.340,00	142.815,00	113.990,00	-28.825,00
- Transferauszahlungen	7.002.969,79	7.441.000	0,00	247.260,79	7.688.260,79	7.653.596,54	-34.664,25
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	95.316,00	102.233	0,00	0,00	102.233,00	102.233,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.200.415,06	7.704.521	0,00	255.600,79	7.960.121,79	7.894.485,49	-65.636,30
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.495.196,37	-3.009.686	0,00	-255.600,79	-3.265.286,79	-2.723.581,92	541.704,87



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Produkt: 006.001.030. Kindergärten freier Träger

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,471	0,470	0,470	0,000

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	0,36	0,41	0,37	-0,04
Zuschuss je EW	€	68,82	72,48	63,61	-8,87
Aufwand je EW	€	184,28	185,34	188,79	3,45
Zuschuss je 1 Kinder unter 6 Jahren	€	1.361,73	1.402,48	1.264,61	-137,87
Aufwand je 1 Kinder unter 6 Jahren	€	3.646,26	3.586,13	3.753,02	166,89
Zuschuss je Kind in Kindertageseinrichtungen freier Träger	€	3.193,13	3.339,24	2.912,94	-426,30
Anteil der 3-6jährigen Kinder mit 25 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	0,59	1,19	1,19	0,00
Anteil der 3-6jährigen Kinder mit 35 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	48,16	48,44	48,44	0,00
Anteil der 3-6jährigen Kinder mit 45 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	51,25	50,37	50,37	0,00
Anteil der 0-3jährigen Kinder mit 25 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	0,47	2,19	2,19	0,00
Anteil der 0-3jährigen Kinder mit 35 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	32,24	37,72	37,72	0,00
Anteil der 0-3jährigen Kinder mit 45 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	67,29	60,09	60,09	0,00
Refinanzierungsquote durch Elternbeiträge	%.	11,06	11,18	12,38	1,20

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Einrichtungen freier Träger	Anz.	15	15	15	0
U 6 Kinder in Lemgo insgesamt	Anz.	2.094	2.150	2.080	-70
U 3 -jährige Kinder	Anz.	1.030	1.080	1.025	-55
Ü 3 - U 6-jährige Kinder	Anz.	1.064	1.070	1.055	-15
Plätze in Kindertagesstätten freier Träger insgesamt	Anz.	893	903	903	0
U 3 Plätze in Kitas freier Träger	Anz.	214	228	228	0
Ü 3 Plätze in Kitas freier Träger	Anz.	679	675	675	0
Familienzentren in freier Trägerschaft	Anz.	4	4	4	0



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	4.513	Kinder,- Jugend- und Familienbildung
Verantwortlich	Thomas Portong, Georg Müller	

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

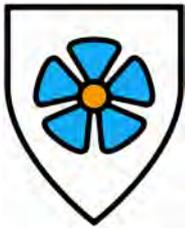
- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Jugendschutzgesetz (JuSchG)
- Gesetz zur Förderung der Jugendarbeit ... (KJFöG)

III. Zielgruppe

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

IV. Ziele

Durch Umsetzung der in 2010 beschlossenen Neukonzeption des Jugendzentrums wird das Budget bis 2013 um 130.000 Euro zum Ansatz 2011 reduziert.



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Produkt: 006.002.001. Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.741,00	43.000	0,00	0,00	43.000,00	43.898,00	898,00
= Ordentliche Erträge	36.741,00	43.000	0,00	0,00	43.000,00	43.898,00	898,00
- Personalaufwendungen	101.142,04	96.123	0,00	0,00	96.123,00	89.933,06	-6.189,94
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	760,95	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Bilanzielle Abschreibungen	101,00	102	0,00	0,00	102,00	102,00	0,00
- Transferaufwendungen	399.794,94	423.000	0,00	0,00	423.000,00	401.782,12	-21.217,88
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.891,04	117.977	0,00	0,00	117.977,00	116.769,13	-1.207,87
= Ordentliche Aufwendungen	636.689,97	638.202	0,00	0,00	638.202,00	608.586,31	-29.615,69
= Ordentliches Ergebnis	-599.948,97	-595.202	0,00	0,00	-595.202,00	-564.688,31	30.513,69
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.304,00	3.500	0,00	0,00	3.500,00	1.896,00	-1.604,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.206,00	7.562	0,00	0,00	7.562,00	7.562,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.902,00	-4.062	0,00	0,00	-4.062,00	-5.666,00	-1.604,00
= Jahresergebnis	-603.850,97	-599.264	0,00	0,00	-599.264,00	-570.354,31	28.909,69

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.898,00	43.000	0,00	0,00	43.000,00	43.898,00	898,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.898,00	43.000	0,00	0,00	43.000,00	43.898,00	898,00
- Personalauszahlungen	99.805,64	93.231	0,00	0,00	93.231,00	88.384,61	-4.846,39
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	760,95	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Transferauszahlungen	395.190,36	423.000	0,00	13.862,77	436.862,77	413.580,24	-23.282,53
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	134.891,04	122.774	0,00	0,00	122.774,00	116.769,13	-6.004,87
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	630.647,99	640.005	0,00	13.862,77	653.867,77	618.733,98	-35.133,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-586.749,99	-597.005	0,00	-13.862,77	-610.867,77	-574.835,98	36.031,79

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,465	2,470	2,470	0,000

Kennzahlen	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Produkt: 006.002.001. Kinder- und Jugendarbeit

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	15,73	14,89	14,60	-0,29
Zuschuss je EW	€	14,57	14,41	13,79	-0,62
Aufwand je EW	€	15,52	15,52	14,90	-0,62
Zuschuss je Kind und Jugendlichen (bis 21. Lj.)	€	66,56	63,75	67,36	3,61
Aufwand je Kind und Jugendlichen (bis 21. Lj.)	€	70,87	68,70	72,77	4,07

Leistungen		Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen						
Kinder, Jugendliche, junge Volljährige (bis 21. Lj.) in Lemgo insgesamt	Anz.		9.072	9.400	8.467	-933
Kinder 0 - 14 Jahre	Anz.		5.184	5.400	5.126	-274
Jugendliche 14 - 18 Jahre	Anz.		1.896	1.950	1.857	-93
Junge Volljährige 18 - 21 Jahre	Anz.		1.992	2.050	1.484	-566
Einrichtungen insgesamt	Anz.		5	5	4	-1
Jugendräume	Anz.		3	3	2	-1
Jugendzentrum	Anz.		1	1	1	0
Stadtteilfreffs	Anz.		1	1	1	0
Veranstaltungen insgesamt	Anz.		502	500	401	-99
Schulseminare	Anz.		49	44	42	-2
Veranstaltungen für Erziehende	Anz.		453	455	354	-101
Sonstige Veranstaltungen	Anz.		0	1	5	4
TeilnehmerInnen insgesamt	Anz.		4.816	4.650	4.361	-289
TeilnehmerInnen an VA für Erziehende	Anz.		3.188	3.000	2.611	-389
TeilnehmerInnen an Schulseminaren	Anz.		1.628	1.500	1.600	100
TeilnehmerInnen an sonstigen VA	Anz.		0	150	150	0



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	4.513	Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Verantwortlich	Thomas Portong, Georg Müller	

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

Das Budget für Kinderspielplätze wird durch eine bedarfsgerechte Reduzierung der Spielplätze bis 2013 um 200.000 Euro zum Ansatz 2011 verringert.



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Produkt: 006.002.002. Kinderspielplätze

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.295,00	13.301	0,00	0,00	13.301,00	17.107,00	3.806,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.857,27	9.714	0,00	0,00	9.714,00	4.857,27	-4.856,73
+ Sonstige ordentliche Erträge	14.335,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	32.487,52	23.015	0,00	0,00	23.015,00	21.964,27	-1.050,73
- Personalaufwendungen	9.160,91	10.302	0,00	0,00	10.302,00	9.248,90	-1.053,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.604,81	209.000	0,00	0,00	209.000,00	238.125,19	29.125,19
- Bilanzielle Abschreibungen	134.492,08	120.093	0,00	0,00	120.093,00	115.686,58	-4.406,42
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.389,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	422.646,80	339.395	0,00	0,00	339.395,00	363.060,67	23.665,67
= Ordentliches Ergebnis	-390.159,28	-316.380	0,00	0,00	-316.380,00	-341.096,40	-24.716,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	434,00	316	0,00	0,00	316,00	316,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-434,00	-316	0,00	0,00	-316,00	-316,00	0,00
= Jahresergebnis	-390.593,28	-316.696	0,00	0,00	-316.696,00	-341.412,40	-24.716,40

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	87,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87,26	0	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
- Personalauszahlungen	8.958,39	9.881	0,00	0,00	9.881,00	9.130,68	-750,32
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.674,60	209.000	0,00	22.003,54	231.003,54	250.277,69	19.274,15
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.632,99	218.881	0,00	22.003,54	240.884,54	259.408,37	18.523,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.545,73	-218.881	0,00	-22.003,54	-240.884,54	-257.408,37	-16.523,83
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.725,00	0	0,00	0,00	0,00	3.572,99	3.572,99
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.725,00	0	0,00	0,00	0,00	3.572,99	3.572,99
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.972,08	20.000	0,00	0,00	20.000,00	27.880,58	7.880,58
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	8.000	0,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
 Produkt: 006.002.002. Kinderspielplätze

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.972,08	28.000	0,00	0,00	28.000,00	27.880,58	-119,42
= Saldo der Investitionstätigkeit	8.752,92	-28.000	0,00	0,00	-28.000,00	-24.307,59	3.692,41
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-260.792,81	-246.881	0,00	-22.003,54	-268.884,54	-281.715,96	-12.831,42

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

A 08000024 für Kinderspielplätze

7852900 Tiefbaumaßnahmen, sonstige	3,97	20	0,00	0,00	20,00	27,88	7,88
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,97	20	0,00	0,00	20,00	27,88	7,88
Saldo A 08000024	-3,97	-20	0,00	0,00	-20,00	-27,88	-7,88

A 09000003 Kinderspielplätze

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	0,00	6	0,00	0,00	6,00	0,00	-6,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6	0,00	0,00	6,00	0,00	-6,00
Saldo A 09000003	0,00	-6	0,00	0,00	-6,00	0,00	6,00

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12,73	0	0,00	0,00	0,00	3,57	3,57
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2	0,00	0,00	2,00	0,00	-2,00
Weitere Investitionstätigkeit	12,73	-2	0,00	0,00	-2,00	3,57	5,57
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	8,75	-28	0,00	0,00	-28,00	-24,31	3,69

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,14	0,14	0,14	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	2,17	3,03	2,55	-0,48
Zuschuss je EW	€	9,43	7,61	8,26	0,65
Aufwand je EW	€	10,21	8,17	8,79	0,62
Aufwand je Kind und Jugendlichen bis 18. Lebensjahr	€	59,76	46,22	52,04	5,82
Aufwand je betriebener und unterhaltener Anlage	€	12.443,55	13.065,81	12.977,74	-88,07



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Abteilung: 513 Kinder-, Jugend- und Familienbildung
Produkt: 006.002.002. Kinderspielplätze

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Aufwand je m² Fläche	€	5,74	5,46	5,98	0,52



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	Helmut Strüßmann, Berit Weber	

I. Aufgabe

- Vorausschauende Planung zur Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung im Sinne des § 1 Abs. 5 BauGB
- Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne)
- Planungs- und Gestaltungsberatung
- Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung
- Vermessungs- und Katasterangelegenheiten sowie Aktualisierung des Baulückenkatasters
- Bauförderung

II. Rechtsgrundlage

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

III. Zielgruppe

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



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 610 Stadtplanung
Produkt: 009.001.001. Stadtplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.000,00	91.000	0,00	0,00	91.000,00	11.429,00	-79.571,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.703,75	4.000	0,00	0,00	4.000,00	8.819,85	4.819,85
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	774,64	1.000	0,00	0,00	1.000,00	523,10	-476,90
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.122,38	30.000	0,00	0,00	30.000,00	15.588,74	-14.411,26
+ Sonstige ordentliche Erträge	169,00	50	0,00	0,00	50,00	137,00	87,00
= Ordentliche Erträge	69.769,77	126.050	0,00	0,00	126.050,00	36.497,69	-89.552,31
- Personalaufwendungen	287.841,96	349.597	0,00	0,00	349.597,00	336.660,43	-12.936,57
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.156,23	45.815	0,00	0,00	45.815,00	20.545,98	-25.269,02
- Bilanzielle Abschreibungen	0,80	800	0,00	0,00	800,00	399,00	-401,00
- Transferaufwendungen	131.667,52	120.000	0,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.739,56	204.405	0,00	0,00	204.405,00	80.231,73	-124.173,27
= Ordentliche Aufwendungen	592.406,07	720.617	0,00	0,00	720.617,00	437.837,14	-282.779,86
= Ordentliches Ergebnis	-522.636,30	-594.567	0,00	0,00	-594.567,00	-401.339,45	193.227,55
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Finanzergebnis	0,00	-1.000	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-522.636,30	-595.567	0,00	0,00	-595.567,00	-401.339,45	194.227,55
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.201,00	22.141	0,00	0,00	22.141,00	22.141,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.201,00	-22.141	0,00	0,00	-22.141,00	-22.141,00	0,00
= Jahresergebnis	-543.837,30	-617.708	0,00	0,00	-617.708,00	-423.480,45	194.227,55

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.000,00	91.000	0,00	0,00	91.000,00	37.030,00	-53.970,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.608,55	4.000	0,00	0,00	4.000,00	9.038,85	5.038,85
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	781,40	1.000	0,00	0,00	1.000,00	104,00	-896,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.122,28	30.000	0,00	0,00	30.000,00	15.069,74	-14.930,26
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	129,00	50	0,00	0,00	50,00	80,00	30,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.641,23	126.050	0,00	0,00	126.050,00	61.322,59	-64.727,41



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 610 Stadtplanung
Produkt: 009.001.001. Stadtplanung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	258.456,60	309.792	0,00	0,00	309.792,00	310.028,11	236,11
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.955,90	45.815	0,00	17.200,33	63.015,33	37.255,24	-25.760,09
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Transferauszahlungen	223.704,70	693.000	0,00	21.842,15	714.842,15	344.842,15	-370.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	70.828,53	204.405	0,00	68.665,60	273.070,60	146.692,47	-126.378,13
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	573.945,73	1.254.012	0,00	107.708,08	1.361.720,08	838.817,97	-522.902,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-531.304,50	-1.127.962	0,00	-107.708,08	-1.235.670,08	-777.495,38	458.174,70
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	7.000,00	573.000	0,00	0,00	573.000,00	323.000,00	-250.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000,00	573.000	0,00	0,00	573.000,00	323.000,00	-250.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.762,07	0	0,00	19.822,73	19.822,73	19.822,73	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	800	0,00	0,00	800,00	399,00	-401,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.762,07	800	0,00	19.822,73	20.622,73	20.221,73	-401,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-18.762,07	572.200	0,00	-19.822,73	552.377,27	302.778,27	-249.599,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-550.066,57	-555.762	0,00	-127.530,81	-683.292,81	-474.717,11	208.575,70

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

A 08000072 Sanierungsmaßnahme Lüttfeld/Liebigstraße, Umfeld Schulen

	7852900 Tiefbaumaßnahmen, sonstige	25,76	0	0,00	9,82	9,82	9,82	9,82
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25,76	0	0,00	9,82	9,82	9,82	9,82
	Saldo A 08000072	-25,76	0	0,00	-9,82	-9,82	-9,82	-9,82



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 610 Stadtplanung
Produkt: 009.001.001. Stadtplanung

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	---------------	-------------	---------------------------------	---------------------------------	-------------------------------	-------------------	------------------------

A 10009002 Anbindung Schulen und Kita an hist. Stadtkern

6811000 Invest.Zuwendungen vom Land	7,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852900 Tiefbaumaßnahmen, sonstige	0,00	0	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Saldo A 10009002	7,00	0	0,00	-10,00	-10,00	-10,00	-10,00

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	573	0,00	0,00	573,00	323,00	-250,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1	0,00	0,00	0,80	0,40	-0,40
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	572	0,00	0,00	572,20	322,60	-249,60
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-18,76	572	0,00	-19,82	552,38	302,78	-269,42

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,570	5,070	5,070	0,000

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	46,91	47,00	73,19	26,19
Zuschuss je EW	€	13,13	14,85	10,24	-4,61
Aufwand je EW	€	14,81	17,88	11,12	-6,76

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Rechtskräftige Bebauungspläne	Anz.	125	140	135	-5
Bauleitpläne im laufenden Verfahren	Anz.	20	20	20	0
Durchgeführte Planungen insgesamt	Anz.	170	170	170	0
Planungen Bauleitpläne	Anz.	8	8	8	0
Planungen Satzungen	Anz.	2	2	2	0
Informelle Planungen (Rahmenpläne, Einzelhandelskonzepte, städtebauliche Entwicklungskonzepte)	Anz.	10	10	10	0
Bau- und Gestaltungsberatungen	Anz.	150	150	150	0



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	Helmut Strüßmann, Berit Weber	

I. Aufgabe

- Schutz, Pflege, Erhaltung und Überwachung der Zustände von Bau- und Bodendenkmälern und Abwendung der Gefährdung von Bau- und Bodendenkmälern
- Aufstellen und Führen der Denkmalliste, Überwachung des Denkmalbestandes
- Abstimmungen, Erteilung denkmalrechtlicher Erlaubnisse bei Veränderungen
- Erhaltung und Förderung von Baudenkmalern
- 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 Baudenkmalern
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Touristinnen und Touristen



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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	720.300	0,00	0,00	720.300,00	120.400,00	-599.900,00
+ Sonstige Transfererträge	6.000,00	8.000	0,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
= Ordentliche Erträge	6.000,00	728.300	0,00	0,00	728.300,00	120.400,00	-607.900,00
- Personalaufwendungen	111.965,69	119.844	0,00	0,00	119.844,00	103.128,42	-16.715,58
- Transferaufwendungen	47.338,99	895.000	0,00	0,00	895.000,00	190.499,80	-704.500,20
= Ordentliche Aufwendungen	159.304,68	1.014.844	0,00	0,00	1.014.844,00	293.628,22	-721.215,78
= Ordentliches Ergebnis	-153.304,68	-286.544	0,00	0,00	-286.544,00	-173.228,22	113.315,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.472,00	4.833	0,00	0,00	4.833,00	4.833,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.472,00	-4.833	0,00	0,00	-4.833,00	-4.833,00	0,00
= Jahresergebnis	-157.776,68	-291.377	0,00	0,00	-291.377,00	-178.061,22	113.315,78

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.500,00	720.300	0,00	0,00	720.300,00	287.000,00	-433.300,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.000,00	8.000	0,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00	728.300	0,00	0,00	728.300,00	287.000,00	-441.300,00
- Personalauszahlungen	105.117,30	110.116	0,00	0,00	110.116,00	97.664,24	-12.451,76
- Transferauszahlungen	72.799,11	895.000	0,00	180,52	895.180,52	158.224,16	-736.956,36
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.916,41	1.005.116	0,00	180,52	1.005.296,52	255.888,40	-749.408,12
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.416,41	-276.816	0,00	-180,52	-276.996,52	31.111,60	308.108,12

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,700	1,700	1,700	0,000

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	68,36	11,75	34,55	22,80
Zuschuss je EW	€	3,81	7,00	4,31	-2,69
Aufwand je EW	€	3,95	24,51	7,22	-17,29
Zuschuss je erhaltenswertem historischen Gebäude (einschließlich Baudenkmäler)	€	143,43	264,89	161,87	-103,02

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan



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

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Erhaltenswerte historische Gebäude im Stadtgebiet insgesamt (Inventarliste)	Anz.	1.100	1.100	1.100	0
Baudenkmäler	Anz.	463	468	468	0
Bodendenkmäler	Anz.	20	20	20	0
Geförderte Denkmäler	Anz.	15	10	12	2
Fördervolumen	€	66.000	68.000	39.820	-28.180
Ausgestellte Steuerbescheinigungen	Anz.	4	6	6	0
Anhand von Steuerbescheinigungen nachgewiesenes, privates Investitionsvolumen	€	310.000	1.000.000	540	-999.460



Verkehrsplanung

Produktbereich	012	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	012 003	Verkehrsplanung
Produkt	012 003 001	Verkehrsplanung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	610	Stadtplanung
Verantwortlich	Helmut Strüßmann, Berit Weber	

I. Aufgabe

- Planung der Straßen, Wirtschaftswege, Parkplätze, Radwege, Gehwege bei Leistungsphase 2 HOA
- Durchführung und Betreuung von Planfeststellungsverfahren
- Verkehrsentwicklungsplanung
- Stellungnahme zu Straßenplanungen Dritter
- Öffentlichkeitsarbeit

II. Rechtsgrundlage

- Bundesfernstraßengesetz
- Straßen- und Wegegesetz
- Technische Regelwerke (DIN)

III. Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 610 Stadtplanung
Produkt: 012.003.001. Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.500	0,00	0,00	10.500,00	0,00	-10.500,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	940,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	940,00	10.500	0,00	0,00	10.500,00	0,00	-10.500,00
- Personalaufwendungen	91.814,57	100.589	0,00	0,00	100.589,00	71.221,03	-29.367,97
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.374,20	17.000	0,00	0,00	17.000,00	7.507,28	-9.492,72
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.462,23	8.750	0,00	0,00	8.750,00	3.279,73	-5.470,27
= Ordentliche Aufwendungen	97.651,00	126.339	0,00	0,00	126.339,00	82.008,04	-44.330,96
= Ordentliches Ergebnis	-96.711,00	-115.839	0,00	0,00	-115.839,00	-82.008,04	33.830,96
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.770,00	5.008	0,00	0,00	5.008,00	5.008,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.770,00	-5.008	0,00	0,00	-5.008,00	-5.008,00	0,00
= Jahresergebnis	-101.481,00	-120.847	0,00	0,00	-120.847,00	-87.016,04	33.830,96

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.500	0,00	0,00	10.500,00	0,00	-10.500,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	940,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	940,00	10.500	0,00	0,00	10.500,00	0,00	-10.500,00
- Personalauszahlungen	89.161,50	96.330	0,00	0,00	96.330,00	70.014,32	-26.315,68
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.261,66	17.000	0,00	154,35	17.154,35	4.945,03	-12.209,32
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.472,23	8.750	0,00	0,00	8.750,00	3.225,74	-5.524,26
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.895,39	122.080	0,00	154,35	122.234,35	78.185,09	-44.049,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100.955,39	-111.580	0,00	-154,35	-111.734,35	-78.185,09	33.549,26

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,45	1,45	1,45	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	89,64	76,58	81,85	5,27



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 610 Stadtplanung
Produkt: 012.003.001. Verkehrsplanung

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Zuschuss je EW	€	2,45	2,90	2,10	-0,80
Aufwand je EW	€	2,47	3,16	2,10	-1,06

Leistungen		Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen						
Anzahl der durchgeführten Planungen	Anz.		6	10	5	-5



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	5.610	Stadtplanung
Verantwortlich	Helmut Strüßmann, Berit Weber	

I. Aufgabe

- (Finanzielle) Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs
- Beantragung und Weiterleitung von ÖPNV-Fördermittel
- Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung eines attraktiven ÖPNV-Angebotes
- 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



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 610 Stadtplanung
Produkt: 012.004.001. Öffentl. Personennahverkehr

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.999,82	263.000	0,00	0,00	263.000,00	395.435,80	132.435,80
= Ordentliche Erträge	307.999,82	263.000	0,00	0,00	263.000,00	395.435,80	132.435,80
- Personalaufwendungen	13.820,80	15.437	0,00	0,00	15.437,00	8.861,43	-6.575,57
- Transferaufwendungen	295.937,80	263.000	0,00	0,00	263.000,00	377.284,95	114.284,95
= Ordentliche Aufwendungen	309.758,60	278.437	0,00	0,00	278.437,00	386.146,38	107.709,38
= Ordentliches Ergebnis	-1.758,78	-15.437	0,00	0,00	-15.437,00	9.289,42	24.726,42
+ Finanzerträge	898,95	100	0,00	0,00	100,00	726,52	626,52
= Finanzergebnis	898,95	100	0,00	0,00	100,00	726,52	626,52
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-859,83	-15.337	0,00	0,00	-15.337,00	10.015,94	25.352,94
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	587,00	698	0,00	0,00	698,00	698,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-587,00	-698	0,00	0,00	-698,00	-698,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.446,83	-16.035	0,00	0,00	-16.035,00	9.317,94	25.352,94

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.999,82	263.000	0,00	0,00	263.000,00	395.435,80	132.435,80
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	898,95	100	0,00	0,00	100,00	726,52	626,52
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.898,77	263.100	0,00	0,00	263.100,00	396.162,32	133.062,32
- Personalauszahlungen	12.741,55	14.017	0,00	0,00	14.017,00	8.461,21	-5.555,79
- Transferauszahlungen	434.714,64	263.000	0,00	9.591,12	272.591,12	378.251,35	105.660,23
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447.456,19	277.017	0,00	9.591,12	286.608,12	386.712,56	100.104,44
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.557,42	-13.917	0,00	-9.591,12	-23.508,12	9.449,76	32.957,88

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,21	0,21	0,21	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%	4,45	5,53	2,29	-3,24
Zuschuss je EW	€	0,03	0,39	-0,23	-0,62
Aufwand je EW	€	7,49	6,71	9,36	2,65



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 610 Stadtplanung
Produkt: 012.004.001. Öffentl. Personennahverkehr

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen Aus Fördermittel verbesserte Haltestellen von insgesamt 311 Haltestellen (Stadtbus, KVG)	Anz.	12	27	12	-15



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, Petra Hellmann	

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

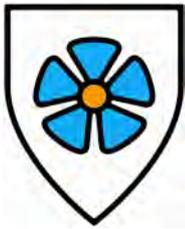
- Bauherrinnen und Bauherren
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Entwurfsverfasserinnen und Entwurfsverfasser



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 630 Bauaufsicht
Produkt: 010.001.001. Bauaufsicht

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	339,00	339,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	364.531,05	279.800	0,00	0,00	279.800,00	315.103,40	35.303,40
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.059,66	40.000	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.519,40	3.500	0,00	0,00	3.500,00	2.961,85	-538,15
= Ordentliche Erträge	370.110,11	323.300	0,00	0,00	323.300,00	318.404,25	-4.895,75
- Personalaufwendungen	445.905,67	487.438	0,00	0,00	487.438,00	458.583,74	-28.854,26
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.734,98	55.045	0,00	0,00	55.045,00	4.115,54	-50.929,46
- Bilanzielle Abschreibungen	448,50	400	0,00	0,00	400,00	339,05	-60,95
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.628,15	56.950	0,00	0,00	56.950,00	55.155,47	-1.794,53
= Ordentliche Aufwendungen	500.717,30	599.833	0,00	0,00	599.833,00	518.193,80	-81.639,20
= Ordentliches Ergebnis	-130.607,19	-276.533	0,00	0,00	-276.533,00	-199.789,55	76.743,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.862,00	45.658	0,00	0,00	45.658,00	45.658,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-38.862,00	-45.658	0,00	0,00	-45.658,00	-45.658,00	0,00
= Jahresergebnis	-169.469,19	-322.191	0,00	0,00	-322.191,00	-245.447,55	76.743,45

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	343.193,05	279.800	0,00	0,00	279.800,00	286.290,95	6.490,95
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	465,98	40.000	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	3.805,40	3.500	0,00	0,00	3.500,00	3.622,85	122,85
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	347.464,43	323.300	0,00	0,00	323.300,00	289.913,80	-33.386,20
- Personalauszahlungen	425.710,40	454.206	0,00	0,00	454.206,00	430.972,95	-23.233,05
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.408,28	55.045	0,00	326,70	55.371,70	4.291,90	-51.079,80
- Transferauszahlungen	6.442,00	0	0,00	1.533,00	1.533,00	4.754,00	3.221,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	48.280,65	56.950	0,00	1.000,10	57.950,10	55.150,28	-2.799,82
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	485.841,33	566.201	0,00	2.859,80	569.060,80	495.169,13	-73.891,67
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.376,90	-242.901	0,00	-2.859,80	-245.760,80	-205.255,33	40.505,47
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	1.533,00	0	0,00	0,00	0,00	3.221,00	3.221,00



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 630 Bauaufsicht
Produkt: 010.001.001. Bauaufsicht

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.533,00	0	0,00	0,00	0,00	3.221,00	3.221,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	448,50	400	0,00	0,00	400,00	339,05	-60,95
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	448,50	400	0,00	0,00	400,00	339,05	-60,95
= Saldo der Investitionstätigkeit	1.084,50	-400	0,00	0,00	-400,00	2.881,95	3.281,95
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-137.292,40	-243.301	0,00	-2.859,80	-246.160,80	-202.373,38	43.787,42

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,53	0	0,00	0,00	0,00	3,22	3,22
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,45	0	0,00	0,00	0,40	0,34	-0,06
Weitere Investitionstätigkeit	1,08	0	0,00	0,00	-0,40	2,88	3,28
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	1,08	0	0,00	0,00	-0,40	2,88	3,28

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	6,75	7,39	7,39	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	82,64	75,51	81,33	5,82
Zuschuss je EW	€	4,09	7,74	5,94	-1,80
Aufwand je EW	€	13,02	15,52	13,64	-1,88

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Baugenehmigungen über 12.000 EUR Rohbaukosten	Anz.	75	70	93	23
Baugenehmigungen unter 12.000 EUR Rohbaukosten	Anz.	199	211	140	-71
Bauvoranfragen	Anz.	13	20	18	-2
Ablehnungen von Baugenehmigungen oder Bauvoranfragen	Anz.	8	6	0	-6
Bodenverkehrsanhträge	Anz.	28	26	28	2



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	Stadtplanung und Bauen
Verantwortlich	Peter Gröne	

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



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
 Abteilung: 660 Stadtplanung und Bauen
 Produkt: 011.003.001. Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	818,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	818,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	818,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.021,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	23,48	23,48
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.021,86	0	0,00	0,00	0,00	23,48	23,48
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.021,86	0	0,00	0,00	0,00	23,48	23,48
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	5.025,50	0	0,00	0,00	0,00	2.529,00	2.529,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.025,50	0	0,00	0,00	0,00	2.529,00	2.529,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	5.025,50	0	0,00	0,00	0,00	2.529,00	2.529,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	9.047,36	0	0,00	0,00	0,00	2.552,48	2.552,48

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	---------------	-------------	---------------------------------	---------------------------------	-------------------------------	-------------------	------------------------

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5,03	0	0,00	0,00	0,00	2,53	2,53
Weitere Investitionstätigkeit	5,03	0	0,00	0,00	0,00	2,53	2,53
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	5,03	0	0,00	0,00	0,00	2,53	2,53



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	660	Stadtplanung und Bauen
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Stadtentwässerung Lemgo (SEL)



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
 Abteilung: 660 Stadtplanung und Bauen
 Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen, bis 2010

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.420,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.420,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.120,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.120,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.541,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	14.380,53	0	0,00	0,00	0,00	5.589,99	5.589,99
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.380,53	0	0,00	0,00	0,00	5.589,99	5.589,99
= Saldo der Investitionstätigkeit	14.380,53	0	0,00	0,00	0,00	5.589,99	5.589,99
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	55.921,73	0	0,00	0,00	0,00	5.589,99	5.589,99

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

S 08000005 Heideanger Endausbau

6881100 Beiträge BauGB Straße	0,50	0	0,00	0,00	0,00	0,33	0,33
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,50	0	0,00	0,00	0,00	0,33	0,33
Saldo S 08000005	0,50	0	0,00	0,00	0,00	0,33	0,33

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13,88	0	0,00	0,00	0,00	5,26	5,26
Weitere Investitionstätigkeit	13,88	0	0,00	0,00	0,00	5,26	5,26
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	14,38	0	0,00	0,00	0,00	5,59	5,59



Straßenreinigung

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

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



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 660 Stadtplanung und Bauen
Produkt: 012.005.001. Straßenreinigung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	225,39	225,39
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	225,39	225,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	225,39	225,39



Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanen und Bauen
Budget	5.690	Straßenverkehr
Verantwortlich	Helmut Strüßmann, Sabine Amelung	

I. Aufgabe

- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Verkehrsrechtliche Genehmigungen als Untere Straßenverkehrsbehörde

II. Rechtsgrundlage

- Straßenverkehrsgesetz
- Straßenverkehrsordnung
- Ordnungswidrigkeitengesetz

III. Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Baufirmen

IV. Ziele

Der Zuschussbedarf für das Produkt Verkehrsangelegenheiten wird ab 2012 auf 0 Euro reduziert.

Die „Brötchentaste „ und ein unbewirtschafteter Parkplatz werden erhalten.



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Abteilung: 690 Straßenverkehr
Produkt: 002.007.001. Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327.954,91	220.000	0,00	0,00	220.000,00	328.710,74	108.710,74
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.477,00	6.100	0,00	0,00	6.100,00	8.925,00	2.825,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	190.612,96	190.000	0,00	0,00	190.000,00	222.066,69	32.066,69
= Ordentliche Erträge	525.044,87	416.100	0,00	0,00	416.100,00	559.702,43	143.602,43
- Personalaufwendungen	224.444,71	245.470	0,00	0,00	245.470,00	224.172,90	-21.297,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.470,06	61.624	0,00	0,00	61.624,00	91.569,46	29.945,46
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	215	0,00	0,00	215,00	0,00	-215,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.906,68	47.037	0,00	0,00	47.037,00	35.491,74	-11.545,26
= Ordentliche Aufwendungen	353.821,45	354.346	0,00	0,00	354.346,00	351.234,10	-3.111,90
= Ordentliches Ergebnis	171.223,42	61.754	0,00	0,00	61.754,00	208.468,33	146.714,33
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.142,00	27.983	0,00	0,00	27.983,00	27.983,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-35.142,00	-27.983	0,00	0,00	-27.983,00	-27.983,00	0,00
= Jahresergebnis	136.081,42	33.771	0,00	0,00	33.771,00	180.485,33	146.714,33

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	328.554,29	220.000	0,00	0,00	220.000,00	322.401,90	102.401,90
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.010,50	6.100	0,00	0,00	6.100,00	8.925,00	2.825,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	192.186,51	190.000	0,00	0,00	190.000,00	221.926,58	31.926,58
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	526.751,30	416.100	0,00	0,00	416.100,00	553.253,48	137.153,48
- Personalauszahlungen	197.872,51	220.704	0,00	0,00	220.704,00	205.159,24	-15.544,76
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.227,07	61.624	0,00	75,60	61.699,60	84.002,15	22.302,55
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	35.085,34	47.037	0,00	2.088,28	49.125,28	36.015,62	-13.109,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.184,92	329.365	0,00	2.163,88	331.528,88	325.177,01	-6.351,87
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.566,38	86.735	0,00	-2.163,88	84.571,12	228.076,47	143.505,35
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
 Abteilung: 690 Straßenverkehr
 Produkt: 002.007.001. Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	193.566,38	85.235	0,00	-2.163,88	83.071,12	228.076,47	145.005,35

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

A 13002007 Beschaffung von bewegl. Vermögen über 410 EURO,

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	0,00	2	0,00	0,00	1,50	0,00	-1,50
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2	0,00	0,00	1,50	0,00	-1,50
Saldo A 13002007	0,00	-2	0,00	0,00	-1,50	0,00	1,50
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-2	0,00	0,00	-1,50	0,00	1,50

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,64	4,74	4,74	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	57,70	64,20	59,11	-5,09
Zuschuss je EW	€	-3,28	-0,81	-4,36	-3,55
Aufwand je EW	€	9,39	9,19	9,17	-0,02

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Gebührenpflichtige Verwarnungen	Anz.	17.100	17.000	15.884	-1.116
Baustellengenehmigungen	Anz.	107	170	153	-17
Zu genehmigende Veranstaltungen	Anz.	43	65	56	-9
Verkehrsrechtliche Anordnungen	Anz.	137	60	37	-23
Anzahl der Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten	Anz.	353	60	153	93
Anzahl der Baustellenmeldungen im Rahmen von Jahressperrgenehmigungen	Anz.	43	230	352	122



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

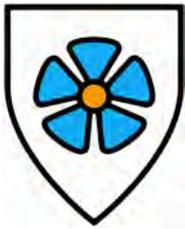
- Beschlüsse vom Ausschuss für Kultur und Tourismus
- Vertragliche Regelungen und Mitgliedschaften mit/ in Vereinen, Stiftungen, Landesinstitutionen (Kultursekretariat)

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

Die Personal- und Sachkosten des Geschäftsbereichs 6 Kultur werden bis 2016 bei Erhalt aller Einrichtungen um 138.000 Euro zum Ansatz 2011 reduziert. Die Mitgliedschaft in der Nordwestdeutschen Philharmonie wird bis 31.12.2011 zum 01.01.2013 gekündigt. Als Umstrukturierungshilfe wird der NWD im Jahr 2013 ein freiwilliger Zuschuss in Höhe von 5.000 Euro gezahlt.



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.001.001. Kultur und Heimatpflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.573,54	40.857	0,00	0,00	40.857,00	63.938,28	23.081,28
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.241,10	4.300	0,00	0,00	4.300,00	5.601,25	1.301,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	1	0,00	0,00	1,00	400,00	399,00
= Ordentliche Erträge	64.214,64	45.158	0,00	0,00	45.158,00	69.939,53	24.781,53
- Personalaufwendungen	145.653,43	162.679	0,00	0,00	162.679,00	148.476,25	-14.202,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.521,54	62.168	0,00	0,00	62.168,00	92.203,14	30.035,14
- Bilanzielle Abschreibungen	0,23	152	0,00	0,00	152,00	0,00	-152,00
- Transferaufwendungen	205.958,30	206.332	0,00	0,00	206.332,00	200.427,30	-5.904,70
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.413,62	42.260	0,00	0,00	42.260,00	39.219,99	-3.040,01
= Ordentliche Aufwendungen	501.547,12	473.591	0,00	0,00	473.591,00	480.326,68	6.735,68
= Ordentliches Ergebnis	-437.332,48	-428.433	0,00	0,00	-428.433,00	-410.387,15	18.045,85
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.987,00	8.705	0,00	0,00	8.705,00	8.705,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.987,00	-8.705	0,00	0,00	-8.705,00	-8.705,00	0,00
= Jahresergebnis	-446.319,48	-437.138	0,00	0,00	-437.138,00	-419.092,15	18.045,85

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.573,54	40.857	0,00	0,00	40.857,00	63.438,28	22.581,28
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.362,25	4.300	0,00	0,00	4.300,00	5.651,25	1.351,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	1	0,00	0,00	1,00	400,00	399,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.335,79	45.158	0,00	0,00	45.158,00	69.489,53	24.331,53
- Personalauszahlungen	128.960,92	138.280	0,00	0,00	138.280,00	131.202,11	-7.077,89
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.839,98	62.168	0,00	637,00	62.805,00	87.229,19	24.424,19
- Transferauszahlungen	210.808,60	206.332	0,00	243,00	206.575,00	200.670,30	-5.904,70
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	71.105,64	42.260	0,00	1.584,12	43.844,12	39.689,97	-4.154,15
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	487.715,14	449.040	0,00	2.464,12	451.504,12	458.791,57	7.287,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-423.379,35	-403.882	0,00	-2.464,12	-406.346,12	-389.302,04	17.044,08
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	840,00	550	0,00	0,00	550,00	0,00	-550,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.001.001. Kultur und Heimatpflege

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	840,00	550	0,00	0,00	550,00	0,00	-550,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	1.534,23	850	0,00	0,00	850,00	0,00	-850,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.534,23	850	0,00	0,00	850,00	0,00	-850,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-694,23	-300	0,00	0,00	-300,00	0,00	300,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-424.073,58	-404.182	0,00	-2.464,12	-406.646,12	-389.302,04	17.344,08

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	------------------------	--	--	--	------------------------------	-----------------------------------

A 09640001 Stolpersteine

6817000 Investitionszuwendungen von pr	0,84	1	0,00	0,00	0,55	0,00	-0,55
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,84	1	0,00	0,00	0,55	0,00	-0,55
7821000 Erwerb von Grundstücken	1,53	1	0,00	0,00	0,85	0,00	-0,85
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,53	1	0,00	0,00	0,85	0,00	-0,85
Saldo A 09640001	-0,69	0	0,00	0,00	-0,30	0,00	0,30
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-0,69	0	0,00	0,00	-0,30	0,00	0,30

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2,10	3,10	3,10	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	28,53	33,73	30,36	-3,37
Zuschuss je EW	€	10,77	10,51	10,14	-0,37
Aufwand je EW	€	12,32	11,59	11,83	0,24
Aufwand je BesucherIn	€	81,04	76,55	77,87	1,32
Zuschussbedarf Kultur (Produktbereich 4 Kultur insgesamt)	€	-2.220.740,84	-2.093.265,00	-1.991.474,22	101.790,78

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
BesucherInnen	Anz.	6.300	6.300	6.280	-20
Bewerbungen Stipendium Junge Kunst	Anz.	83	120	64	-56



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



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.003.001. Galerie Haus Eichenmüller

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.008,00	23.008	0,00	0,00	23.008,00	23.100,00	92,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.065,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	26.073,72	23.008	0,00	0,00	23.008,00	23.100,00	92,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.062,04	2.004	0,00	0,00	2.004,00	2.480,77	476,77
- Bilanzielle Abschreibungen	125,13	304	0,00	0,00	304,00	0,00	-304,00
- Transferaufwendungen	151.640,00	20.140	0,00	0,00	20.140,00	20.140,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.034,87	59.571	0,00	0,00	59.571,00	59.568,84	-2,16
= Ordentliche Aufwendungen	212.862,04	82.019	0,00	0,00	82.019,00	82.189,61	170,61
= Ordentliches Ergebnis	-186.788,32	-59.011	0,00	0,00	-59.011,00	-59.089,61	-78,61
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.203,00	2.150	0,00	0,00	2.150,00	2.150,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.203,00	-2.150	0,00	0,00	-2.150,00	-2.150,00	0,00
= Jahresergebnis	-188.991,32	-61.161	0,00	0,00	-61.161,00	-61.239,61	-78,61

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.008,00	23.008	0,00	0,00	23.008,00	23.100,00	92,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.008,00	23.008	0,00	0,00	23.008,00	23.100,00	92,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.464,73	2.004	0,00	597,31	2.601,31	3.078,08	476,77
- Transferauszahlungen	21.640,00	20.140	0,00	0,00	20.140,00	20.140,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	58.919,99	59.571	0,00	175,59	59.746,59	59.601,40	-145,19
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.024,72	81.715	0,00	772,90	82.487,90	82.819,48	331,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.016,72	-58.707	0,00	-772,90	-59.479,90	-59.719,48	-239,58
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.952,72	0	0,00	0,00	0,00	1.948,56	1.948,56
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.952,72	0	0,00	0,00	0,00	1.948,56	1.948,56
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	304	0,00	125,13	429,13	125,13	-304,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	304	0,00	125,13	429,13	125,13	-304,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Abteilung: 400 Kultur
 Produkt: 004.003.001. Galerie Haus Eichenmüller

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	23.952,72	-304	0,00	-125,13	-429,13	1.823,43	2.252,56
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-35.064,00	-59.011	0,00	-898,03	-59.909,03	-57.896,05	2.012,98

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23,95	0	0,00	0,00	0,00	1,95	1,95
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,13	0,43	0,13	-0,18
Weitere Investitionstätigkeit	23,95	0	0,00	-0,13	-0,43	1,82	2,13
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	23,95	0	0,00	-0,13	-0,43	1,82	2,13

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss je EW	€	4,56	1,47	1,48	0,01
Aufwand je EW	€	5,19	2,02	2,04	0,02
Aufwand je BesucherIn	€	78,66	38,26	27,41	-10,85
Auslastungsgrad des Hauses Eichenmüller	%.	0,00	81,10	75,07	-6,03

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
BesucherInnen	Anz.	2.734	2.200	3.077	877
Ausstellungen	Anz.	9	9	9	0
Dauer der Ausstellungen (einschl. Auf- und Abbau)	Tg.	0	296	274	-22



Volkshochschule

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann, Dr. Peter Biresch	

I. Aufgabe

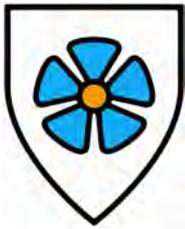
- Bildungsangebote
- Drittmittelfinanzierte Qualifizierungsprojekte
- Besondere Dienstleistungen

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



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.004.001. Volkshochschule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.789,90	218.047	0,00	0,00	218.047,00	207.445,21	-10.601,79
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.723,96	220.000	0,00	0,00	220.000,00	208.791,26	-11.208,74
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	521,00	200	0,00	0,00	200,00	949,50	749,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.943,03	197.145	0,00	0,00	197.145,00	171.842,84	-25.302,16
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.144,50	4.000	0,00	0,00	4.000,00	4.575,40	575,40
= Ordentliche Erträge	567.122,39	639.392	0,00	0,00	639.392,00	593.604,21	-45.787,79
- Personalaufwendungen	351.346,60	393.564	0,00	0,00	393.564,00	383.916,28	-9.647,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.673,84	251.593	0,00	0,00	251.593,00	260.481,66	8.888,66
- Bilanzielle Abschreibungen	9.933,53	10.079	0,00	0,00	10.079,00	8.473,66	-1.605,34
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.192,15	166.424	0,00	0,00	166.424,00	169.903,88	3.479,88
= Ordentliche Aufwendungen	739.146,12	821.660	0,00	0,00	821.660,00	822.775,48	1.115,48
= Ordentliches Ergebnis	-172.023,73	-182.268	0,00	0,00	-182.268,00	-229.171,27	-46.903,27
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.941,50	22.000	0,00	0,00	22.000,00	44.146,75	22.146,75
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.437,00	31.455	0,00	0,00	31.455,00	29.851,00	-1.604,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.495,50	-9.455	0,00	0,00	-9.455,00	14.295,75	23.750,75
= Jahresergebnis	-175.519,23	-191.723	0,00	0,00	-191.723,00	-214.875,52	-23.152,52

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.708,25	215.000	0,00	0,00	215.000,00	203.211,21	-11.788,79
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.827,84	220.000	0,00	0,00	220.000,00	204.216,93	-15.783,07
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	246,00	200	0,00	0,00	200,00	949,50	749,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.614,80	197.145	0,00	0,00	197.145,00	145.478,82	-51.666,18
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	4.058,00	4.000	0,00	0,00	4.000,00	4.375,40	375,40
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	501.454,89	636.345	0,00	0,00	636.345,00	558.231,86	-78.113,14
- Personalauszahlungen	347.551,57	388.305	0,00	0,00	388.305,00	371.857,69	-16.447,31
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.290,42	251.593	0,00	5.871,42	257.464,42	255.162,83	-2.301,59
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	147.959,36	166.424	0,00	1.830,87	168.254,87	157.727,26	-10.527,61



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Abteilung: 400 Kultur
 Produkt: 004.004.001. Volkshochschule

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	720.801,35	806.322	0,00	7.702,29	814.024,29	784.747,78	-29.276,51
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.346,46	-169.977	0,00	-7.702,29	-177.679,29	-226.515,92	-48.836,63
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	900,53	4.700	0,00	0,00	4.700,00	2.938,66	-1.761,34
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	900,53	4.700	0,00	0,00	4.700,00	2.938,66	-1.761,34
= Saldo der Investitionstätigkeit	-900,53	-4.700	0,00	0,00	-4.700,00	-2.938,66	1.761,34
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-220.246,99	-174.677	0,00	-7.702,29	-182.379,29	-229.454,58	-47.075,29

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	------------------------	--	--	--	-----------------------------------	-----------------------------------

A 08000019 AV über 410 EUR, VHS

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	0,00	3	0,00	0,00	2,50	1,90	-0,60
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3	0,00	0,00	2,50	1,90	-0,60
Saldo A 08000019	0,00	-3	0,00	0,00	-2,50	-1,90	0,60

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,90	2	0,00	0,00	2,20	1,04	-1,16
Weitere Investitionstätigkeit	-0,90	-2	0,00	0,00	-2,20	-1,04	1,16
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-0,90	-5	0,00	0,00	-4,70	-2,94	1,76



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, Florian Altenhein	

I. Aufgabe

- Musikalische Aus- und Fortbildung

II. Rechtsgrundlage

- Satzung der Musikschule der Alten Hansestadt Lemgo

III. Zielgruppe

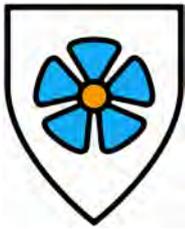
- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.005.001. Musikschule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.794,80	7.305	0,00	0,00	7.305,00	14.641,90	7.336,90
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.238,39	260.000	0,00	0,00	260.000,00	259.132,43	-867,57
+ Sonstige ordentliche Erträge	35,00	0	0,00	0,00	0,00	64,00	64,00
= Ordentliche Erträge	277.068,19	267.305	0,00	0,00	267.305,00	273.838,33	6.533,33
- Personalaufwendungen	395.565,75	391.730	0,00	0,00	391.730,00	395.548,82	3.818,82
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.432,72	4.462	0,00	0,00	4.462,00	5.038,82	576,82
- Bilanzielle Abschreibungen	7.269,80	8.071	0,00	0,00	8.071,00	5.658,99	-2.412,01
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.536,77	72.297	0,00	0,00	72.297,00	71.181,18	-1.115,82
= Ordentliche Aufwendungen	473.805,04	476.560	0,00	0,00	476.560,00	477.427,81	867,81
= Ordentliches Ergebnis	-196.736,85	-209.255	0,00	0,00	-209.255,00	-203.589,48	5.665,52
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.854,10	18.000	0,00	0,00	18.000,00	15.910,70	-2.089,30
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.573,00	5.481	0,00	0,00	5.481,00	5.481,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	8.281,10	12.519	0,00	0,00	12.519,00	10.429,70	-2.089,30
= Jahresergebnis	-188.455,75	-196.736	0,00	0,00	-196.736,00	-193.159,78	3.576,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.942,80	4.500	0,00	0,00	4.500,00	11.414,90	6.914,90
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.381,19	260.000	0,00	0,00	260.000,00	263.474,14	3.474,14
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.323,99	264.500	0,00	0,00	264.500,00	274.889,04	10.389,04
- Personalauszahlungen	396.333,77	391.730	0,00	10.990,52	402.720,52	406.539,34	3.818,82
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.197,47	4.462	0,00	265,70	4.727,70	4.293,69	-434,01
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	68.362,82	72.297	0,00	173,95	72.470,95	71.355,13	-1.115,82
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	467.894,06	468.489	0,00	11.430,17	479.919,17	482.188,16	2.268,99
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-193.570,07	-203.989	0,00	-11.430,17	-215.419,17	-207.299,12	8.120,05
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.926,80	4.120	0,00	420,00	4.540,00	3.497,99	-1.042,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.926,80	4.120	0,00	420,00	4.540,00	3.497,99	-1.042,01



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Abteilung: 400 Kultur
 Produkt: 004.005.001. Musikschule

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.926,80	-4.120	0,00	-420,00	-4.540,00	-3.497,99	1.042,01
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-195.496,87	-208.109	0,00	-11.850,17	-219.959,17	-210.797,11	9.162,06

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

A 08000018 AV über 410 EUR, Musikschule

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	0,00	2	0,00	0,42	2,24	3,23	1,41
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2	0,00	0,42	2,24	3,23	1,41
Saldo A 08000018	0,00	-2	0,00	-0,42	-2,24	-3,23	-1,41

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,93	2	0,00	0,00	2,30	0,27	-2,03
Weitere Investitionstätigkeit	-1,93	-2	0,00	0,00	-2,30	-0,27	2,03
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-1,93	-4	0,00	-0,42	-4,54	-3,50	0,62

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	5,00	5,00	5,00	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	82,52	81,26	81,91	0,65
Zuschuss je EW	€	4,55	4,73	4,67	-0,06
Aufwand je EW	€	11,57	11,59	11,68	0,09
Zuschuss je TeilnehmerIn	€	357,60	393,47	361,72	-31,75
Jahreswochenstunden	Std.	265,00	260,00	267,00	7,00
Quote Unterrichtseinheiten eigene LehrerInnen zu Honorarkräfte	%.	46,79	47,69	41,20	-6,49

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Honorarkäfte	Anz.	24	19	24	5
Unterrichtseinheiten pro Woche insgesamt	Std.	265	260	267	7
Unterrichtseinheiten durch eigene MusiklehrerInnen	Std.	124	124	110	-14
Unterrichtseinheiten durch Honorarkäfte	Std.	141	136	157	21
TeilnehmerInnen insgesamt	Anz.	527	500	534	34
Teilnehmende Erwachsene	Anz.	31	38	48	10
Teilnehmende Kinder und Jugendliche	Anz.	496	462	486	24
TeilnehmerInnen in Einzelunterricht	Anz.	267	220	248	28



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.005.001. Musikschule

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
TeilnehmerInnen in Gruppenunterricht	Anz.	267	220	286	66
TeilnehmerInnen in Ensembles	Anz.	60	60	42	-18



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, Hans-Ulrich Struck	

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



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.006.001. Stadtbücherei

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.039,10	2.836	0,00	0,00	2.836,00	2.835,10	-0,90
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.211,80	35.500	0,00	0,00	35.500,00	41.599,10	6.099,10
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.286,89	100	0,00	0,00	100,00	319,70	219,70
= Ordentliche Erträge	51.537,79	38.436	0,00	0,00	38.436,00	44.753,90	6.317,90
- Personalaufwendungen	280.448,13	262.620	0,00	0,00	262.620,00	199.817,06	-62.802,94
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.086,63	42.654	0,00	0,00	42.654,00	45.269,95	2.615,95
- Bilanzielle Abschreibungen	12.058,61	12.036	0,00	0,00	12.036,00	12.226,00	190,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.957,85	93.813	0,00	0,00	93.813,00	85.114,63	-8.698,37
= Ordentliche Aufwendungen	441.551,22	411.123	0,00	0,00	411.123,00	342.427,64	-68.695,36
= Ordentliches Ergebnis	-390.013,43	-372.687	0,00	0,00	-372.687,00	-297.673,74	75.013,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.528,00	41.626	0,00	0,00	41.626,00	41.626,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.528,00	-41.626	0,00	0,00	-41.626,00	-41.626,00	0,00
= Jahresergebnis	-432.541,43	-414.313	0,00	0,00	-414.313,00	-339.299,74	75.013,26

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.987,10	1.772	0,00	0,00	1.772,00	1.771,10	-0,90
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.830,80	35.500	0,00	0,00	35.500,00	41.488,10	5.988,10
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.070,75	100	0,00	0,00	100,00	117,62	17,62
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.888,65	37.372	0,00	0,00	37.372,00	43.376,82	6.004,82
- Personalauszahlungen	233.934,58	262.620	0,00	0,00	262.620,00	199.817,06	-62.802,94
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.191,60	42.654	0,00	12.602,56	55.256,56	56.040,46	783,90
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	94.780,04	93.813	0,00	690,05	94.503,05	85.286,53	-9.216,52
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.906,22	399.087	0,00	13.292,61	412.379,61	341.144,05	-71.235,56
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-321.017,57	-361.715	0,00	-13.292,61	-375.007,61	-297.767,23	77.240,38

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	5,10	5,10	5,10	0,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.006.001. Stadtbücherei

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	57,93	58,01	52,03	-5,98
Zuschuss je EW	€	10,44	9,96	8,21	-1,75
Aufwand je EW	€	11,68	10,88	9,29	-1,59
Zuschuss je Ausleihe	€	2,08	2,07	1,67	-0,40
Ausleihen je BenutzerIn	Anz.	50,90	51,28	52,47	1,19
Ausleihen je Öffnungsstunde	Anz.	172,20	166,67	168,47	1,80
BenutzerInnendichte	%.	9,84	9,38	9,39	0,01

Leistungen		Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen						
Medienbestand	Anz.		46.187	48.000	44.712	-3.288
Ausleihen	Anz.		207.507	200.000	203.684	3.684
BenutzerInnen insgesamt	Anz.		4.077	3.900	3.882	-18
BenutzerInnen Kinder bis 14 Jahre	Anz.		1.446	1.525	1.379	-146
BenutzerInnen Jugendliche 14 - 18 Jahre	Anz.		486	400	347	-53
BenutzerInnen Erwachsene ab 18 Jahre	Anz.		2.145	1.975	2.156	181
BenutzerInnen des Internet-Cafes	Anz.		334	700	147	-553
Öffnungsstunden im Jahr	Std.		1.205	1.200	1.209	9
Besondere Veranstaltungen (Führungen, Ausstellungen, sonstige)	Anz.		150	100	33	-67
TeilnehmerInnen an besonderen Veranstaltungen	Anz.		2.684	2.000	798	-1.202



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, Jürgen Scheffler	

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



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.007.001. Museen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.343,95	4.956	0,00	0,00	4.956,00	14.665,00	9.709,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.300,50	30.000	0,00	0,00	30.000,00	28.919,00	-1.081,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.844,04	7.000	0,00	0,00	7.000,00	12.084,50	5.084,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	137,00	50	0,00	0,00	50,00	0,00	-50,00
= Ordentliche Erträge	91.625,49	42.006	0,00	0,00	42.006,00	55.668,50	13.662,50
- Personalaufwendungen	181.866,50	195.505	0,00	0,00	195.505,00	191.623,54	-3.881,46
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.218,17	165.424	0,00	0,00	165.424,00	170.873,34	5.449,34
- Bilanzielle Abschreibungen	41.077,62	39.623	0,00	0,00	39.623,00	37.019,64	-2.603,36
- Transferaufwendungen	400,00	400	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.528,42	212.740	0,00	0,00	212.740,00	213.403,36	663,36
= Ordentliche Aufwendungen	639.090,71	613.692	0,00	0,00	613.692,00	613.319,88	-372,12
= Ordentliches Ergebnis	-547.465,22	-571.686	0,00	0,00	-571.686,00	-557.651,38	14.034,62
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.456,00	6.500	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.456,00	-6.500	0,00	0,00	-6.500,00	-6.500,00	0,00
= Jahresergebnis	-551.921,22	-578.186	0,00	0,00	-578.186,00	-564.151,38	14.034,62

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.418,90	3.000	0,00	0,00	3.000,00	28.579,05	25.579,05
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.704,50	30.000	0,00	0,00	30.000,00	29.267,00	-733,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.999,54	7.000	0,00	0,00	7.000,00	11.891,75	4.891,75
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	137,00	50	0,00	0,00	50,00	0,00	-50,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.259,94	40.050	0,00	0,00	40.050,00	69.737,80	29.687,80
- Personalauszahlungen	177.758,79	190.036	0,00	0,00	190.036,00	186.390,02	-3.645,98
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.913,21	165.424	0,00	17.010,53	182.434,53	172.092,42	-10.342,11
- Transferauszahlungen	400,00	400	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	207.664,19	212.740	0,00	313,92	213.053,92	213.190,22	136,30
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	592.736,19	568.600	0,00	17.324,45	585.924,45	572.072,66	-13.851,79



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Abteilung: 400 Kultur
 Produkt: 004.007.001. Museen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-524.476,25	-528.550	0,00	-17.324,45	-545.874,45	-502.334,86	43.539,59
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.362,95	5.080	0,00	1.246,67	6.326,67	3.442,31	-2.884,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.362,95	5.080	0,00	1.246,67	6.326,67	3.442,31	-2.884,36
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.362,95	-5.080	0,00	-1.246,67	-6.326,67	-3.442,31	2.884,36
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-525.839,20	-533.630	0,00	-18.571,12	-552.201,12	-505.777,17	46.423,95

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

A 08000010 AV über 410 EUR, HxbgmHaus, Ausstattungsgegenstände

7831000 AZ für Erwerb von VM > 410 EUR	0,00	1	0,00	1,13	2,13	1,83	0,83
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1	0,00	1,13	2,13	1,83	0,83
Saldo A 08000010	0,00	-1	0,00	-1,13	-2,13	-1,83	-0,83

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,36	4	0,00	0,12	4,20	1,61	-2,47
Weitere Investitionstätigkeit	-1,36	-4	0,00	-0,12	-4,20	-1,61	2,47
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-1,36	-5	0,00	-1,25	-6,33	-3,44	1,64

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3	3	3	0

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	28,26	31,52	30,92	-0,60
Zuschuss je EW	€	13,32	13,90	13,64	-0,26
Aufwand je EW	€	15,53	14,91	14,99	0,08
Zuschuss je BesucherIn	€	25,38	24,09	29,46	5,37
BesucherInnen je Öffnungsstunde Hexenbürgermeisterhaus	Anz.	5,56	6,82	4,76	-2,06
BesucherInnen je Öffnungsstunde Junkerhaus	Anz.	5,58	5,81	4,97	-0,84

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.007.001. Museen

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
BesucherInnen insgesamt	Anz.	21.748	24.000	19.149	-4.851
BesucherInnen Hexenbürgermeisterhaus	Anz.	12.269	15.000	10.419	-4.581
BesucherInnen Junkerhaus	Anz.	8.866	9.000	7.875	-1.125
BesucherInnen Frenkelhaus	Anz.	613	0	855	855
Exponate insgesamt	Anz.	12.400	12.300	12.343	43
Neuerwerbungen und Schenkungen	Anz.	100	50	43	-7
Ausstellungsfläche insgesamt	Anz.	730	700	730	30
Ausstellungsfläche	Anz.	600	600	600	0
Hexenbürgermeisterhaus					
Ausstellungsfläche Junkerhaus	Anz.	100	100	100	0
Ausstellungsfläche Frenkelhaus	Anz.	30	0	30	30
Museumsbezogene Veranstaltungen	Anz.	21	25	27	2
Führungen	Anz.	264	300	260	-40
Öffnungszeiten je Jahr	Std.	2.207	2.200	2.187	-13
Hexenbürgermeisterhaus					
Öffnungszeiten je Jahr Junkerhaus	Std.	1.590	1.550	1.586	36
Öffnungszeiten je Jahr Frenkelhaus	Anz.	60	180	206	26
Summenleistung Besucher	Anz.	21.748	24.000	19.149	-4.851



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



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Abteilung: 400 Kultur
Produkt: 004.008.001. Stadtarchiv

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.208,60	3.045	0,00	0,00	3.045,00	2.557,40	-487,60
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.291,55	600	0,00	0,00	600,00	1.720,55	1.120,55
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.382,52	600	0,00	0,00	600,00	861,85	261,85
= Ordentliche Erträge	5.882,67	4.245	0,00	0,00	4.245,00	5.139,80	894,80
- Personalaufwendungen	133.688,21	111.806	0,00	0,00	111.806,00	103.784,09	-8.021,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.941,85	10.331	0,00	0,00	10.331,00	8.915,13	-1.415,87
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	202	0,00	0,00	202,00	0,00	-202,00
- Transferaufwendungen	233,00	233	0,00	0,00	233,00	233,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.834,02	78.306	0,00	0,00	78.306,00	74.488,62	-3.817,38
= Ordentliche Aufwendungen	231.697,08	200.878	0,00	0,00	200.878,00	187.420,84	-13.457,16
= Ordentliches Ergebnis	-225.814,41	-196.633	0,00	0,00	-196.633,00	-182.281,04	14.351,96
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.178,00	17.375	0,00	0,00	17.375,00	17.375,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.178,00	-17.375	0,00	0,00	-17.375,00	-17.375,00	0,00
= Jahresergebnis	-236.992,41	-214.008	0,00	0,00	-214.008,00	-199.656,04	14.351,96

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.949,00	3.045	0,00	0,00	3.045,00	2.817,00	-228,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.325,05	600	0,00	0,00	600,00	1.554,40	954,40
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	546,57	600	0,00	0,00	600,00	373,80	-226,20
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.820,62	4.245	0,00	0,00	4.245,00	4.745,20	500,20
- Personalauszahlungen	103.748,34	92.351	0,00	0,00	92.351,00	85.001,27	-7.349,73
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.562,35	10.331	0,00	460,50	10.791,50	9.323,43	-1.468,07
- Transferauszahlungen	233,00	233	0,00	0,00	233,00	233,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	86.843,73	78.306	0,00	1.024,80	79.330,80	75.102,15	-4.228,65
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.387,42	181.221	0,00	1.485,30	182.706,30	169.659,85	-13.046,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.566,80	-176.976	0,00	-1.485,30	-178.461,30	-164.914,65	13.546,65
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Abteilung: 400 Kultur
 Produkt: 004.008.001. Stadtarchiv

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-200	0,00	0,00	-200,00	0,00	200,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-195.566,80	-177.176	0,00	-1.485,30	-178.661,30	-164.914,65	13.746,65

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
---------------------------------	------------------	----------------	--	--	---------------------------------------	--------------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,20	0,00	-0,20
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,20	0,00	0,20
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,20	0,00	0,20

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2,65	2,65	2,65	0,00

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	55,04	51,23	50,68	-0,55
Zuschuss je EW	€	5,72	5,14	4,83	-0,31
Aufwand je EW	€	5,86	5,25	4,95	-0,30
NutzerInnen	Anz.	396	400	588	188
Führungen und Veranstaltungen	Anz.	28	5	38	33

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Archivbestand insgesamt	Anz.	103.580	83.425	85.127	1.702
Archivbestand Zwischenarchiv (Verwaltungsarchiv)	Anz.	26.780	32.000	33.161	1.161
Archivbestand Langzeitarchiv (Stadtarchiv)	Anz.	76.800	51.425	51.966	541
Übernahmen insgesamt	Anz.	1.233	1.770	1.702	-68
Übernahmen in das Verwaltungsarchiv	Anz.	574	1.500	1.161	-339
Übernahmen in das Stadtarchiv	Anz.	307	20	143	123
Sonstige Zugänge	Anz.	352	250	398	148



Steuern

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.201	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

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)
- Gemeindecapitulationen
- Gemeindeordnung NRW (GO NRW)

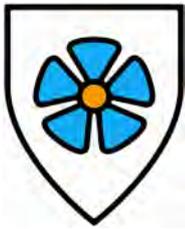
III. Zielgruppe

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

IV. Ziele

Die Gewerbesteuer wird ab 2015 auf 430 Punkte angehoben, sofern sich dadurch kein höherer Hebesatz als in Detmold und Bad Salzuflen ergibt.

Die Verwaltung wird beauftragt, die Einführung einer Zweitwohnungsteuer zu prüfen. Dazu wird eine Grundlagenermittlung durchgeführt. Einnahmeerwartung: 80.000 Euro.



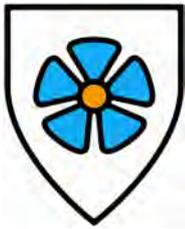
Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abteilung: 201 Kämmerei
Produkt: 016.001.001. Steuern

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	43.830.677,85	45.006.000	0,00	0,00	45.006.000,00	41.231.515,12	-3.774.484,88
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,40	0	0,00	0,00	0,00	0,18	0,18
+ Sonstige ordentliche Erträge	164.190,82	100.000	0,00	0,00	100.000,00	204.833,99	104.833,99
= Ordentliche Erträge	43.994.869,07	45.106.000	0,00	0,00	45.106.000,00	41.436.349,29	-3.669.650,71
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.196,70	150.000	0,00	0,00	150.000,00	194.980,91	44.980,91
= Ordentliche Aufwendungen	104.196,70	150.000	0,00	0,00	150.000,00	194.980,91	44.980,91
= Ordentliches Ergebnis	43.890.672,37	44.956.000	0,00	0,00	44.956.000,00	41.241.368,38	-3.714.631,62
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.501,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	9.055,00	-25.945,00
= Finanzergebnis	-9.501,00	-35.000	0,00	0,00	-35.000,00	-9.055,00	25.945,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	43.881.171,37	44.921.000	0,00	0,00	44.921.000,00	41.232.313,38	-3.688.686,62

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	43.549.304,07	45.006.000	0,00	0,00	45.006.000,00	40.832.464,99	-4.173.535,01
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	54.540,25	100.000	0,00	0,00	100.000,00	99.305,49	-694,51
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.603.844,32	45.106.000	0,00	0,00	45.106.000,00	40.931.770,48	-4.174.229,52
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.603.844,32	45.071.000	0,00	0,00	45.071.000,00	40.931.770,48	-4.139.229,52

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Zuschuss je EW	€	-1.059,06	-1.079,83	-997,18	82,65
Aufwand je EW	€	2,74	4,45	4,93	0,48
Steueraufkommen je EW	€	1.057,84	1.081,87	997,16	-84,71

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Hebesatz Grundsteuer A	%.	230	230	230	0
Hebesatz Grundsteuer B	%.	430	430	430	0
Hebesatz Gewerbesteuer	%.	425	425	425	0



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft

Abteilung: 201 Kämmerei

Produkt: 016.001.001. Steuern

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Steuerhöhe Hundesteuer 1. Hund	€	50	50	50	0
Steuerhöhe Hundesteuer 1. gefährlicher Hund	€	540	540	540	0



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	2.201	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

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



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abteilung: 201 Kämmerei
Produkt: 016.002.001. Allgemeine Zuweisungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.560.399,65	1.410.000	0,00	0,00	1.410.000,00	1.526.550,93	116.550,93
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.348.631,00	5.829.518	0,00	0,00	5.829.518,00	6.372.787,33	543.269,33
= Ordentliche Erträge	10.909.030,65	7.239.518	0,00	0,00	7.239.518,00	7.899.338,26	659.820,26
- Transferaufwendungen	25.025.377,59	25.212.585	0,00	0,00	25.212.585,00	24.575.424,01	-637.160,99
= Ordentliche Aufwendungen	25.025.377,59	25.212.585	0,00	0,00	25.212.585,00	24.575.424,01	-637.160,99
= Ordentliches Ergebnis	-14.116.346,94	-17.973.067	0,00	0,00	-17.973.067,00	-16.676.085,75	1.296.981,25

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.560.399,65	1.410.000	0,00	0,00	1.410.000,00	1.526.550,93	116.550,93
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.348.631,00	5.829.518	0,00	0,00	5.829.518,00	6.372.787,33	543.269,33
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.909.030,65	7.239.518	0,00	0,00	7.239.518,00	7.899.338,26	659.820,26
- Transferauszahlungen	27.020.144,43	27.583.426	0,00	286.926,63	27.870.352,63	26.813.392,64	-1.056.959,99
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.020.144,43	27.583.426	0,00	286.926,63	27.870.352,63	26.813.392,64	-1.056.959,99
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.111.113,78	-20.343.908	0,00	-286.926,63	-20.630.834,63	-18.914.054,38	1.716.780,25
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.281.693,47	2.370.841	0,00	0,00	2.370.841,00	2.351.040,43	-19.800,57
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.281.693,47	2.370.841	0,00	0,00	2.370.841,00	2.351.040,43	-19.800,57
= Saldo der Investitionstätigkeit	2.281.693,47	2.370.841	0,00	0,00	2.370.841,00	2.351.040,43	-19.800,57
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-13.829.420,31	-17.973.067	0,00	-286.926,63	-18.259.993,63	-16.563.013,95	1.696.979,68

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	----------------------	--------------------	--	--	--------------------------------------	--------------------------	-------------------------------

Sonstige Investitionen

23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.281,69	2.371	0,00	0,00	2.370,84	2.351,04	-19,80
Weitere Investitionstätigkeit	2.281,69	2.371	0,00	0,00	2.370,84	2.351,04	-19,80
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	2.281,69	2.371	0,00	0,00	2.370,84	2.351,04	-19,80



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abteilung: 201 Kämmerei
Produkt: 016.002.001. Allgemeine Zuweisungen

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Zuschuss je EW	€	340,69	432,04	403,30	-28,74
Aufwand je EW	€	603,98	606,07	594,34	-11,73
erhaltene allg. Zuweisungen je EW	€	263,29	174,03	191,04	17,01
Umlagen je EW	€	603,98	606,07	594,34	-11,73
davon Kreisumlage je EW	€	509,43	509,15	515,42	6,27



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	2.201	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Rücklagen
- Rückstellungen
- 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



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abteilung: 201 Kämmerei
Produkt: 016.003.001. Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.272,62	142.323	0,00	0,00	142.323,00	140.130,34	-2.192,66
= Ordentliche Erträge	127.272,62	142.323	0,00	0,00	142.323,00	140.130,34	-2.192,66
= Ordentliches Ergebnis	127.272,62	142.323	0,00	0,00	142.323,00	140.130,34	-2.192,66
+ Finanzerträge	4.674,30	4.269	0,00	0,00	4.269,00	4.248,47	-20,53
= Finanzergebnis	4.674,30	4.269	0,00	0,00	4.269,00	4.248,47	-20,53
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	131.946,92	146.592	0,00	0,00	146.592,00	144.378,81	-2.213,19

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.272,62	142.323	0,00	0,00	142.323,00	140.130,34	-2.192,66
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.473,60	4.269	0,00	0,00	4.269,00	3.448,37	-820,63
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.746,22	146.592	0,00	0,00	146.592,00	143.578,71	-3.013,29
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	62.126,13	30.000	0,00	0,00	30.000,00	27.303,55	-2.696,45
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.126,13	30.000	0,00	0,00	30.000,00	27.303,55	-2.696,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.620,09	116.592	0,00	0,00	116.592,00	116.275,16	-316,84
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	7.892,26	7.600	0,00	0,00	7.600,00	9.635,38	2.035,38
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.892,26	7.600	0,00	0,00	7.600,00	9.635,38	2.035,38
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	78.512,35	124.192	0,00	0,00	124.192,00	125.910,54	1.718,54

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	----------------------	--------------------	--	--	--------------------------------------	--------------------------	-------------------------------

Sonstige Investitionen

	7,89	8	0,00	0,00	7,60	9,64	2,04
Weitere Investitionstätigkeit	7,89	8	0,00	0,00	7,60	9,64	2,04
34 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7,89	8	0,00	0,00	7,60	9,64	2,04



Pensionsfonds

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 003	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	016 003 002	Pensionsfonds

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.201	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Liquiditätssicherung der zukünftigen Pensionslasten

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung NRW

III. Zielgruppe

- Rat
- Verwaltungsführung



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abteilung: 201 Kämmerei
Produkt: 016.003.002. Pensionsfonds

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	19.500	0,00	0,00	19.500,00	16.745,70	-2.754,30
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	19.500	0,00	0,00	19.500,00	16.745,70	-2.754,30
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-19.500	0,00	0,00	-19.500,00	-16.745,70	2.754,30
+ Finanzerträge	474.518,68	120.000	0,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
= Finanzergebnis	474.518,68	120.000	0,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	474.518,68	100.500	0,00	0,00	100.500,00	-16.745,70	-117.245,70

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	474.518,68	120.000	0,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.518,68	120.000	0,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	19.500	0,00	0,00	19.500,00	13.156,61	-6.343,39
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	19.500	0,00	0,00	19.500,00	13.156,61	-6.343,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.518,68	100.500	0,00	0,00	100.500,00	-13.156,61	-113.656,61
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.080.641,95	720.000	0,00	0,00	720.000,00	599.988,48	-120.011,52
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.080.641,95	720.000	0,00	0,00	720.000,00	599.988,48	-120.011,52
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.080.641,95	-720.000	0,00	0,00	-720.000,00	-599.988,48	120.011,52
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-606.123,27	-619.500	0,00	0,00	-619.500,00	-613.145,09	6.354,91

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	----------------------	--------------------	--	--	--------------------------------------	--------------------------	-------------------------------

Sonstige Investitionen

30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.080,64	720	0,00	0,00	720,00	599,99	-120,01
	Weitere Investitionstätigkeit	-1.080,64	-720	0,00	0,00	-720,00	-599,99	120,01
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.080,64	-720	0,00	0,00	-720,00	-599,99	120,01



Kreditwirtschaft

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

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.201	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

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



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abteilung: 201 Kämmerei
Produkt: 016.004.001. Kreditwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.764,64	0	0,00	0,00	0,00	1.701,86	1.701,86
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.712,64	0	0,00	0,00	0,00	2.590,36	2.590,36
= Ordentliche Erträge	4.477,28	0	0,00	0,00	0,00	4.292,22	4.292,22
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220,58	0	0,00	0,00	0,00	220,26	220,26
= Ordentliche Aufwendungen	220,58	0	0,00	0,00	0,00	220,26	220,26
= Ordentliches Ergebnis	4.256,70	0	0,00	0,00	0,00	4.071,96	4.071,96
+ Finanzerträge	176.813,46	58.900	0,00	0,00	58.900,00	114.679,29	55.779,29
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	682.800,51	920.500	0,00	0,00	920.500,00	574.266,34	-346.233,66
= Finanzergebnis	-505.987,05	-861.600	0,00	0,00	-861.600,00	-459.587,05	402.012,95
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-501.730,35	-861.600	0,00	0,00	-861.600,00	-455.515,09	406.084,91

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.142,40	0	0,00	0,00	0,00	1.764,64	1.764,64
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	152.310,09	43.000	0,00	0,00	43.000,00	107.480,64	64.480,64
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.452,49	43.000	0,00	0,00	43.000,00	109.245,28	66.245,28
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34,12	0	0,00	220,58	220,58	220,58	0,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	505.051,13	906.000	0,00	180.684,08	1.086.684,08	710.170,29	-376.513,79
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.085,25	906.000	0,00	180.904,66	1.086.904,66	710.390,87	-376.513,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.632,76	-863.000	0,00	-180.904,66	-1.043.904,66	-601.145,59	442.759,07
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	8.656.157,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	9.703.735,02	397.000	0,00	0,00	397.000,00	395.855,53	-1.144,47
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.047.577,91	-397.000	0,00	0,00	-397.000,00	-395.855,53	1.144,47
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.399.210,67	-1.260.000	0,00	-180.904,66	-1.440.904,66	-997.001,12	443.903,54

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	----------------------	--------------------	--	--	--------------------------------------	--------------------------	-------------------------------



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abteilung: 201 Kämmerei
Produkt: 016.004.001. Kreditwirtschaft

Sonstige Investitionen

	8.656,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.703,74	397	0,00	0,00	397,00	395,86	-1,14
Weitere Investitionstätigkeit	-1.047,58	-397	0,00	0,00	-397,00	-395,86	1,14
34 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.047,58	-397	0,00	0,00	-397,00	-395,86	1,14

Kennzahlen		Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Zuschuss je EW	€	12,11	20,71	11,02	-9,69
Aufwand je EW	€	16,48	22,13	13,89	-8,24
Zinsaufwand je EW	€	15,73	21,49	13,07	-8,42
Schuldendienst je EW	€	130,26	31,03	22,64	-8,39
Zinslastquote	%	0,73	0,98	0,59	-0,39

Leistungen	Einh.	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Liquiditätskredite (Kassenkredite) gesamt	€	16.602.000	23.200.909	25.000.000	1.799.091
Schuldenstand der Stadt ohne eigenbetriebsähnliche Einrichtungen 31.12. d.J.	€	21.288.000	6.018.286	22.820.000	16.801.714
Schulden der Stadt mit eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	€	93.332.000	104.860.921	97.896.000	-6.964.921



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Bilanz

Alte Hansestadt Lemgo

Bilanz zum 31.12.2013

AKTIVA

	in EUR	in %	Vorjahr in EUR
1. Anlagevermögen			
<u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>			
1. Konzessionen, Schutzrechte, Software	244.418,00	0,1%	228.825,00
	<hr/>		
	244.418,00	0,1%	228.825,00
<u>1.2 Sachanlagen</u>			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.155.542,00	0,5%	1.289.775,00
1.2.1.1 Grünflächen	1.155.542,00		1.289.775,00
1.2.1.2 Ackerland			
1.2.1.3 Wald, Forsten			
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke			0,00
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	190.442,00	0,1%	188.811,00
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukt.			0,00
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe			0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen			0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	190.442,00		188.811,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	193.600,00	0,1%	200.000,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	12.276,00	0,0%	11.576,00
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.502.945,00	0,6%	1.666.216,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.588.136,00	1,4%	3.809.875,00
1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	116.720,00	0,0%	85.874,00
	<hr/>		
	6.759.661,00	2,7%	7.252.127,00
<u>1.3 Finanzanlagen</u>			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	116.408.000,00	45,7%	116.408.000,00
1.3.2 Beteiligungen	436.202,00	0,2%	436.202,00
1.3.3 Sondervermögen	107.854.976,58	42,3%	107.854.976,58
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	7.667.290,71	3,0%	7.067.302,23
1.3.5 Ausleihungen	339.951,40	0,1%	443.215,64
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen			
1.3.5.2 an Beteiligungen			
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 sonstige Ausleihungen	354.226,36		460.080,96
Wertberichtigung sonst. Ausl.	-14.274,96		-16.865,32
	<hr/>		
	232.706.420,69	91,4%	232.209.696,45
	<hr/>		
	239.710.499,69	94,1%	239.690.648,45
2. Umlaufvermögen			
<u>2.1 Vorräte</u>			
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe			
2.1.2 geleistete Anzahlungen			
	<hr/>		
	0,00	0,0%	0,00
	<hr/>		
	0,00	0,0%	0,00

<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		6.052.391,62	2,4%	5.385.330,61
2.2.1.1 Gebühren	229.990,33			197.456,82
2.2.1.2 Beiträge	22.413,26			30.533,19
2.2.1.3 Steuern	4.910.142,34			4.306.030,80
2.2.1.4 Forderungen aus Transferl.	489.808,50			382.572,70
2.2.1.5 sonst. öffentl.-rechtl. Ford.	400.037,19			468.737,10
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		6.161.859,17	2,4%	4.511.488,89
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	14.202,06			54.643,75
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	37.181,97			7.183,38
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	6.667,01			536,16
2.2.2.4 gegen Beteiligungen				0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	6.103.808,13			4.449.125,60
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		222.104,02	0,1%	90.396,70
		<hr/>		
		12.436.354,81	4,9%	9.987.216,20
<u>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>		<hr/> 0,00	0,0%	0,00
<u>2.4. Liquide Mittel</u>				
Kernhaushalt	3.621.512,21			
Sondervermögen und andere	-2.203.840,15	<hr/> 1.417.672,06	0,6%	2.586.211,25
		<hr/> 13.854.026,87	5,4%	12.573.427,45
3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten		1.155.753,61	0,5%	1.123.485,32
		<hr/>		
		<hr/> 254.720.280,17	100%	<hr/> 253.387.561,22

Alte Hansestadt Lemgo

Bilanz zum 31.12.2013

PASSIVA

	in EUR	in %	Vorjahr in EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	153.674.847,06	60,3%	164.620.233,10
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,0%	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	11.099.766,38	4,4%	0,00
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>-5.657.681,19</u>	-2,2%	201.867,78
	<u>159.116.932,25</u>	62,5%	164.822.100,88
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	2.168.772,00	0,9%	2.134.808,00
2.2 für Beiträge	0,00	0,0%	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	287.160,00	0,1%	241.060,00
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>98.928,00</u>	0,0%	97.365,00
	<u>2.554.860,00</u>	1,0%	2.473.233,00
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	39.915.654,43	15,7%	39.869.753,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,0%	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,0%	38.763,81
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5	<u>16.025.622,17</u>	6,3%	15.081.025,91
	<u>55.941.276,60</u>	22,0%	54.989.542,72
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen			
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.020.574,86	2,4%	6.416.430,40
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,0%	0,00
4.2.2. von Beteiligungen	0,00	0,0%	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,0%	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,0%	1.998.146,35
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	6.020.574,86	2,4%	4.418.284,05
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	25.000.000,00	9,8%	20.000.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,0%	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	516.182,42	0,2%	449.235,36
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	170.226,44	0,1%	770.187,61
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	493.106,27	0,2%	903.819,75
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten aus Geldbeständen	3.867.582,10	1,5%	1.657.422,16
4.9 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	342.792,13	0,1%	197.557,85
	<u>36.410.464,22</u>	14,3%	30.394.653,13
5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	696.747,10	0,3%	708.031,49
	<u>254.720.280,17</u>	100%	253.387.561,22



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Anhang

Anhang
zur Bilanz der Stadt Lemgo zum 31.12.2013

Inhaltsverzeichnis:	Seite
1. Allgemeine Angaben	3
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
3. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten	6
4. Erläuterung der einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	16
5. Erläuterung zu einzelnen Positionen der Finanzrechnung	21
6. Sonstige Angaben	21

Anlagen:

Anlagenspiegel

Forderungsspiegel

Verbindlichkeitspiegel

Rückstellungsspiegel

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 2013 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.

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 zu den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Nach dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz vom 18.09.2012 sind ab 2014 auch die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit zu erläutern. 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 erfolgt 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.

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 2013 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.

Die bisherige Nutzungsdauer von 20 Jahren bei Einsatzleiter- und Mannschaftswagen der Feuerwehr ist aufgrund langjähriger Erfahrung auf 15 Jahre Nutzungsdauer verkürzt worden. Im Berichtsjahr wurde der Beginn der Abschreibung vom 1. des Monats nach der Inbetriebnahme auf den 1. des Monats, in dem die Inbetriebnahme erfolgt, verändert. Grundlage hierzu ist das 1. NKF Weiterentwicklungsgesetz zu § 35 Abs. 2 GemHVO.

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 Rückzahlungsbetrag 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.

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.

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 um die Aufbauten der Sportplätze, wie z.B. Kunstrasen, Tartanbahn, etc. und nicht um die Grundstücke (diese sind bei der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gebäudewirtschaft Lemgo bilanziert). Die Position hat sich um die planmäßige Abschreibung verringert.

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. Sämtliche Verkehrs- und Versorgungs- und Entsorgungseinrichtungen sind in den Jahren 2010 und 2011 an die SEL ausgegliedert worden. Somit sind in dieser Position nur noch die Löschwasserbehälter im Hengstfeld sowie die Löschwasserförderleitung, Vitrinen und Stromkästen aktiviert.

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 und werden planmäßig abgeschrieben.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bei der Stadt Lemgo sind die Kunstgegenstände in der Eröffnungsbilanz mit einem Erinnerungswert von 1 EURO nach §55 Abs. 3 und 4 GemHVO NRW angesetzt worden. Da die Stadt Lemgo sehr viele Kunstgegenstände hat, ist je Standort bzw. Einrichtung nur einer Position mit dem Erinnerungswert von je 1 EURO in die Bilanz eingestellt worden. Neuzugänge werden mit den Anschaffungs-/Herstellungskosten aktiviert. Im Berichtsjahr wurde eine Skulptur im Hexenbürgermeisterhaus angeschafft. Eine Abschreibung erfolgt bei den Kunstgegenständen nicht.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu diesem Bilanzposten gehören beispielsweise Sirenenanlagen, Einsatzleitwagen und Allzweckhebebühne.

Bei der Stadt Lemgo werden unter Fahrzeugen die Feuerwehrfahrzeuge mit ihrer Beladung und Mofas bilanziert. 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.

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 (116.720 EURO).

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 und am Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg-Lippe. Bewertet sind die Beteiligungen mit dem anteiligen Substanzwertverfahren, dem anteilig eingezahlten Stammkapital beziehungsweise mit einem Erinnerungswert.

Zum Sondervermögen gehören die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Städtische Betriebe Lemgo, Forst und Grün Lemgo, Gebäudewirtschaft Lemgo und Straßen und Entwässerung Lemgo. Die Bewertung erfolgte nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode. Veränderungen zum Vorjahr haben sich nicht ergeben.

Als Wertpapiere des Anlagevermögens besitzt die Stadt Lemgo 2 Gold-Zertifikate. Im Pensionsfonds befinden sich 75.371 Anteile des AHL-Vermögensfonds-UI. Zugeführt wurden 5.656 Anteilen laut Ratsbeschluss aus Juni 2009.

Des Weiteren gibt es 7 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 die Ausleihungen abgezinst 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 Mietfamilienhäusern 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 zugeordnet 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 oder - um das allgemeine Ausfallrisiko abzudecken - pauschal wertberichtigt und nur mit dem wahrscheinlich eingehenden Betrag angesetzt.

Einzelwertberichtigt wurden im Bereich der öffentlich rechtlichen Forderungen bei den Gebühren 67.732 EURO und bei den Steuern 313.876 EURO. Die Notwendigkeit der Pauschalwertberichtigung ergab sich vornehmlich für Gewerbesteuererinnahmen, Einnahmen aus Vergünstigungssteuern und Hundesteuer, Grundbesitzabgaben-Resten und für Elternbeiträge.

Bei den privatrechtlichen Forderungen sind neben Forderungen gegenüber dem privaten Bereich in Höhe von 14.202 EURO und Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich in Höhe von 37.182 EURO als Forderung gegen verbundene Unternehmen 6.667 EURO gegenüber den Stadtwerken bilanziert.

Es bestehen folgende Forderungen gegen Sondervermögen:

Straßen und Entwässerung Lemgo	2.680.658 EUR
Stadtwerke Lemgo	2.562.510 EUR
Gebäudewirtschaft Lemgo	490 EUR
Städtische Betriebe Lemgo	827.848 EUR
Forst und Grün Lemgo	32.303 EUR

Ausgewiesen werden hauptsächlich die Forderungen aus den Cash-Pool Beständen und Cash-Pool Abrechnungen.

Zu den sonstigen Vermögensgegenständen gehören unter anderem Vorschüsse für Mitarbeiter in Höhe von 2.500 EURO, Zinsforderungen in Höhe von 40.955 EURO und debitorische Kreditoren.

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 31.12.2013.

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. Loyaen mit aufgeführt, da diese im Stadthaushalt geführt werden und gleichzeitig eine Verbindlichkeit bzw. Forderung gegenüber den einzelnen Unternehmen darstellen.

Seit 2009 wird mit einem Cash-Pooling-System gearbeitet, bei dem die Stadt Lemgo das Masterkonto bilanziert und die Anteile der anderen Cash-Pool-Beteiligten als Forderung oder Verbindlichkeit ausweist.

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 2014, die bereits Ende 2013 ausgezahlt worden sind. Des Weiteren sind Beträge für soziale Leistungen und andere Vorausleistungen abgegrenzt worden. Dabei hat man eine Wertuntergrenze von 500 EURO festgelegt um den Grundsatz der Wesentlichkeit zu beachten.

Betriebskostenzuschüsse in Höhe von 618.625 EURO für Kindergärten wurden bereits 2013 ausgezahlt obwohl es sich um Aufwand für 2014 handelt. Auch hier wurden aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

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).

Nach Artikel 8 § 3 NKFVG besteht die Möglichkeit, Jahresüberschüsse der Vorjahre vor 2012, die der Allgemeinen Rücklage zugeführt wurden, im aktuellen Jahresabschluss der Ausgleichsrücklage zuzuführen. Allerdings ist zu beachten, dass der Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht. Von dieser Möglichkeit wurde Gebrauch gemacht und der Jahresüberschuss des Jahres 2008 in Höhe von 10.897.898,60 EUR aus der Allgemeinen Rücklage entnommen und der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Des Weiteren sind nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz ab 2013 die Erträge und Aufwendungen beim Abgang von Vermögensgegenständen grundsätzlich mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen und nicht mehr über die Ergebnisrechnung zu verbuchen. Im Berichtsjahr sind bei den Anlageabgängen 7.675 EUR Erträge und 55.162 EUR Aufwand entstanden.

Die Allgemeine Rücklage der Stadt Lemgo wird i. H. v. 153.674.847,06 EURO 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.

Durch Artikel 8 § 3 NKFVG besteht die Möglichkeit einer Korrektur, diese wird unter dem Punkt Allgemeine Rücklage erläutert und der Jahresüberschuss des Jahres 2008 in Höhe von 10.897.898,30 EURO in der Ausgleichsrücklage zugeführt. Außerdem ist der Überschuss des Jahres 2012 in Höhe von 201.867 EURO laut Beschluss des Rates vom 14.10.2013 der Ausgleichsrücklage zugeführt worden.

Die Ausgleichsrücklage beträgt zum Stichtag 11.099.766,38 EURO.

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Jahr 2013 wird ein Jahresfehlbetrag von **5.657.681,19 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 Feuerwehrpauschale und die Allgemeine Investitionspauschale. Zugänge und Auflösungen können dem Sonderpostenspiegel entnommen werden.

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

Sonderposten für Beiträge werden in der SEL bilanziert.

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>	01.01.2013	241.060 EUR
	Zugänge	112.217 EUR
	Auflösung	66.117 EUR
	31.12.2011	287.160 EUR

2.4 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten haben sich durch Zugänge in Höhe von 13.347 EURO, Abgängen von 7.733 EUR und ertragswirksame Auflösung in Höhe von 4.051 EURO kaum verändert.

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 entschlossen 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.
- Gehaltdynamik 1,5 % p.a.
- Rentendynamik 1,5 % p.a.

Gegen die Besoldungserhöhung in NRW im Jahr 2013 steht unter anderem ein verfassungsgerichtliches Verfahren vor dem Verfassungsgerichtshof des Landes NRW an. Es gilt als umstritten, ob die lineare Erhöhung um 1% für die Besoldungsgruppen A11 und A12 und die Nichterhöhung für die Besoldungsgruppen A13 aufwärts verfassungskonform ist, wenn gleichzeitig die Entgelte für die Besoldungsgruppen bis A10 um 2,65% steigen. Aus diesem Grund ist es als nicht unwahrscheinlich anzusehen, dass die Besoldung für die Besoldungsgruppen A11 aufwärts angehoben werden muss. Die Werte des Gutachtens von F.E.L.S. sind deshalb mit dem an der Steigerung von 2,65% fehlenden Anteil hochgerechnet worden.

Die Pensionsrückstellung hat sich um 76.942 EURO auf 32.098.337 EURO erhöht.

Beihilferückstellungen

Die Berechnung der Beihilferückstellung beruht auf einem Gutachten der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse. Die Stichtagsermittlung zum 31.12.2013 ergibt eine Rückstellungssumme von 7.817.317 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.

Diese Verpflichtungen sind bei der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Straßen und Entwässerung Lemgo bilanziert.

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.

Die Instandhaltungsrückstellung für die Instandhaltung Jahnplatz wurde im Berichtsjahr in Anspruch genommen, so dass zum Bilanzstichtag keine Instandhaltungsrückstellungen mehr bestanden.

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.

Neu gebildet wurden erstmalig Rückstellungen für die Rückzahlung von der Konzessionsabgabe Gas in Höhe von 200.000 EUR und für die Besoldungs- und Versorgungsanpassung der Beamten in Höhe von 26.369 EUR. Die Rückstellung für die Besoldungs- und Versorgungsanpassung der Beamten wird unter der Position Pensionsrückstellungen erläutert.

Aufgelöst wurde eine Rückstellung für den Bereich Soziales in Höhe von 331.363 EUR, da die Gesetzeslage sich geändert hat und mit einer Inanspruchnahme nicht mehr zu rechnen ist.

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 Darlehnsverträge und Tilgungspläne bzw. anhand von Jahreskontoauszügen der Kreditinstitute ermittelt. Die Passivierung erfolgte mit dem Rückzahlungsbetrag.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Bilanzstichtag bestanden Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 25.000.000 EURO.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Bei der Stadt Lemgo bestanden zum 31.12.2013 keine Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bereits in 2013 erfolgte Lieferungen und Leistungen, für die bis dato eine Rechnung vorliegt und die bis zum 31.12.2013 nicht ausgezahlt worden sind, stellen zu bilanzierende Verbindlichkeiten dar.

Baugarantieleistungen bestanden zum Bilanzstichtag nicht mehr.

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. Größere Positionen sind für folgende Maßnahmen:

- | | |
|--|-------------|
| • Lüttfeld/Lipperlandhalle Städtebauförderung | 188.433 EUR |
| • Kindergarten Brake | 2.777 EUR |
| • Feuerwehr | 90.513 EUR |
| • Rest aus der Allgemeinen Investitionspauschale | 58.580 EUR |

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

In dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten darzustellen, die keiner der Positionen 4.1 bis 4.7 zuzuordnen sind.

Die Lohnsteuer für Dezember 2013 in Höhe von 66.525 EURO und die Weiterleitung der Verkaufserlöse aus dem Eichenmüllerhaus an die GWL mit 130.000 EURO wurden neben anderen sonstigen Verbindlichkeiten bilanziert.

Geldeingänge, die für die Straße und Entwässerung Lemgo sind müssen an die entsprechende Einrichtungen weitergeleitet werden und sind als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen, genauso die kreditorischen Debitoren.

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten aus Geldbeständen

Als Gegenposition für die Geldbestände der nicht zur Kernverwaltung gehörenden Unternehmen, die aber im Kassenbestand geführt werden, sind in dieser Bilanzposition die entsprechenden Verbindlichkeiten ausgewiesen. Insbesondere handelt es sich hier um die am Cash-Pooling beteiligten Einrichtungen/Unternehmen.

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.

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 31.12.2013 noch ein Betrag in Höhe von 4.857 EURO abzugrenzen ist.

Weitere Zahlungseingänge, die erst 2013 ertragswirksam werden, in Höhe von 691.889 EURO werden unter dieser Position bilanziert.

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 (Gewerbesteuer, 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.

Bei der Gewerbesteuer sind 3,8 Mio. EURO und bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sind 222 TEUR weniger an Erträgen erzielt worden als im Haushaltsplan angesetzt waren.

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.

Der Ansatz der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen von 12.985 TEUR wurde um 421 TEUR übertroffen.

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 zum Beispiel der Ersatz von sozialen Leistungen.

Planung und Ausführung weichen um 239 TEUR voneinander ab, wobei mehr Erträge im U3-Ausbau erzielt wurden als geplant waren.

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).

Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich fallen hierunter.

Insgesamt konnten 195 TEUR mehr Erträge gegenüber der Planung verbucht werden.

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.

Die Planung und Ausführung weichen nur geringfügig voneinander ab.

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.

Die Summe der Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegt um 99 TEUR unter den Planansätzen.

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 und ordnungsrechtliche Erträge, aber auch Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen und der Auflösung von Sonderposten gehören hierzu.

Durch die Auflösung der Rückstellung für den Bereich Soziales und die Verminderung der Beihilferückstellung konnten insgesamt bei den sonstigen ordentlichen Erträgen 597 TEUR mehr erzielt werden als geplant waren.

Aktiviertete 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 (Kanalvermögen). Dieser wurde Anfang 2010 an die SEL ausgegliedert.

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.

Die Personalaufwendungen mit 12,8 Mio. EUR sind 570 TEUR unter dem Planansatz.

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 Zuführungen zur Beihilferückstellung und zur Pensionsrückstellung für Beamte, die 128 TEUR über dem Planansatz sind.

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. Neben der geringeren Weitergabe der Abwassergebühr (159 TEUR) an die SEL wurden bei der Schülerbeförderung 162 TEUR weniger und insgesamt 669 TEUR weniger aufgewendet als geplant war.

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.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) wurden im Jahr des Zugangs per Abgangsfiktion voll abgeschrieben.

Die gebuchten Abschreibungen liegen 14 TEURO unter dem Planansatz von 841 TEURO.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen werden Leistungen der Stadt an Dritte verbucht, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen 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.

Durch geringere Gewerbesteuerumlagen von 761 TEUR konnte insgesamt 1.320 TEUR weniger Aufwand verbucht werden als in der Planung veranschlagt war.

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.

Insgesamt wurden bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen 235 TEUR weniger gegenüber der Planung von 9.402 TEUR verbucht.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis 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.

Das ordentliche Ergebnis weist einen Fehlbetrag von 9.940.253,36 EURO aus.

Finanzerträge

Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, Tages- oder Festgeldzinsen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile aus Beteiligungen auszuweisen.

Durch die Eigenkapitalverzinsung der SEL konnten 1.101 TEUR mehr an Finanzerträgen gegenüber der Planung erzielt werden.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter dieser Position sind sämtliche Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital auszuweisen.

Eingespart wurden bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen 373 TEUR gegenüber der Planung.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis wird durch einen Überschuss bestimmt. Geplant war ein Überschuss von 2.808 TEUR und erzielt wurde ein Überschuss von 4.283 TEUR.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich zusammen aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis und weist einen Fehlbetrag in Höhe von 5.657.681,19 EURO aus.

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. Im Berichtsjahr sind solche Fälle nicht aufgetreten.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 5.657.681,19 EURO aus.

Nachrichtlich:

Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen in Höhe von 7.875 EUR und
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen in Höhe von 55.162 EUR.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten

Großen Einzahlungen sind die Allgemeine Investitionspauschale (723TEUR), die Schulpauschale (1.099 TEUR) und die Sportpauschale (852 TEUR).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

Investiert wurde in den Erwerb von Finanzanlagen (600 TEUR) und in eine Vielzahl von verschiedenen Anlagegegenständen (300 TEUR).

Finanzierungstätigkeiten

Für Investitionen und die Umfinanzierung von Krediten wurden 51.106 TEUR neu aufgenommen und 46.396 TEUR getilgt, so dass ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 4.710 TEUR besteht.

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 die Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zu erläutern:

Im Berichtsjahr hat man von der Möglichkeit der Korrektur nach Artikel 8 §3 NKFWG Gebrauch gemacht und den Jahresüberschuss des Jahres 2008 von der Allgemeinen Rücklage in die Ausgleichsrücklage umgebucht. Dadurch hat sich die Allgemeine Rücklage verringert, aber das Eigenkapital hat dadurch keine Veränderung erfahren.

Für 2016 ist ein positives Jahresergebnis geplant und dann wird das Eigenkapital wieder ansteigen, genauso wie sich die Finanzplanung dann positiver darstellen wird.

	Entwicklung des Eigenkapitals	Finanzplanung
Stand 31.12.2013	159.116.932,25	3.621.512,21
Plan 2014	-3.315.562,00	-5.224.859,00
31.12.2014	155.801.370,25	-1.603.346,79
Plan 2015	-1.953.754,00	-2.647.776,00
31.12.2015	153.847.616,25	-4.251.122,79
Plan 2016	15.510,00	235.154,00
31.12.2016	153.863.126,25	-4.015.968,79
Plan 2017	1.237.973,00	1.494.058,00
31.12.2017	155.101.099,25	-2.521.910,79

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 3 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. 4 GemHVO sind die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages anzugeben.

Zum Abschlussstichtag lagen keine Instandhaltungsrückstellungen vor.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 5 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. 6 GemHVO sind Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen zu erläutern:

Die bisherige Nutzungsdauer von 20 Jahren bei Einsatzleiter- und Mannschaftswagen der Feuerwehr ist aufgrund langjähriger Erfahrung auf 15 Jahre Nutzungsdauer verkürzt worden. Außerdem wurde im Berichtsjahr der Beginn der Abschreibung vom 1. des Monats nach der Inbetriebnahme auf den 1. des Monats, in dem die Inbetriebnahme erfolgt, verändert. Grundlage hierzu ist das 1. NKF Weiterentwicklungsgesetz zu § 35 Abs. 2 GemHVO.

Ansonsten gab es keine Abweichungen von der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen bei der Stadt Lemgo.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen zu erläutern:

Zum Bilanzstichtag sind keine fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen vorhanden, die noch nicht abgerechnet wurden.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 8 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. 9 GemHVO sind die Verpflichtungen aus Leasingverträgen gesondert anzugeben:

Neben Leasingverträge für Kopierer (ca. 1.250 EUR pro Quartal) in den Schulen besteht ein Leasingvertrag für einen Handtuchautomaten (56 EUR pro Monat) bei der Feuerwehr.

➔ Weitere wichtige Angaben: Bürgschaftsverpflichtungen

Zum 31.12.2013 bestanden bei der Stadt Lemgo folgende Bürgschaftsverpflichtungen:

Hauptschuldner	Nominalbetrag EUR	Stand 31.12.2013 EUR
Stadtwerke Lemgo GmbH	45.502.948,52	25.946.760,23

Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH	11.664.363,72	6.827.179,53
Christlicher Schulförderverein Lippe e.V.	2.285.004,83	1.018.779,63
Krankenheim St. Loyen e.V.	12.575.417,36	10.139.566,30
Stiftung Eben-Ezer	3.514.800,00	2.611.600,47
Insgesamt	75.542.534,43	46.543.886,16

Darstellung von Haftungsverhältnissen

Die fünfte Handreichung formuliert zu Darstellung von Haftungsverhältnissen folgendes:

„Im Anhang sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse zu erläutern (vgl. § 47 GemHVO NRW). 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.

Eine Passivierung ist geboten, sofern der Eintritt der Verpflichtung sicher oder wahrscheinlich ist. Zur Darstellung der gemeindlichen Haftungsverpflichtungen 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 (25.946.760,23 €) 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 (6.827.179,53 €) 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 (1.018.779,63 €) 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 (Krankenheim St. Loya, Betreuungszentrum St. Loya), Betreute Wohnungen und eine Kindertagesstätte (Kieselstein). Die Veränderungen, die sich seit Bürgschaftsgewährung (Stand 31.12.2013 = 10.139.566,30 €) auf dem Altenpflegemarkt ergeben haben, stellen auch für den Verein eine Herausforderung dar, der sich dieser mit seinem 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 1.611.600,47 €.

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	10,517
Kündbare Swaps	1,488

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.

➔ Weitere wichtige Angaben: Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO

Ermächtigungsübertragungen von 2012 nach 2013 sind in Höhe von 1.508.429,81 EUR vorgekommen.

Von 2013 nach 2014 wurden 767.242,58 Ermächtigungsübertragungen vorgenommen.

Anlagen gem. § 44 Abs. 3 GemHVO

- Anlagespiegel nach § 45 GemHVO
- Forderungsspiegel nach § 46 GemHVO
- Verbindlichkeitspiegel nach §47 GemHVO

Lemgo, 08.10.2014

Dr. Reiner Austermann
(Bürgermeister)

Dirk Tolkemitt
(I. Beigeordneter)

Anlagespiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2013

Arten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Ab-schreibungen Anfangsbestand EUR	Ab-schreibungen im Haushaltsjahr EUR	Zu-schreibungen im Haushaltjahr EUR	Abgänge im Haushaltjahr EUR	Kumu-lierte Abschrei-bungen EUR	am 31.12. d. Haushaltjahr EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	333.073,00	68.330,00	76.119,00	0,00	104.248,00	25.227,00		48.609,00	80.866,00	244.418,00	228.825,00
	333.073,00	68.330,00	76.119,00	0,00	104.248,00	25.227,00	0,00	48.609,00	80.866,00	244.418,00	228.825,00
1.2 Sachanlagen											
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
1.2.1.1 Grünflächen	1.960.935,00	0,00	0,00	0,00	671.160,00	134.233,00		0,00	805.393,00	1.155.542,00	1.289.775,00
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	0,00	0,00				0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	222.501,00	8.212,00	0,00	0,00	33.690,00	6.581,00		0,00	40.271,00	190.442,00	188.811,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	232.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	6.400,00		0,00	38.400,00	193.600,00	200.000,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11.576,00	700,00	0,00	0,00	0,00				0,00	12.276,00	11.576,00
1.2.6 Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge	2.376.959,00	5.911,00	1.200,00	0,00	710.743,00	169.182,00		1.200,00	878.725,00	1.502.945,00	1.666.216,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.243.373,00	290.958,00	367.688,00	0,00	2.433.498,00	484.467,00		339.458,00	2.578.507,00	3.588.136,00	3.809.875,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	85.874,00	30.846,00	0,00	0,00	0,00				0,00	116.720,00	85.874,00
	11.133.218,00	336.627,00	368.888,00	0,00	3.881.091,00	800.863,00	0,00	340.658,00	4.341.296,00	6.759.661,00	7.252.127,00
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	436.203,00	0,00	0,00		1,00	0,00			1,00	436.202,00	436.202,00
1.3.3 Sondervermögen	107.854.976,58	0,00	0,00		0,00				0,00	107.854.976,58	107.854.976,58
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	7.160.667,54	599.988,48	0,00		93.365,31	0,00			93.365,31	7.667.290,71	7.067.302,23
1.3.5 Ausleihungen											
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen											
1.3.5.2 an Beteiligungen											
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 sonstige Ausleihungen	460.080,96	0,00	105.854,60		0,00	0,00			0,00	354.226,36	460.080,96
Wertberichtigung sonstige Ausleihungen	-16.865,32	2.590,36	0,00		0,00				0,00	-14.274,96	-16.865,32
	232.303.062,76	602.578,84	105.854,60	0,00	93.366,31	0,00	0,00	0,00	93.366,31	232.706.420,69	232.209.696,45
Summe	243.769.353,76	1.007.535,84	550.861,60	0,00	4.078.705,31	826.090,00	0,00	389.267,00	4.515.528,31	239.710.499,69	239.690.648,45

Alte Hansestadt Lemgo

Forderungsspiegel zum 31.12.2013

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2013	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2012
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	229.990	227.645	2.345	0	197.458
1.2 Beiträge	22.413	10.278	7.538	4.597	30.533
1.3 Steuern	4.910.142	4.907.793	2.349	0	4.306.030
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	489.809	476.721	6.233	6.855	382.573
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	400.037	262.877	84.400	52.760	468.736
	6.052.392	5.885.314	102.865	64.212	5.385.330
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	14.202	14.202	0	0	54.644
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	37.182	37.182	0	0	7.184
2.3 gegen verbundene Unternehmen	6.667	6.667	0	0	537
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.5 gegen Sondervermögen	6.103.808	6.103.808	0	0	4.449.124
	6.161.859	6.161.859	0	0	4.511.489
Summe aller Forderungen	12.214.251	12.047.173	102.865	64.212	9.896.819

Alte Hansestadt Lemgo

Verbindlichkeitspiegel per 31.12.2013

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12.2013	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2012
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	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					
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	0				1.998.146
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	6.020.575	4.029.106	120.000	1.871.469	4.418.284
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	25.000.000	25.000.000			20.000.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	516.182	516.182			449.235
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	170.226	170.226			770.188
7. erhaltene Anzahlungen	342.792	284.212	58.580		197.558
8. Sonstige Verbindlichkeiten	4.360.688	4.360.688			2.561.242
10. Summe aller Verbindlichkeiten	36.410.464	34.360.415	178.580	1.871.469	30.394.653

Nachrichtlich anzugeben:
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Bürgschaften:

Hauptschuldner	Nominalbetrag EUR	Stand 31.12.2013 EUR
Stadtwerke Lemgo GmbH	45.502.948,52	25.946.760,23
Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH	11.664.363,72	6.827.179,53
Christlicher Schulförderverein Lippe e.V.	2.285.004,83	1.018.779,63
Krankenheim St. Loya e.V.	12.575.417,36	10.139.566,30
Stiftung Eben-Ezer	3.514.800,00	2.611.600,47
Gesamt	75.542.534,43	46.543.886,16

Treuhandvermögen:

Frauen für Lemgo - Sparbücher
Freiwilligen-Agentur Lippe Lemgo - Sparbücher
Stiftung Kloster St. Loya - Verwaltung

Rückstellungsspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2013

Teil A

	Stand am 31.12.2012 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Stand am 31.12.2013 EUR
		Zuführung EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	32.021.395,00	1.454.676,46	1.377.734,03		32.098.337,43
Beihilferückstellungen	7.848.358,00	312.215,63	343.256,63		7.817.317,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten					
3.3 Instandhaltungsrückstellungen					
Musikinstrumente	0,00				0,00
Jahnplatz	38.763,81		38.763,81		0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4 und 5					
Überstunden	40.375,86	97.457,40	40.375,86		97.457,40
Urlaub	280.323,16	304.180,83	280.323,16		304.180,83
Altersteilzeit	1.400.531,17	198.222,38	593.116,21		1.005.637,34
Prüfung durch Gemeindeprüfungsanstalt	95.000,00	19.000,00			114.000,00
Erhaltung von Tageseinrichtungen für Kinder	26.442,76		26.442,76		0,00
Prozeßkostenrisiken	5.941,55		5.941,55		0,00
drohende Verluste (ADV's Gewerbesteuer)	1.695.000,00	425.087,00	109.087,00		2.011.000,00
drohende Verluste	6.636.535,00				6.636.535,00
drohende Verluste (Gewerbesteuer)	1.756.641,19				1.756.641,19
Rst. für ausgeschiedene Anwärter und Ansprüche anderer gegen die Stadt	1.420.046,00	951.773,29			2.371.819,29
Pensionsverpflichtung Weserrenaissance-Museum	152.895,25	12.050,50			164.945,75
Einheitsentlastungsgesetz	933.189,00				933.189,00
Soziales Kostenerstattung Urteil BVersG	331.363,47		331.363,47		0,00
Arbeitsvertragsauflösung	30.000,00		30.000,00		0,00
Verwendung Kindertagesausbau U3	181.741,50	188.308,01	18.634,50		351.415,01
Betriebsprüfung vGA Schulschwimmen	30.000,00		30.000,00		0,00
Konzessionsabgabe Gas	40.000,00		10.567,23		29.432,77
Konzessionsabgabe Gas (Spitzabrechnung)	0,00	200.000,00			200.000,00
Erstellung Gesamtabschluss	25.000,00	7.500,00	9.500,00		23.000,00
Besoldungs- und Versorgungsanpassung der Beamten	0,00	26.368,59			26.368,59
Gesamt	54.989.542,72	4.196.840,09	3.245.106,21	0,00	55.941.276,60

Rückstellungsspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2013

Teil B

	Gesamtbetrag am 31.12.2013 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2012 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahren EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	32.098.337,43	1.313.653,00	5.443.684,00	25.341.000,43	32.021.395,00
Beihilferückstellungen	7.817.317,00	210.000,00	840.000,00	6.767.317,00	7.848.358,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten					
3.3 Instandhaltungsrückstellungen					
Musikinstrumente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahnplatz	0,00	0,00	0,00	0,00	38.763,81
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4 und 5					
Überstunden	97.457,40	97.457,40	0,00	0,00	40.375,86
Urlaub	304.180,83	304.180,83	0,00	0,00	280.323,16
Altersteilzeit	1.005.637,34	497.000,00	508.637,34	0,00	1.400.531,17
Prüfung durch Gemeindeprüfungsanstalt	114.000,00	95.000,00	19.000,00	0,00	95.000,00
Erhaltung von Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	0,00	0,00	0,00	26.442,76
Prozeßkostenrisiken	0,00	0,00	0,00	0,00	5.941,55
drohende Verluste (ADV's Gewerbesteuer)	2.011.000,00	0,00	2.011.000,00	0,00	1.695.000,00
drohende Verluste	6.636.535,00	0,00	6.636.535,00	0,00	6.636.535,00
drohende Verluste (Gewerbesteuer)	1.756.641,19	0,00	1.756.641,19	0,00	1.756.641,19
Rst. für ausgeschiedene Anwärter und Ansprüche anderer gegen die Stadt	2.371.819,29	64.079,00	256.316,00	2.051.424,29	1.420.046,00
Pensionsverpflichtung Weserrenaissance-Museum	164.945,75	5.421,00	21.684,00	137.840,75	152.895,25
Einheitsentlastungsgesetz	933.189,00	933.189,00	0,00	0,00	933.189,00
Soziales Kostenerstattung Urteil BVersG	0,00	0,00	0,00	0,00	331.363,47
Arbeitsvertragsauflösung	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Verwendung Kindergartenausbau U3	351.415,01	351.415,01	0,00	0,00	181.741,50
Betriebsprüfung vGA Schulschwimmen	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Konzessionsabgabe Gas	29.432,77	29.432,77	0,00	0,00	40.000,00
Konzessionsabgabe Gas (Spitzabrechnung)	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
Erstellung Gesamtabschluss	23.000,00	15.500,00	7.500,00	0,00	25.000,00
Besoldungs- und Versorgungsanpassung der Beamten	26.368,59	26.368,59	0,00	0,00	0,00
Summe	55.941.276,60	4.142.696,60	17.500.997,53	34.297.582,47	54.989.542,72

Ermächtigungsübertragungen von 2013 nach 2014 gem. § 22 GemHVO

Produktsachkonto	Bezeichnung	Übertragung
7831000	AZ für Erwerb von VM > 410	67.535,74 €
001 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	107,33 €
001 001 001 7421000	Auszahlungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	120,01 €
001 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	2.493,57 €
001 002 001 7011000	Dienstbezüge Beamte	19,00 €
001 002 001 7270000	Auszahlung zur Information und EinwohnerInnenbeteiligung	473,95 €
001 002 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	420,64 €
001 002 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	51,78 €
001 002 001 7431001	Geschäftsauszahlungen, Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaft	744,45 €
001 002 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	780,72 €
001 002 001 7491000	Verfüungsmittel	60,00 €
001 002 003 7431000	Geschäftsauszahlungen	651,19 €
001 002 003 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	13,68 €
001 003 001 7270000	Sachaufwand der Gleichstellungstelle	165,44 €
001 003 001 7412001	Aus- und Fortbildung	340,00 €
001 003 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	46,75 €
001 004 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	65,25 €
001 004 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	91,08 €
001 005 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	46,40 €
001 005 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	32,50 €
001 005 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	17,98 €
001 006 001 7391002	Arzneimittelrabatte an Detmold (ZESAR)	4.341,56 €
001 006 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	111,60 €
001 006 001 7431001	Geschäftsauszahlungen NSM	714,00 €
001 006 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	502,68 €
001 006 001 7499002	AZ Beihilfe für Beamte Detmold	225,00 €
001 006 003 7291400	Auszahlung für Dienstleistungen, Wahlen, SBL	2.830,00 €
001 008 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	52,20 €
001 008 001 7412000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	222,00 €
001 008 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	216,46 €
001 008 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	502,69 €
001 008 005 7012001	AZ an Beschäft in ATZ gg Rücksauszahlung an Beschäftigte in ATZ gegen Rückstellung	24.855,57 €
001 008 005 7412001	Aus- und Fortbildung	240,00 €
001 009 001 7412001	Aus- und Fortbildung	1.050,00 €
001 009 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	47,50 €
001 009 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	996,19 €
001 009 006 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	197,20 €
001 009 006 7411000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen (Gebührenanteil Vollziehungsbeamte)	1.494,04 €
001 009 006 7431000	Geschäftsauszahlungen	90,57 €
001 009 006 7431001	Geschäftsauszahlungen, Kontogebühren	60,00 €
001 009 006 7431002	Geschäftsauszahlungen	4.507,42 €
001 009 006 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.407,81 €
001 009 008 7431000	Geschäftsauszahlungen	147,66 €
001 009 008 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.303,61 €
001 010 001 7232000	Erstattungen auf Aufwendungen	7.523,36 €
001 010 001 7270000	Datenverarbeitung und Unterhaltung v. Hard- und Software auf fremden und eigenen Anlagen	47.797,49 €
001 010 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	245,51 €
001 010 001 7431001	Geschäftsauszahlungen, Telekommunikationsleistungen	1.484,41 €
001 010 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	50,82 €
001 011 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	11,60 €
001 011 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	570,02 €
001 011 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	57,96 €
001 011 001 7441003	Abgeltung von Haftpflichtschäden	1.293,84 €
002 001 001 7270000	ordnungsbehördliche Aufgaben, Desinfektion, Seuchenbämpfung	1.123,78 €
002 001 001 7291201	Weiterleitung Transferaufwand	2.314,95 €
002 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	26,10 €
002 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	63,58 €
002 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	404,19 €
002 002 006 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, SBL	3.809,84 €
002 002 006 7241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.010,12 €
002 002 006 7241600	Bewirt. der Grundstück SWL	870,30 €
002 002 006 7270600	Bes. Verwaltungs- und Bet SWL	993,69 €
002 002 007 7241000	Bewirtschaftung der Grundstück	9.730,26 €
002 002 007 7441000	Umsatzsteuer, Zahllast an Fina	1.658,75 €
002 007 001 7235600	Wartung und Leerung der Parkscheinautomaten durch die SWL	7.642,91 €
002 007 001 7412000	Dienst- und Schutzkleidung	30,01 €
002 007 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	1.014,26 €
002 007 001 7431001	Geschäftsauszahlungen Straßenverkehrsaufsicht	55,28 €
002 007 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	255,35 €
002 010 001 7012000	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	126,87 €
002 010 001 7270000	Kosten für Tierschutz,-findlinge	134,15 €
002 010 001 7270001	Bes.Verw-u Betriebs Auszahlung	200,00 €
002 010 001 7279000	Reisepässe, Personalausweise	3.667,12 €
002 010 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	1.909,80 €

Produktsachkonto	Bezeichnung	Übertragung
002 010 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	62,35 €
002 010 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.401,35 €
002 011 001 7431001	Geschäftsauszahlungen, Familienstambücher und Vordrucke	1.147,52 €
002 011 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	488,05 €
002 015 001 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, SBL	3.042,29 €
002 015 001 7241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Reinigung	1.050,42 €
002 015 001 7251000	Haltung von Fahrzeugen	434,41 €
002 015 001 7251400	Unterhaltung Fahrzeuge d. SBL	473,30 €
002 015 001 7270000	Betriebskosten, Verbrauchsmittel	1.126,41 €
002 015 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	636,83 €
002 015 001 7421000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.574,00 €
002 015 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	266,51 €
002 015 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	739,24 €
003 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen einschl. Schulentwicklungsplanung	51,36 €
003 001 001 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	122,22 €
003 001 011 001 7272000	Schülerbeförderung	51,10 €
003 001 011 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	66,89 €
003 001 011 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	210,60 €
003 001 011 001 7832000	AZ für Erwerb VM unter 410 EUR	293,93 €
003 001 011 002 7281200	Geschäftsauszahlung Poststelle	61,25 €
003 001 011 002 7431000	Geschäftsauszahlungen	61,70 €
003 001 011 002 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	186,06 €
003 001 011 003 7272000	Schülerbeförderung	4.090,00 €
003 001 011 003 7431000	Geschäftsauszahlungen	19,95 €
003 001 011 003 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	73,01 €
003 001 011 004 7431000	Geschäftsauszahlungen	39,90 €
003 001 011 004 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	147,43 €
003 001 011 005 7271000	Lernmittel	315,02 €
003 001 011 005 7272000	Schülerbeförderung	92,75 €
003 001 011 005 7281000	AZ sonst.Sachleistungen	451,24 €
003 001 011 005 7431000	Geschäftsauszahlungen	46,21 €
003 001 011 005 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	81,76 €
003 001 011 006 7272000	Schülerbeförderung	226,00 €
003 001 011 006 7431000	Geschäftsauszahlungen	71,90 €
003 001 011 006 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	155,10 €
003 001 011 007 7431000	Geschäftsauszahlungen	167,48 €
003 001 041 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	128,16 €
003 001 041 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	380,34 €
003 001 041 002 7281000	AZ sonst.Sachleistungen	746,38 €
003 001 041 002 7431000	Geschäftsauszahlungen	63,64 €
003 001 041 002 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	375,74 €
003 001 051 7281001	Auszahlungen für sonstige Sachstg., integrativer Unterricht	158,00 €
003 001 051 7281200	Ausz. für sonstige Sachstg. der GWL, z.B. Unterrichtsmaterial, Reinigung, Ganztagsunterricht	761,04 €
003 001 051 7431000	Geschäftsauszahlungen	96,41 €
003 001 051 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	20,16 €
003 001 061 001 7271000	Lernmittel	132,71 €
003 001 061 001 7272000	Schülerbeförderung	30,00 €
003 001 061 001 7291400	AZ Dienstleistung SBL	1.443,17 €
003 001 061 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	105,71 €
003 001 061 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.014,16 €
003 001 061 002 7281000	AZ sonst.Sachleistungen	864,50 €
003 001 061 002 7431000	Geschäftsauszahlung	132,96 €
003 001 061 002 7499000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen	20,45 €
003 001 071 7431000	Geschäftsauszahlungen	54,95 €
003 001 071 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	33,49 €
004 001 001 7270000	Ausstellungen, Sommertreff, Veranstaltungen	1.848,75 €
004 001 001 7291000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.389,40 €
004 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	117,97 €
004 001 001 7431001	Geschäftsauszahlungen, Förderstipendium	50,00 €
004 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	946,17 €
004 003 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	41,75 €
004 003 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	101,28 €
004 004 001 7012000	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	7.032,16 €
004 004 001 7238000	Erstattungen auf Aufwendungen Fahrtkosten Integration	1.151,12 €
004 004 001 7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	33,55 €
004 004 001 7270000	Studienpläne, Öffentlichkeitsarbeit	1.092,20 €
004 004 001 7281000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	50,38 €
004 004 001 7291000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, eh. Honorare	8.863,00 €
004 004 001 7422006	Mieten an Kalletal u. Dörentrup	1.643,00 €
004 004 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	11.018,24 €
004 004 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.276,32 €
004 004 001 7441000	Versicherung Künstlersozialkasse	69,93 €
004 005 001 7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	738,00 €
004 005 001 7281000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	65,00 €
004 005 001 7291200	Auszahlung Dienstleistung GWL, Poststelle	207,83 €
004 006 001 7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	21,50 €

Produktsachkonto	Bezeichnung	Übertragung
004 006 001 7270000	Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit, Internet-Arbeitsplatz	200,44 €
004 006 001 7270001	Medien, hier Konsolespiele Stadtbücherei	1.065,98 €
004 006 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	544,13 €
004 006 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	401,35 €
004 007 001 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, SBL	52,20 €
004 007 001 7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.863,90 €
004 007 001 7270000	Kassen-, Aufsichtsdienst	6.927,27 €
004 007 001 7281000	Ausz. f. sonstige Sachleistung Werbung, Shop	278,88 €
004 007 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	192,90 €
004 007 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	334,16 €
004 008 001 7270000	Ausstellungen, Öffentlichkeitsarbeit, Vorträge	52,20 €
004 008 001 7412001	Aus- und Fortbildung	350,00 €
004 008 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	115,44 €
005 003 001 7270000	Aufwand Seniorenarbeit, Integrationsmaßnahmen, Zuschuss Suchgefährdete	313,46 €
005 003 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	23,20 €
005 003 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	216,06 €
005 003 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	677,93 €
005 003 009 7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	159,13 €
005 003 009 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	188,52 €
005 003 009 7331000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	248,24 €
005 003 009 7422200	Mieten an die GWL	690,00 €
006 001 011 000 7270001	Bes.Verw-u Betriebs Auszahlung	4.233,58 €
006 001 011 000 7832000	AZ für Erwerb VM unter 410 EUR	282,40 €
006 001 011 001 7270000	Bes.Verw-u Betriebs Auszahlung	435,23 €
006 001 011 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	51,16 €
006 001 011 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	93,25 €
006 001 011 002 7431000	Geschäftsauszahlungen	78,02 €
006 001 011 002 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	55,33 €
006 001 011 003 7431000	Geschäftsauszahlungen	45,32 €
006 001 011 003 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1,29 €
006 001 011 004 7270000	Bes.Verw-u Betriebs Auszahlung	409,56 €
006 001 011 004 7391201	Weiterleitung Transferaufwand	1.344,70 €
006 001 011 004 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	104,34 €
006 001 011 005 7012000	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	34.636,89 €
006 001 011 005 7270000	Bes.Verw-u Betriebs Auszahlung	831,65 €
006 001 011 005 7431000	Geschäftsauszahlungen	52,00 €
006 001 011 005 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	84,49 €
006 001 011 006 7431000	Geschäftsauszahlungen	45,83 €
006 001 011 006 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	57,07 €
006 001 011 007 7270000	Bes.Verw-u Betriebs Auszahlung	342,56 €
006 001 011 007 7431000	Geschäftsauszahlungen	45,49 €
006 001 011 007 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	63,53 €
006 001 030 7318000	Betriebskostenzuschuss	3.500,00 €
006 002 001 7318000	Zuwendungen an üb.Bereiche z.B. BKZ, Ferienspiele, Jugendräume, Förderung Projekte, Verbände	2.064,65 €
006 002 002 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, SBL	7.851,04 €
006 002 002 7270003	Bes.Verw-u Betriebs Auszahlung	2.000,00 €
006 003 001 7012000	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	41,00 €
006 003 001 7231001	UVG Erstattungen an Land	4.416,83 €
006 003 001 7232000	Erstattung für Auszahlungen von Dritten an Gemeinden (GV)	76.813,88 €
006 003 001 7270000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, insb. Elternarbeit u Frühwarnsystem	1.348,51 €
006 003 001 7291000	Auszahlungen für ambulante Maßnahmen der Hilfe zur Erziehung	44.146,36 €
006 003 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	1.422,45 €
006 003 001 7331002	Tagespflege	2.192,93 €
006 003 001 7331005	Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	916,25 €
006 003 001 7331008	Offene erzieherische Hilfen	166,64 €
006 003 001 7331010	Vormundschaften / Pflegschaften	280,70 €
006 003 001 7332001	Heimerziehung	53.865,46 €
006 003 001 7332002	Hilfen für seelisch Behinderte § 35 a SGB VIII	36.522,49 €
006 003 001 7332003	Mutter-Kind Einrichtungen	12.222,54 €
006 003 001 7332004	Familienseminare, z.B. Elterntraining, ELBA-Kurse	1.792,50 €
006 003 001 7332005	Inobhutnahmen § 42 SGB VIII	11.285,49 €
006 003 001 7332006	Hilfen für junge Volljährige	11.959,74 €
006 003 001 7412001	Aus- und Fortbildung	280,00 €
006 003 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	185,42 €
006 003 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	2.113,11 €
008 001 001 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, SBL	5.782,94 €
008 001 001 7318000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	3.545,12 €
008 001 001 7318600	Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	2.959,50 €
008 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	71,17 €
008 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	69,91 €
009 001 001 7270001	Auszahlung Kommunales Klimaschutzkonzept	213,13 €
009 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	277,94 €
009 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	27,26 €
009 001 001 7431001	Sachverständigenkosten, Planungsarbeiten, Bauaufnahmen, Boden-, Farb- u Holzuntersuchungen	1.769,77 €
009 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	407,83 €
010 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	150,34 €

Produktsachkonto	Bezeichnung	Übertragung
010 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	301,97 €
010 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	709,32 €
010 003 001 7391002	Private Haus- und Hofflächen Stadtbild prägender Gebäude, Transferauszahlung	5.700,00 €
010 003 001 7391006	Sanierung Fassade Hexenbürgermeisterhaus, Transferauszahlung	26.756,16 €
010 005 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	221,66 €
010 005 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	290,54 €
011 002 001 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, SBL	9.726,95 €
011 002 001 7270000	Deponiegebühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße u. a.	8.509,12 €
011 002 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	11,60 €
011 002 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	200,92 €
012 003 001 7281002	AGFS, Öffentlichkeitsarbeit	2.618,00 €
012 003 001 7291400	Auszahlung für Dienstleistungen SBL	98,60 €
012 003 001 7412001	Aus- und Fortbildung	15,80 €
012 003 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	28,19 €
012 004 001 7315600	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, SWL	592,22 €
012 004 001 7317000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, priv. Unternehmen	8.032,50 €
015 001 001 7241600	Bewirtschaftung der Grundstücke, SWL	2,41 €
015 001 001 7270000	Auszahlungen Wirtschaftsförderung, Förderung der Attraktivität der Innenstadt	473,97 €
015 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	148,86 €
015 001 001 7422000	Mieten und Pachten, Auszahlungen	1.073,70 €
015 001 001 7422201	Mieten an die GWL, Treuhandkonto, Mietnebenkosten	128,50 €
015 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	334,13 €
016 003 002 7431000	Geschäftsauszahlungen	3.777,40 €
016 004 001 7235000	Erstattungen Aufwendungen VU	220,26 €
016 004 001 7515000	Zinsauszahlungen, Innere Darlehn von Verbundenen Unternehmen	27.885,33 €
016 004 001 7515200	Zinsauszahlung an GWL	6.110,36 €
016 004 001 7515300	Zinsauszahlung an FGL	604,78 €
016 004 001 7515400	Zinsauszahlung an SBL	460,74 €
016 004 001 7515500	Zinsauszahlung an SEL	835,51 €
016 004 001 7515600	Zinsauszahlung an SWL	2.764,06 €
016 004 001 7515800	Zinsauszahlung an ALG	3.419,08 €
016 004 001 7517000	Zinsauszahlungen an private Unternehmen	2.166,67 €
016 004 001 7518000	Zinsausz. (sonstiger inl. Bereich)	198,55 €
016 004 001 7599000	Sonstige Finanzauszahlungen	333,20 €
016 004 001 7927950	Tilgung von Krediten, Kreditinstitute	0,01 €
500 500 500 7391000	Sonstige Transferauszahlungen	3.024,93 €
500 500 500 7391901	Kautionen Jahrmärkte	300,00 €

767.242,58 €



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

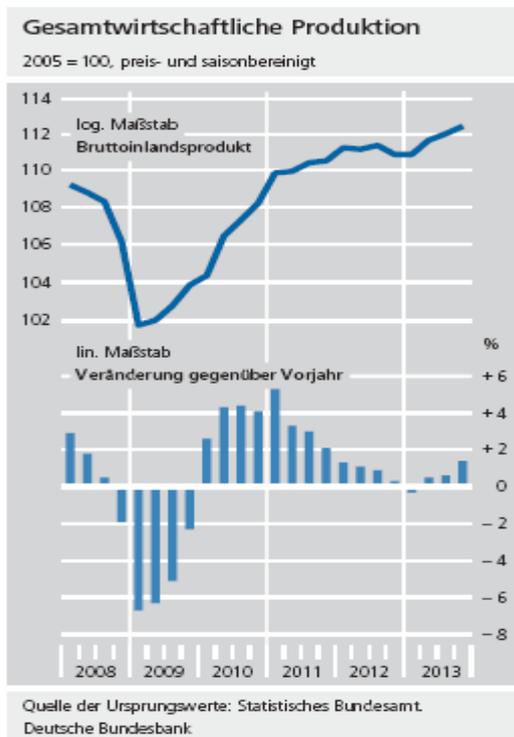
Lagebericht

Inhaltsverzeichnis

I. Wirtschaftsentwicklung in Deutschland	2
II. Entwicklung Lemgo	8
III. Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft	10
a.) Gesamtergebnis	10
1. Gesamterträge	11
1.1 Steuern und Abgaben	11
1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	16
1.3 Sonstige Transfererträge	16
1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.....	17
1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	17
1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17
1.7 Sonstige ordentliche Erträge	18
1.8 Finanzerträge.....	18
2. Gesamtaufwendungen	19
2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen.....	20
2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22
2.3 Transferaufwendungen	23
b.) Verbindlichkeiten	25
c.) Eigenkapitalentwicklung	27
d.) Rückstellungen	29
IV. Vorgänge besonderer Bedeutung	29
a.) Allgemeines	29
b.) Pensionsfonds	30
c.) Schwerpunkte der einzelnen Geschäftsbereiche	31
1. Vorstandsstab.....	31
2. Geschäftsbereich 2 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	39
3. Geschäftsbereich 3 - Verwaltung und Bürgerservice	40
4. Geschäftsbereich 4 - Jugend und Schule	43
5. Geschäftsbereich 5 - Stadtplanung und Bauen	44
6. Geschäftsbereich 6 - Kultur	46
V. Analyse der Haushaltswirtschaft, der Vermögens- und Schuldenlage, der Ertrags- und Finanzlage	48
a) Analyse der Kennzahlen	48
b) Jahresergebnis 2013 versus Konsolidierungsumsetzung	53
VI. Gebührenhaushalte	55
a) Abfallwirtschaft	55
b) Stadtentwässerung	56
1. Erträge (SEL)	57
2. Aufwendungen (SEL)	60
VII. Chancen und Risiken	62
a) Chancen	62
b) Risiken	63
VIII. Ausblick	64
IX. Übersicht über die Mitglieder des Rates und des Verwaltungsvorstandes 2013	66
X. Transparenz-Bericht über den „AHL-Vermögensfonds UI“	66

I. Wirtschaftsentwicklung in Deutschland

„Die deutsche Wirtschaftsleistung ist der Schnellmeldung des Statistischen Bundesamtes zufolge im Jahreschlussquartal 2013 weiter gestiegen. Das reale Bruttoinlandsprodukt (BIP) erhöhte sich saison- und kalenderbereinigt um 0,4% gegenüber dem Vorquartal. Im Vorjahresvergleich ergab sich für das BIP kalenderbereinigt ein Zuwachs um 1,4%. Die gesamtwirtschaftliche Leistung ist zum Jahresende etwas stärker als das Produktionspotenzial gewachsen, und die Kapazitäten waren gut ausgelastet. Die sozialversicherungspflichtige Beschäftigung stieg weiter an. Der insgesamt sehr zufriedenstellende Zustand der deutschen Wirtschaft spiegelt sich auch in den Auskünften der Unternehmen wider. Laut der Umfrage des Deutschen Industrie- und Handelskammertags (DIHK) zum Jahresbeginn 2014 schätzen mehr als neun von zehn Unternehmen ihre Geschäftslage als gut oder zumindest befriedigend ein.



Trotz der sich verbessernden Exportkonjunktur und einer gestiegenen Auslastung der Produktionskapazitäten scheinen sich die Unternehmen mit Investitionen in neue Ausrüstungen weiterhin zurückgehalten zu haben. Jedenfalls gaben die Inlandsumsätze der Investitionsgüterhersteller (ohne Kfz) gegenüber dem Vorquartal saisonbereinigt nach. Das gleiche gilt für die Einfuhren von Investitionsgütern ohne Kfz und sonstigen Fahrzeugbau. Der private Konsum tendiert weiter nach oben.

Dafür sprechen die steigenden Realeinkommen und das sich von hohem Niveau aus weiter verbessernde Konsumklima. Zwar haben die Einzelhandelsumsätze den Angaben des Statistischen Bundesamtes zufolge im vierten Quartal das Niveau des dritten Quartals saisonbereinigt nicht ganz erreicht. Dabei ist allerdings in Rechnung zu stellen, dass die Messziffern als vorläufig anzusehen sind und der immer wichtiger werdende Versandhandel nicht vollständig erfasst wird. Dagegen ist in Einklang mit den hohen Werten der von der Gesellschaft für Konsumforschung (GfK) ausgewiesenen Anschaffungsneigung die Zahl der Pkw-Zulassungen privater Halter erkennbar gestiegen.

Am Arbeitsmarkt hat sich im Herbst 2013 die leichte Aufwärtstendenz fortgesetzt. Kennzeichnend für die Arbeitsmarktlage in Deutschland ist nach wie vor ein kontinuierlicher Beschäftigungszuwachs bei einer anhaltend hohen Zuwanderung in den Arbeitsmarkt. Der Umfang der Arbeitslosigkeit hat im Verlauf des vierten Quartals saisonbereinigt zunächst noch zugenommen, dann vor allem witterungsbedingt etwas abgenommen. Die Zahl der Erwerbstätigen hat sich im Schlussvierteljahr 2013 gegenüber dem Durchschnitt der Sommermonate saisonbereinigt um 74000 Personen oder 0,2% erhöht. Der Zuwachs beruhte überwiegend auf der günstigen Entwicklung der sozialversiche-

rungspflichtigen Beschäftigung, die im Durchschnitt der Monate Oktober und November den Stand vom Sommer um 64 000 Personen übertraf. Damit setzte sich die Tendenz der letzten Quartale fort.

Die normale sozialversicherungspflichtige Voll- und Teilzeitbeschäftigung (ohne Leiharbeit) ist auch im Jahr 2013 deutlich stärker gestiegen als die Erwerbstätigkeit insgesamt. Die Arbeitslosigkeit erhöhte sich im Berichtszeitraum gegenüber dem Sommer saisonbereinigt um 13 000 Personen auf 2,97 Millionen, und die entsprechende Quote stieg auf 6,9%. Die leichte Niveauerhöhung der Arbeitslosigkeit folgt einem bereits seit anderthalb Jahren anhaltenden Trend. Im Verlauf des vergangenen Quartals hat sich die Arbeitslosenzahl aber stabilisiert und ist im Dezember 2013 sowie Januar 2014 wohl vor allem bedingt durch das überwiegend milde Winterwetter auf 2,93 Millionen zurückgegangen. Die Arbeitslosenquote ermäßigte sich wieder auf 6,8%.



Im vergangenen Jahr hat der staatliche Gesamthaushalt erneut praktisch ausgeglichen abgeschlossen. Nach ersten vorläufigen Ergebnissen schlug der leichte Überschuss von + 0,1% des Bruttoinlandsprodukts (BIP) aus dem Vorjahr in einen kleinen Fehlbetrag von - 0,1% des BIP um. Während die Konjunktur und temporäre Sonderfaktoren im Jahr 2012 per Saldo noch positiv auf das Niveau des Finanzierungssaldos gewirkt hatten, spielten diese Einflüsse im abgelaufenen Jahr insgesamt keine Rolle mehr. Auch der strukturelle Finanzierungssaldo war in einem günstigen, durch niedrige Zinsen und eine niedrige strukturelle Arbeitslosigkeit gekennzeichneten Umfeld also in etwa ausgeglichen. Im Vergleich zum Vorjahr verbesserte er sich damit etwas.

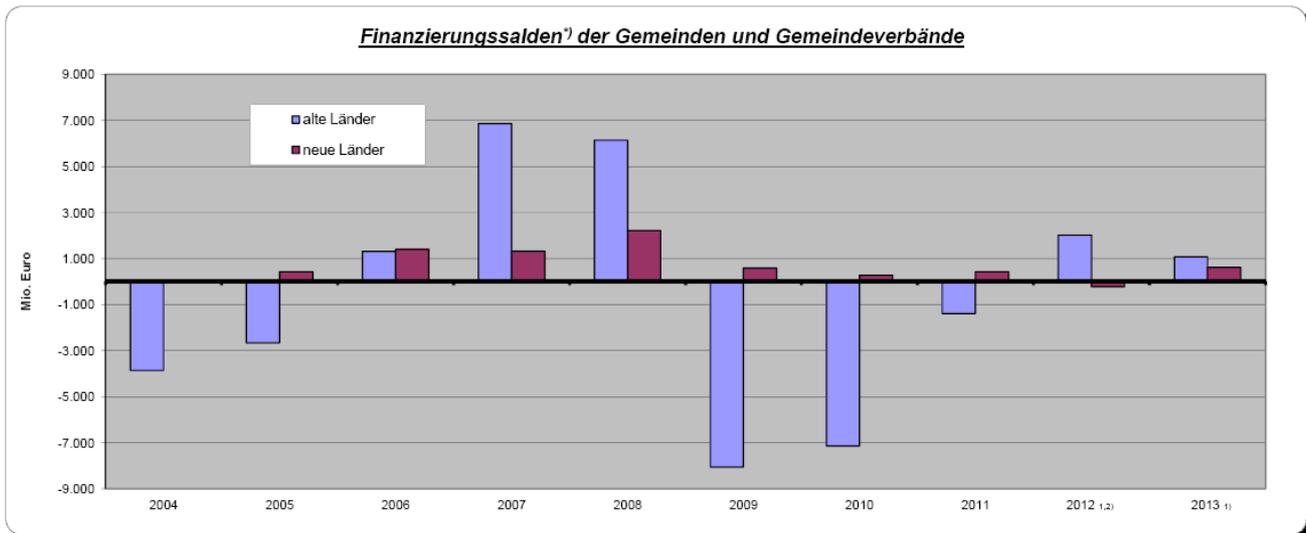
Der Blick auf die staatlichen Ebenen lässt ein differenziertes Bild erkennen. So ging 2013 der zuvor hohe Überschuss der Sozialversicherungen um 0,5 Prozentpunkte auf + 0,2% des BIP deutlich zurück. Dabei spielten unter anderem die Senkung des Rentenbeitragssatzes, wieder schneller steigende Ausgaben im Gesundheitsbereich sowie (nach bisherigen Plänen teilweise nur vorübergehende) Lastenverschiebungen zugunsten des Bundeshaushalts eine Rolle. Die Gebietskörperschaften hatten dagegen 2012 in der Summe noch einen deutlich negativen Saldo aufgewiesen (- 0,6% des BIP), der sich im abgelaufenen Jahr spürbar auf - 0,3% des BIP verringerte. Hier schlagen sich insbesondere die angesprochenen Lastenverschiebungen zwischen Bund und Sozialversicherungen sowie die - angesichts der hohen Schulden durchaus bedeutsamen - günstigeren Refinanzierungskosten nieder.

Die Schuldenquote ist bis zum Ende des dritten Quartals 2013 auf 78,4% gesunken (Ende 2012: 81,0%). Ursächlich für den Rückgang ist neben dem

Wachstum des nominalen BIP im Nenner der Quote vor allem der Portfolioabbau der staatlichen Bad Banks.“¹

¹ Monatsbericht Deutsche Bundesbank Februar 2014

In der Bundesrepublik Deutschland hat sich im zweiten Jahr in Folge die Finanzsituation der Kommunen verbessert. Insgesamt weisen die Kommunen ein Plus von ca. 1/2 Mrd. € aus.



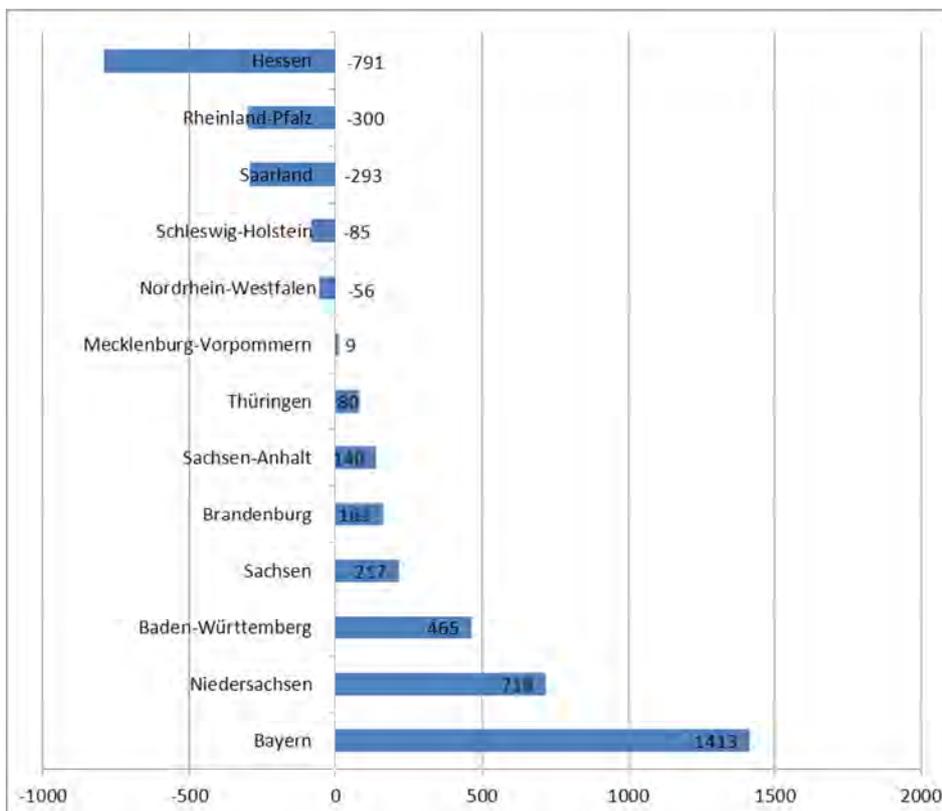
Quelle: Stat. Bundesamt, Rechnungsergebnisse der kommunalen Haushalte, ab 2012 Kassenstatistik.

¹⁾ Bereinigte Einnahmen abzüglich Bereinigte Ausgaben (ohne Saldo der haushaltstechnischen Verrechnungen)

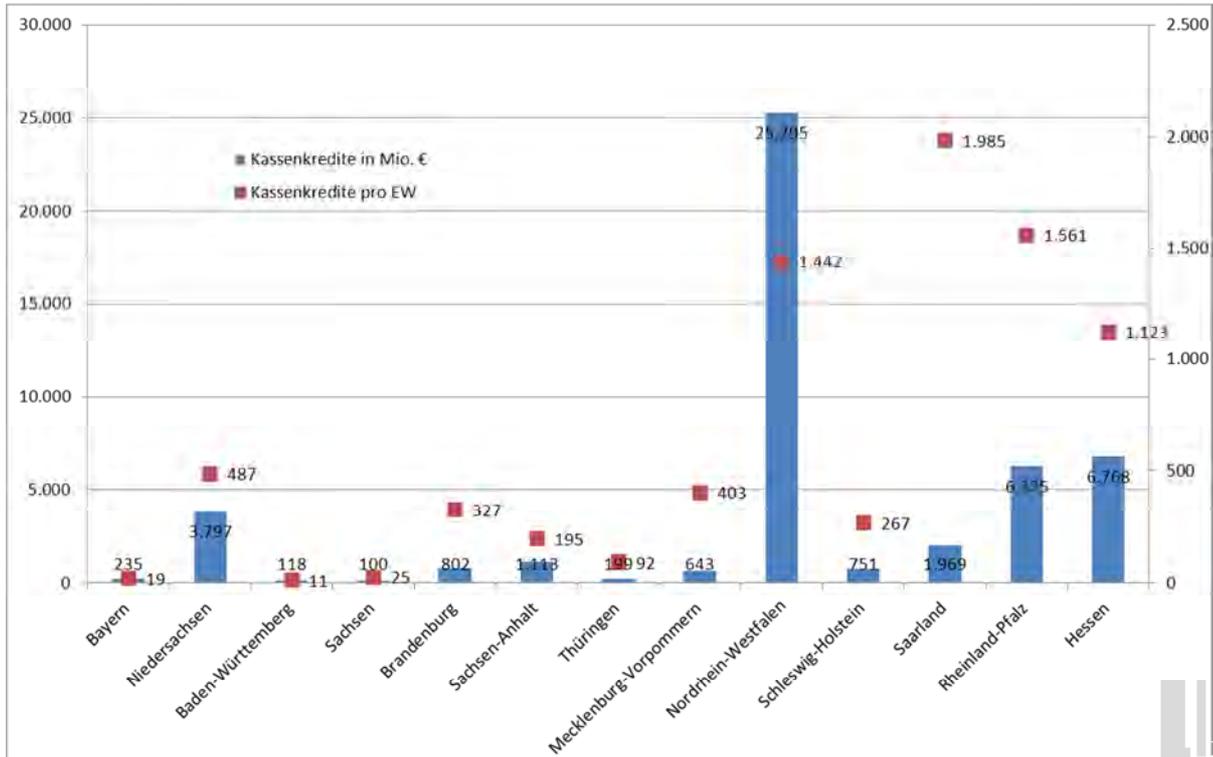
¹⁾ Die Ergebnisse der Kassenstatistik vermitteln noch keinen endgültigen Überblick über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben der Gemeinden und Gemeindeverbände. Periodengerechte Zuordnungen sind erst in der Jahresrechnungsstatistik der Gemeinden und Gemeindeverbände enthalten. Insofern sind Vorjahresvergleiche ab 2012 vorläufig und somit eingeschränkt aussagekräftig.

²⁾ siehe Fußnote Inhaltsverzeichnis

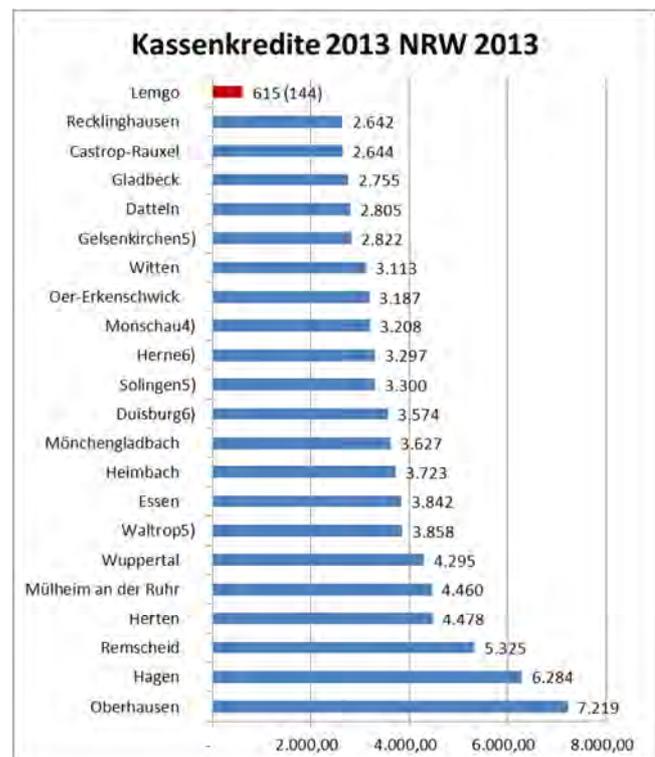
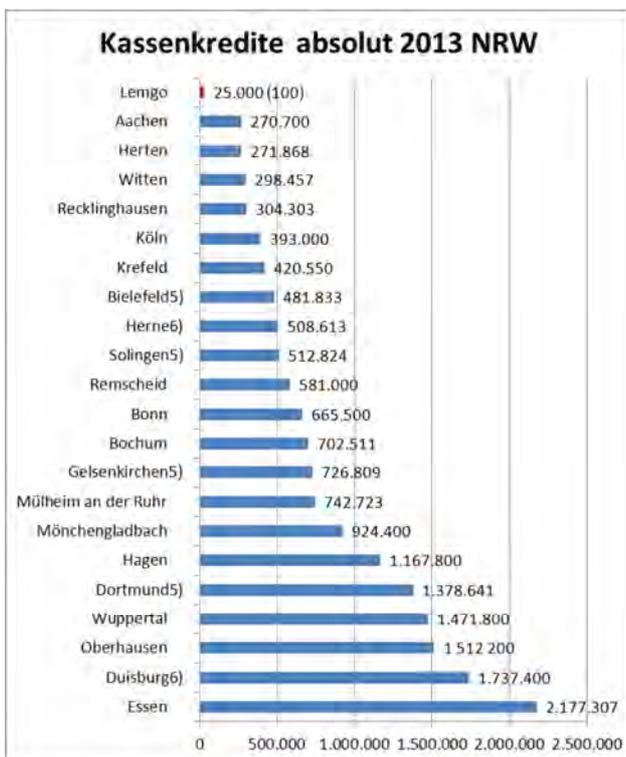
Die u.a. Tabelle zeigt jedoch sehr deutlich, dass die Finanzsituation der bundesdeutschen Kommunen sehr heterogen war. Überschüssen in Bayern (1,4 Mrd.- €) stehen Defizite in Hessen von fast 800 Millionen € gegenüber. Bemerkenswert ist, dass alle neuen Bundesländer einen positiven Finanzierungssaldo ausweisen.



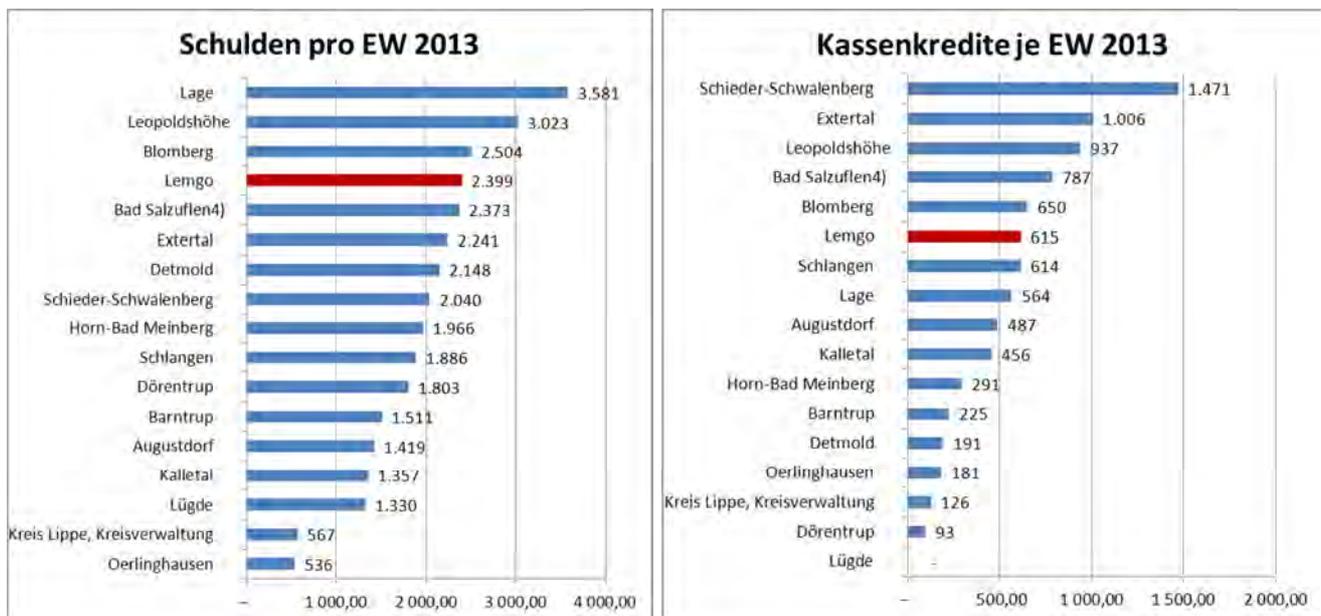
Wie prekär die Finanzsituation in vielen westdeutschen Flächenländern (insbesondere NRW) war und nach wie vor ist, zeigt die Summe der benötigten Kassenkredite. Mehr als 40! Mrd. € benötigten die Kommunen an Krediten, um ihre laufenden Aufwendungen zu finanzieren ohne, dass auch nur ein Euro in langfristige und nachhaltige Investitionen geflossen wäre. NRW führt die „Hitliste“ mit 25,2 Mrd. € an.



In NRW verbuchen 10 Kommunen mehr als die Hälfte aller Kassenkredite.



Ein anderes, für die betroffenen Städte und Gemeinden aber wesentlich aussagekräftigeres Bild, zeigt die Relation von Kassenkredithöhe zu Einwohnern. Hier zeigt sich, dass Kommunen, die deutlich kleiner sind als die Alte Hansestadt Lemgo die 5 - fache Höhe an Kassenkrediten aufnehmen mussten. Städte, wie Oberhausen sind mit einer Kassenkreditverschuldung von 7.219 €/ Einwohner in eine Dimension vorgestoßen, die die nächsten Generationen so einschneidend belasten werden, dass selbstbestimmtes Handeln nahezu unmöglich wird.



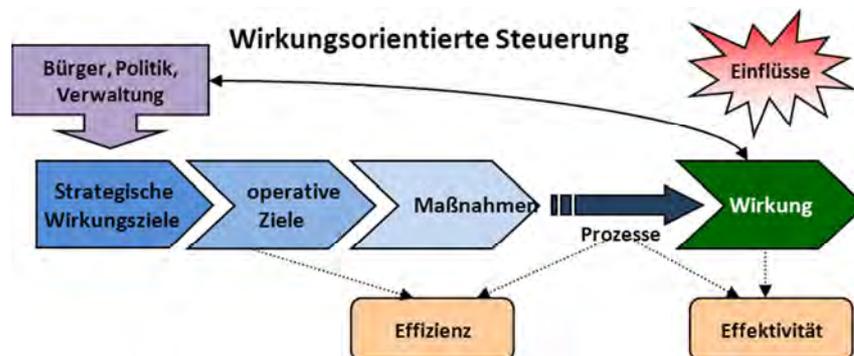
Auch in Lippe zeigt sich ein durchaus heterogenes Bild von der Verschuldung der einzelnen Städte und Gemeinden. Deutlich wird aus den Übersichten, dass die Alte Hansestadt Lemgo sowohl bei Schulden pro Einwohner, als auch bei der Kassenkreditbetrachtung im oberen Feld rangiert. Nur eine weitere konsequente Haushaltspolitik wird der Stadt einen breiten finanziellen Handlungsspielraum für die Zukunft ermöglichen. Mehr dazu später.

II. Entwicklung Lemgo

Strategische Ziele der Alten Hansestadt Lemgo



Die durch den Stadtrat der Alten Hansestadt Lemgo verabschiedeten strategischen Stadtziele haben in 2013 das Handeln bestimmt. Die Vorgehensweise ist dem u.a. Schaubild gut zu entnehmen. Es macht ebenso deutlich, dass es sich um einen integrierten dynamischen Gesamtprozess handelt, der immer wieder zu neuen operativen Zielen und Maßnahmen führt, deren Effizienz und Effektivität einer ständigen Evaluation unterliegen.



Highlights



Die Schwerpunktthemen der letzten Jahre sind der o.a. Graphik zu entnehmen. In 2013 waren dieses:



III. Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft

a.) Gesamtergebnis

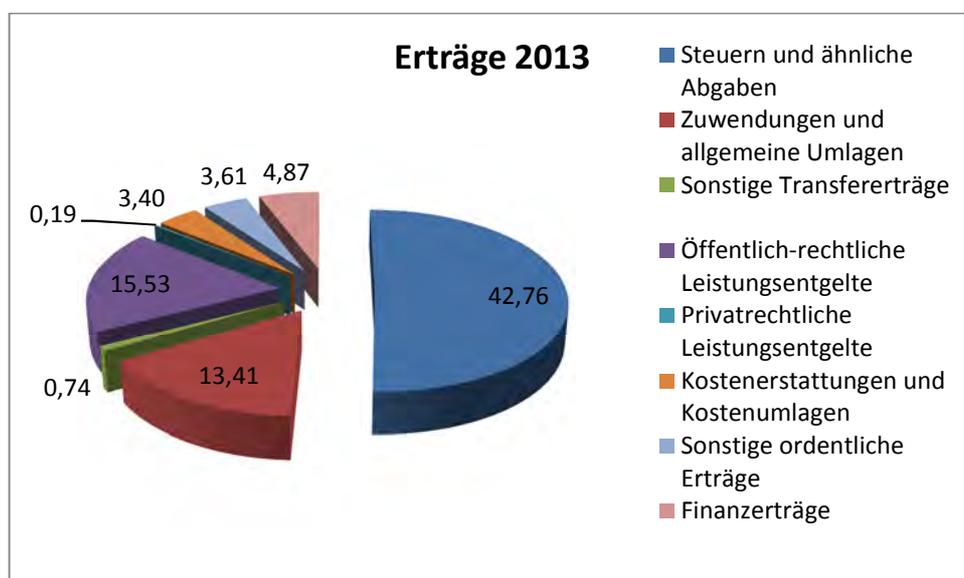


Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2013 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013	Ist- Ergebnis 2013	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	45.391.077,50	46.416.000	0,00	0,00	46.416.000,00	42.756.066,05	-3.657.933,95
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.686.720,58	12.985.510	0,00	0,00	12.985.510,00	13.406.763,04	421.253,04
+ Sonstige Transfererträge	797.562,11	502.000	0,00	0,00	502.000,00	741.273,68	239.273,68
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.522.622,82	15.335.665	0,00	0,00	15.335.665,00	15.531.446,10	195.781,10
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.892,75	188.846	0,00	0,00	188.846,00	185.264,58	-3.581,42
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.191.040,33	3.502.270	0,00	0,00	3.502.270,00	3.402.958,35	-99.311,65
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.094.048,42	3.014.630	0,00	0,00	3.014.630,00	3.611.846,09	597.216,09
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	83.868.964,51	81.944.921	0,00	0,00	81.944.921,00	79.637.617,89	-2.307.303,11
- Personalaufwendungen	12.818.915,37	13.415.870	0,00	0,00	13.415.870,00	12.845.827,50	-570.042,50
- Versorgungsaufwendungen	362.965,34	1.200.000	0,00	0,00	1.200.000,00	1.327.573,54	127.573,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.847.688,27	26.831.517	0,00	0,00	26.831.517,00	26.162.104,04	-669.412,96
- Bilanzielle Abschreibungen	820.676,11	841.515	0,00	0,00	841.515,00	826.231,56	-15.283,44
- Transferaufwendungen	39.196.343,37	40.570.891	0,00	0,00	40.570.891,00	39.249.995,46	-1.320.895,54
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.964.394,08	9.401.451	0,00	0,00	9.401.451,00	9.166.139,17	-235.311,83
= Ordentliche Aufwendungen	88.010.982,54	92.261.244	0,00	0,00	92.261.244,00	89.577.871,27	-2.683.372,73
= Ordentliches Ergebnis	-4.142.018,03	-10.316.323	0,00	0,00	-10.316.323,00	-9.940.253,38	376.069,62
+ Finanzerträge	5.036.187,32	3.764.591	0,00	0,00	3.764.591,00	4.865.893,53	1.101.302,53
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	692.301,51	956.500	0,00	0,00	956.500,00	583.321,34	-373.178,66
= Finanzergebnis	4.343.885,81	2.808.091	0,00	0,00	2.808.091,00	4.282.572,19	1.474.481,19
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	201.867,78	-7.508.232	0,00	0,00	-7.508.232,00	-5.657.681,19	1.850.550,81
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	201.867,78	-7.508.232	0,00	0,00	-7.508.232,00	-5.657.681,19	1.850.550,81
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	7.674,56	7.674,56
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	55.162,00	55.162,00
= Verrechnungssaldo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-47.487,44	-47.487,44

1. Gesamterträge

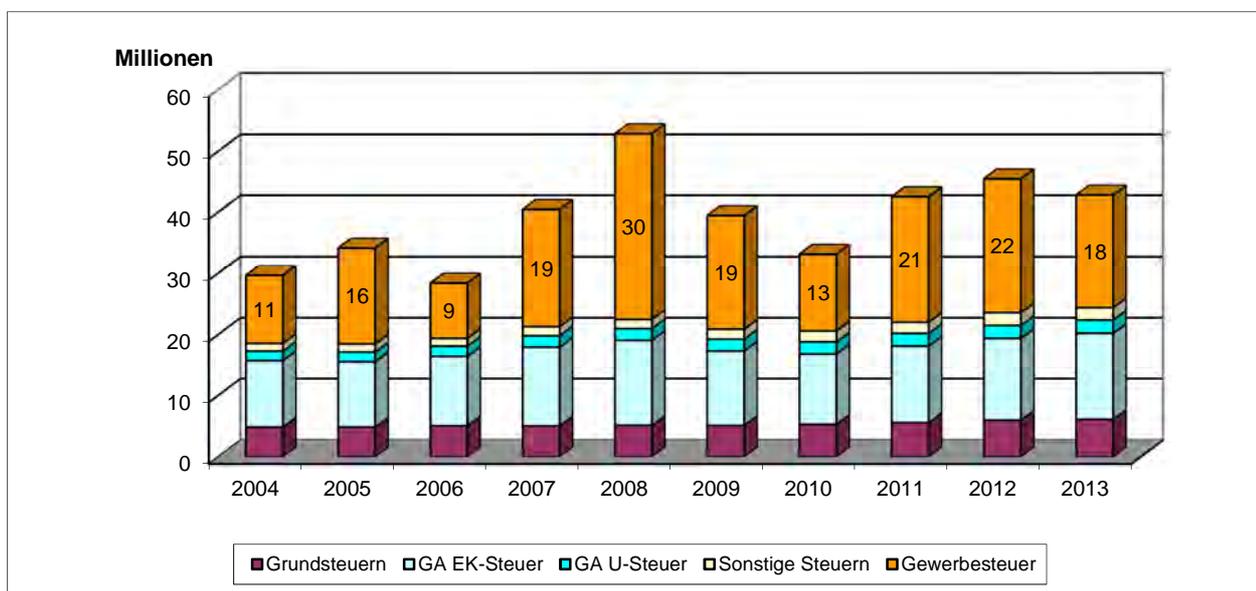
Erträge	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	45.391.077,50	46.416.000	42.758.066,05	-3.657.933,95
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.686.720,58	12.985.510	13.406.763,04	421.253,04
Sonstige Transfererträge	797.562,11	502.000	741.273,68	239.273,68
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.522.622,82	15.335.665	15.531.446,10	195.781,10
Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.892,75	188.846	185.264,58	-3.581,42
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.191.040,33	3.502.270	3.402.958,35	-99.311,65
Sonstige ordentliche Erträge	3.094.048,42	3.014.630	3.611.846,09	597.216,09
Finanzerträge	5.036.187,32	3.764.591	4.865.893,53	1.101.302,53
Summe Erträge	88.905.151,83	85.709.512	84.503.511,42	-1.206.000,58



1.1 Steuern und Abgaben

Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Abweichung
46.416.000 EUR	42.758.066 EUR	- 3.657.934 EUR

Steuern / Abgaben	Grundsteuern	Gewerbe- steuer	GA-EK Steuer	GA- USteuer	Sonstige Steuern	Summe
2004	4.837.572	11.061.416	10.910.059	1.552.228	1.251.189	29.612.464
2005	4.845.130	15.682.497	10.726.332	1.581.039	1.296.717	34.131.715
2006	5.055.397	8.992.997	11.389.883	1.654.141	1.262.586	28.355.004
2007	5.038.831	19.145.636	12.905.278	1.852.558	1.482.321	40.424.624
2008	5.123.208	30.383.964	13.918.356	1.912.152	1.488.887	52.826.567
2009	5.104.807	18.553.741	12.202.667	1.933.035	1.618.281	39.412.531
2010	5.290.833	12.536.862	11.530.750	1.966.351	1.797.484	33.122.280
2011	5.558.912	20.513.446	12.539.862	2.075.472	1.807.769	42.495.461
2012	5.964.191	21.841.264	13.402.660	2.120.396	2.062.566	45.391.078
2013	6.109.967	18.397.115	14.077.897	2.156.311	2.016.776	42.758.066

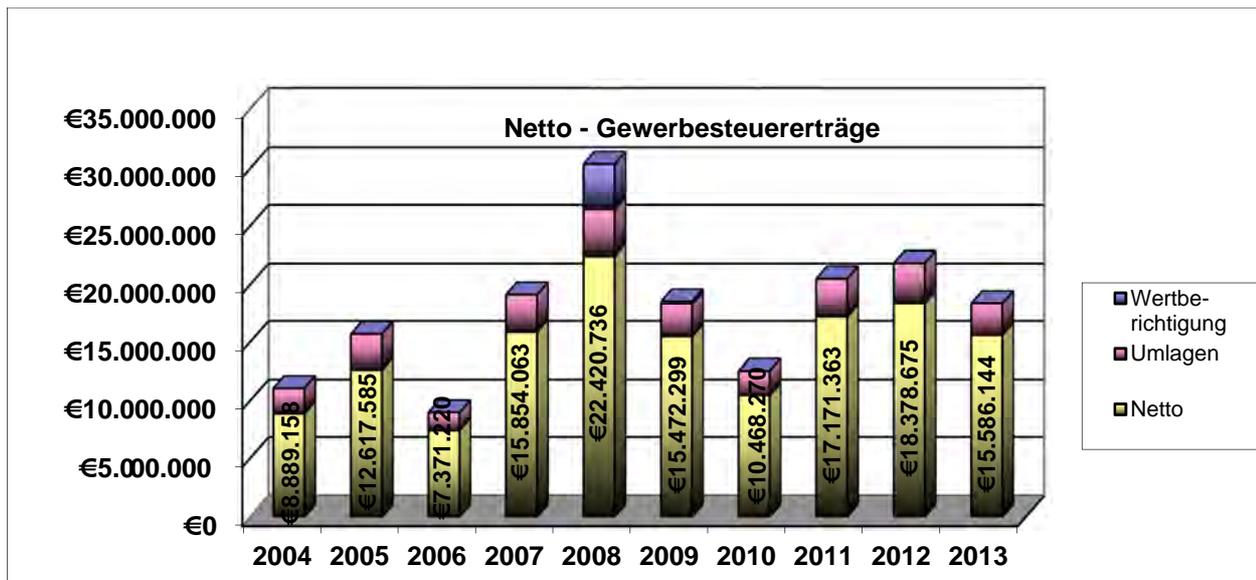


Aus dem obigen Diagramm wird deutlich, dass die Erträge aus Steuern in 2008 ihren vorläufigen Höhepunkt erreicht haben. Die Wirtschaftskrise hat in den Jahren 2009 und 2010 deutliche Spuren hinterlassen. So sind die Gesamtsteuererträge von knapp 53 Millionen EUR (2008) auf knapp 43 Millionen Euro im Jahr 2013 gefallen. Das macht immerhin einen Rückgang von rd. 10 Millionen EUR aus.

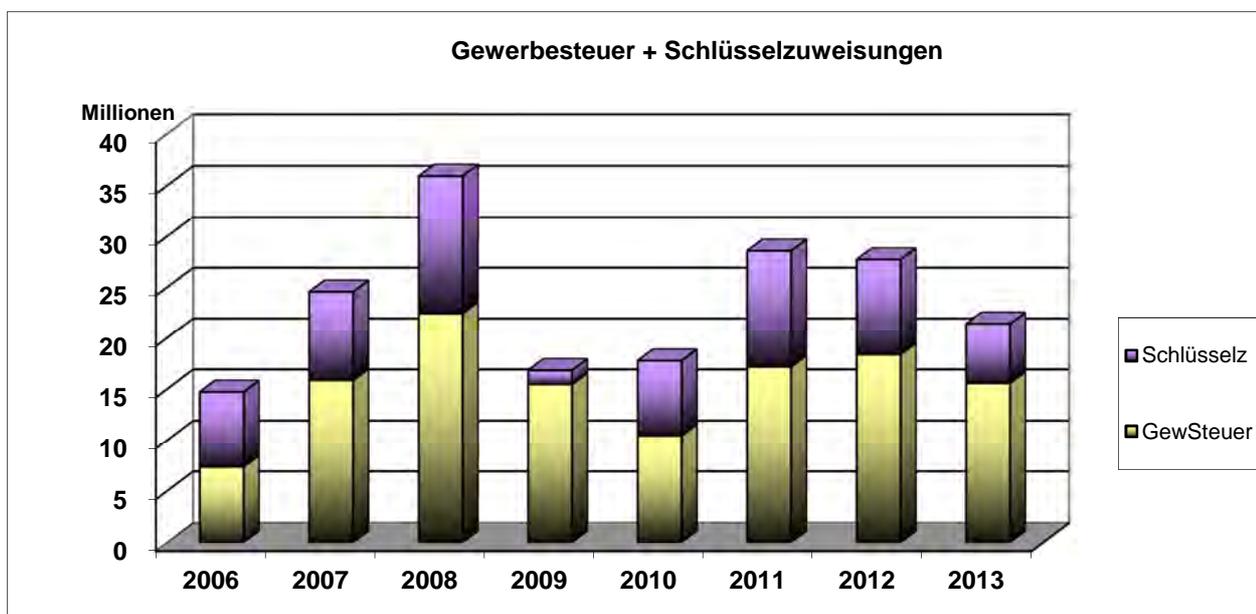
Die Grundsteuern A und B stellen mit ca. 6 Millionen EUR ein solides und nicht valides Fundament der städtischen Erträge dar. Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommens- sowie an der Umsatzsteuer sind schon eher den konjunkturellen Entwicklungen unterworfen und die der Gewerbesteuer erst recht. Die Summe der sonstigen Steuern setzt sich aus der Hundesteuer, der Vergnügungssteuer und den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich zusammen.

a) Gewerbesteuer

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Gewerbesteuer	19.145.636	30.383.964	18.553.741	12.536.862	20.513.446	21.841.264	15.586.144
Wertberichtigung	-	3.951.053	231.046	-	-	-	-
Umlagen	3.291.573	4.012.175	2.850.396	2.068.592	3.342.083	3.462.589	5.829.226
Netto	15.854.063	22.420.736	15.472.299	10.468.270	17.171.363	18.378.675	21.415.370



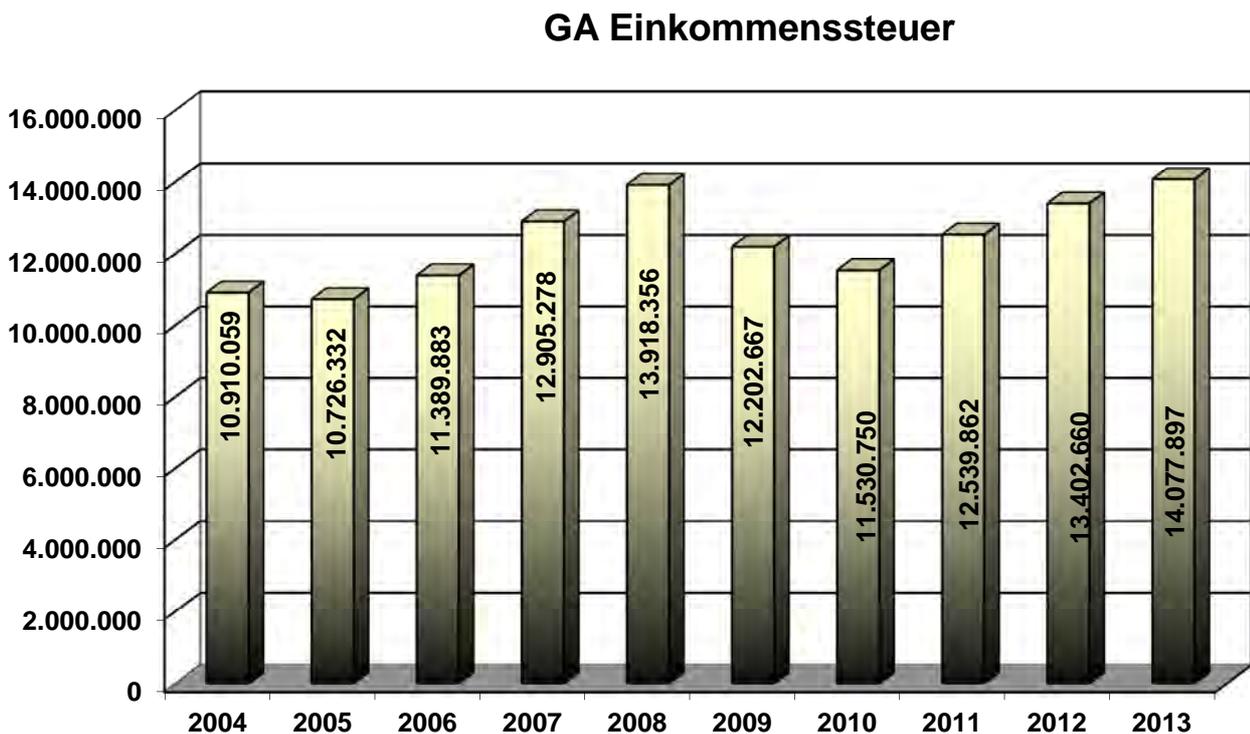
Die Zusammenhänge zwischen der Ertragslage bei den Gewerbesteuern und den Landesschlüsselzuweisungen macht folgende Grafik deutlich:



Die großen Schwankungen stellen die Stadt Lemgo immer wieder vor besondere Herausforderungen. Eine Verstetigung der Erträge oder eine Veränderung des Systems mit dem Ziel der gleichmäßigen Verteilung der Erträge über die Jahre muss Ziel der Landespolitik sein. Hierzu gibt es immer wieder neue Untersuchungen und Konzepte, der Königsweg ist allerdings noch nicht gefunden.

b) Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

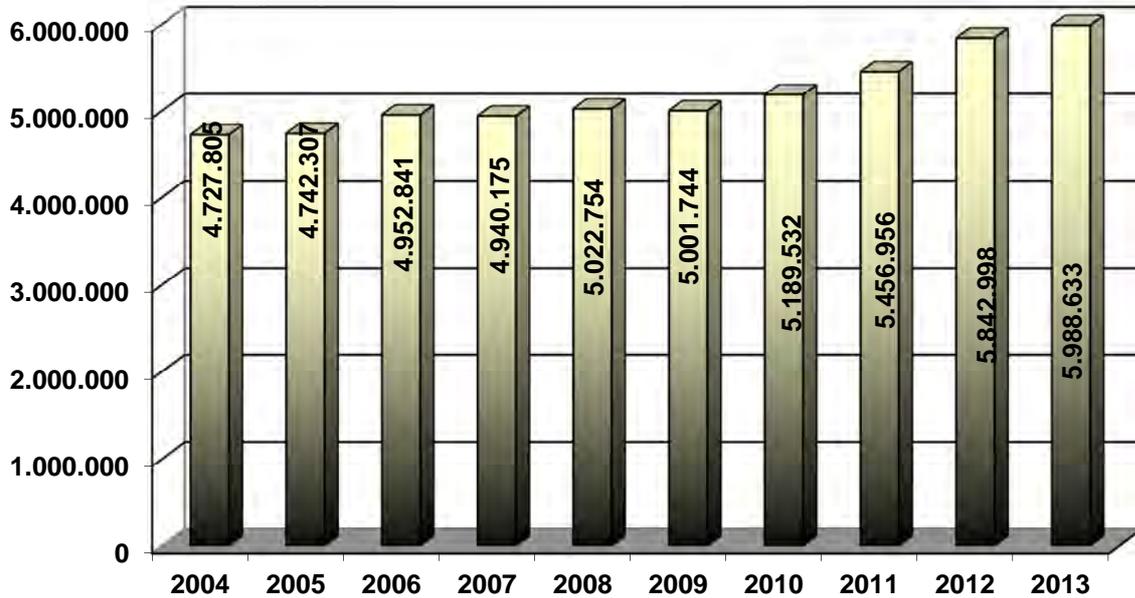
Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ist nach der Gewerbesteuer der höchste Betrag der Steuern. Hier spielen konjunkturelle Wellenbewegungen eine übergeordnete Rolle, was sich direkt auf den Gemeindeanteil auswirkt und in der Grafik veranschaulicht wird.



c) Grundsteuern A und B

Die Grundsteuern A und B sind in Abhängigkeit vom Hebesatz äußerst stabil, wobei Grundsteuer A zahlenmäßig gesehen nur eine untergeordnete Rolle spielt.

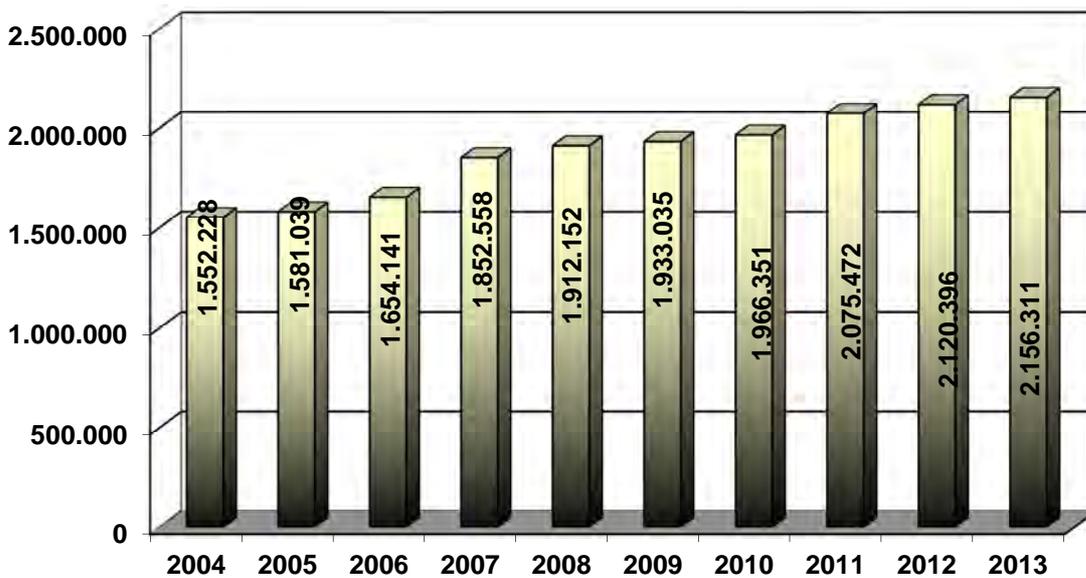
Grundsteuer B



d) Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist ebenfalls konjunkturabhängig, ähnlich wie bei der Einkommenssteuer. Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

GA Umsatzsteuer

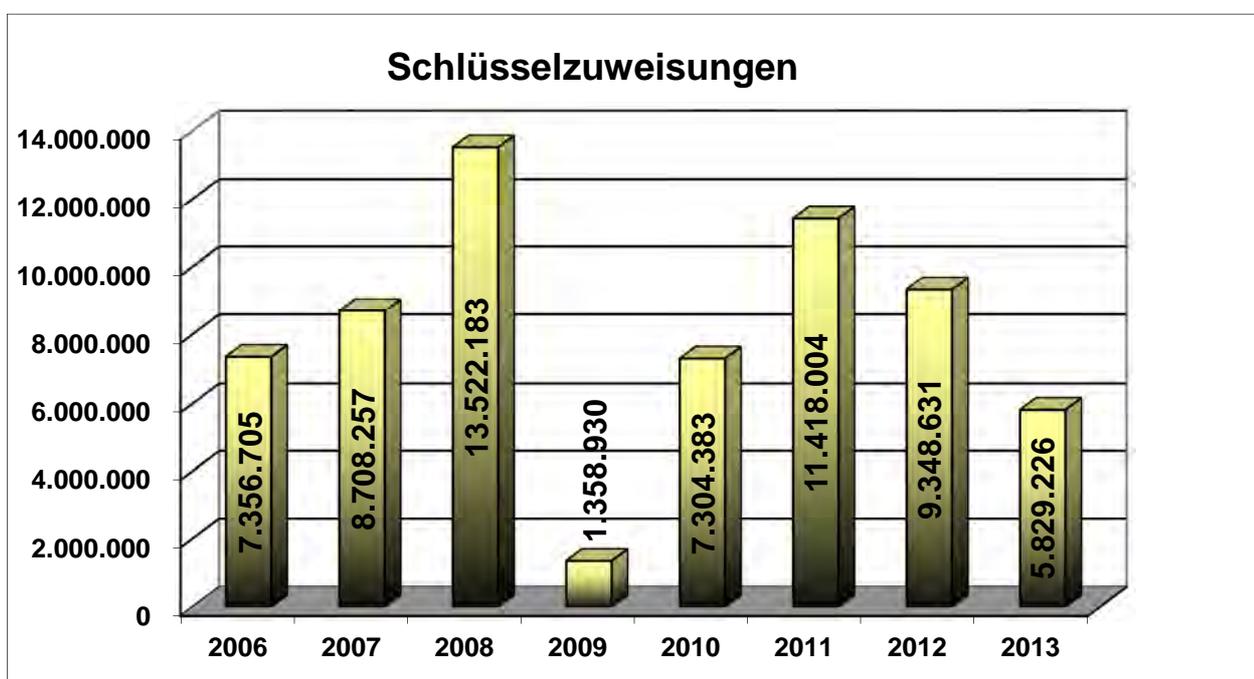


1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Abweichung
12.985.510 EUR	13.406.763 EUR	421.253 EUR

a) Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen berechnen sich aus der Differenz zwischen der Steuerkraft einer Gemeinde und dem ermittelten Bedarf. Von dieser Differenz werden 90 % über Schlüsselzuweisungen ausgeglichen. Der Steuerkraft liegen die Isteingänge der örtlichen Steuern im s. g. Referenzzeitraum zu Grunde. Hier werden die erheblichen Schwankungen deutlich.



Mit dem GFG 2011 hat das Land einige Grundparameter (Hauptansatzstaffel und Soziallastenansatz) des kommunalen Finanzausgleichs verändert. Die Veränderung führt dazu, dass erhebliche Mittel vom kreisangehörigen Raum in den kreisfreien Raum verschoben werden.

1.3 Sonstige Transfererträge

Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Abweichung
502.000 EUR	741.274 EUR	+ 239.274 EUR

Die Verbesserung gegenüber dem Plan resultiert hauptsächlich aus dem Mehrertrag durch Bundesmittel für den U3-Ausbau der Kindergärten freier Träger.

1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Abweichung
15.335.665 EUR	15.531.446 EUR	+ 195.781 EUR

Bei den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich in erster Linie um die Benutzungsgebühren für die Abwasseranlage oder auch die Müllabfuhr. Enthalten sind auch die Verwaltungsgebühren und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Die erhobenen Entwässerungsgebühren werden an die SEL weitergeleitet.

1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ansatz	Ergebnis	Abweichung
188.846 EUR	185.265 EUR	-3.581 EUR

Hier liegt das Ergebnis sehr nah am Plan.

1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung
3.502.270 EUR	3.402.958 EUR	-99.312 EUR

Hier sind zahlreiche Kostenerstattungen enthalten, z.B. in den Produkten „Hilfe für junge Menschen und ihre Familien“, „Sicherheit und Ordnung“, „Volkshochschule“ und „Brand- und Zivilschutz“. Eine Vielzahl von kleineren Abweichungen führen zu insgesamt ca. 100.000 Euro Minderertrag.

1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Ansatz	Ergebnis	Abweichung
3.014.630 EUR	3.611.846 EUR	+ 597.216 EUR

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wurden Mehrerträge generiert. Enthalten sind z.B. auch Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen.

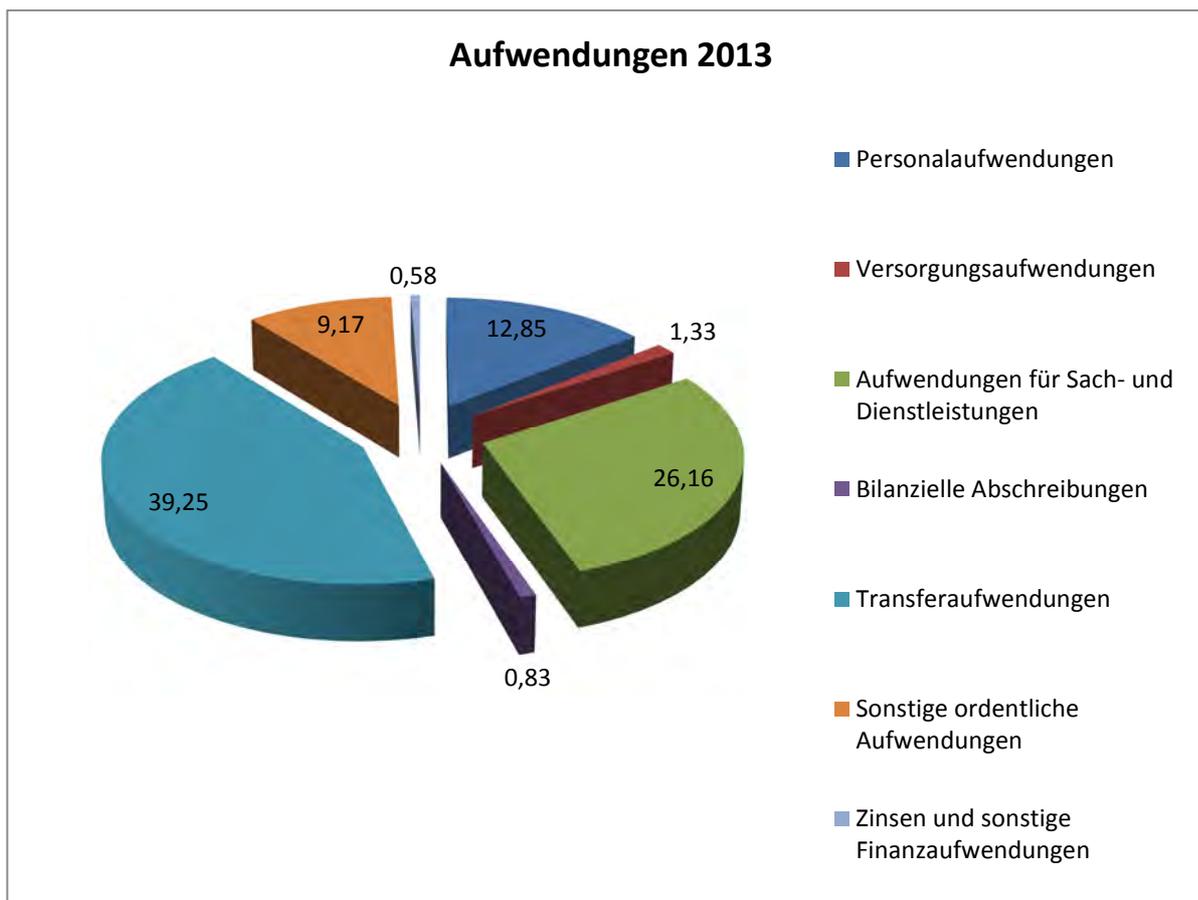
1.8 Finanzerträge

Ansatz	Ergebnis	Abweichung
3.764.591 EUR	4.865.894 EUR	+ 1.101.303 EUR

Die mit Abstand größte Position bei den Finanzerträgen stellt der Ertrag durch die Eigenkapitalverzinsung sowie Abführung der Jahresüberschüsse durch die SEL dar. Daneben sind aber auch Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und in geringerem Maße auch Zinserträge enthalten.

2. Gesamtaufwendungen

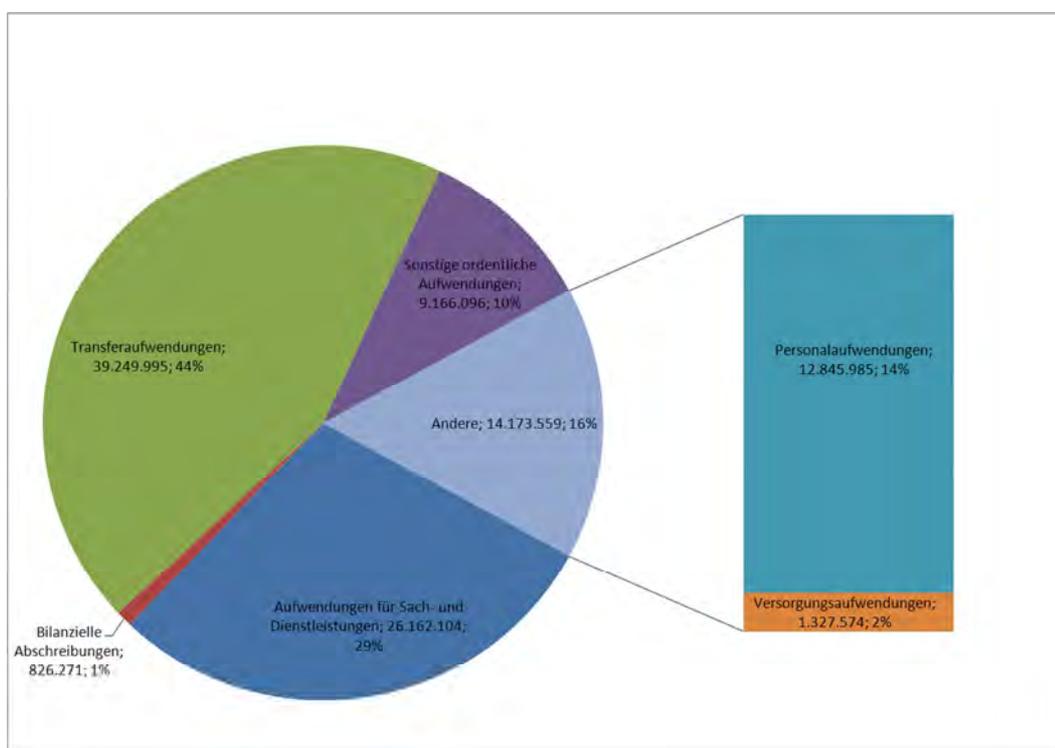
Aufwendungen	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Abweichung
Personalaufwendungen	12.818.915,37	13.415.870	12.845.827,50	-570.042,50
Versorgungsaufwendungen	362.965,34	1.200.000	1.327.573,54	127.573,54
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.847.688,27	26.831.517	26.162.104,04	-669.412,96
Bilanzielle Abschreibungen	820.676,11	841.515	826.231,56	-15.283,44
Transferaufwendungen	39.196.343,37	40.570.891	39.249.995,46	-1.320.895,54
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.964.394,08	9.401.451	9.166.139,17	-235.311,83
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	692.301,51	956.500	583.321,34	-373.178,66
Summe Aufwendungen	88.703.284,05	93.217.744	90.161.192,61	-3.056.551,39



2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
Personalaufwendungen	13.415.870 EUR	12.845.828 EUR	- 570.042 EUR
Versorgungsaufwendungen	1.200.000 EUR	1.327.574 EUR	127.574 EUR

Der Personalaufwand von 12.845.985 € ist trotz Tarifsteigerungen nur um knapp 30.000 € zum Vorjahr gestiegen. Die Versorgungsaufwendungen hingegen steigen wie erwähnt, um fast 1 Mio. €.



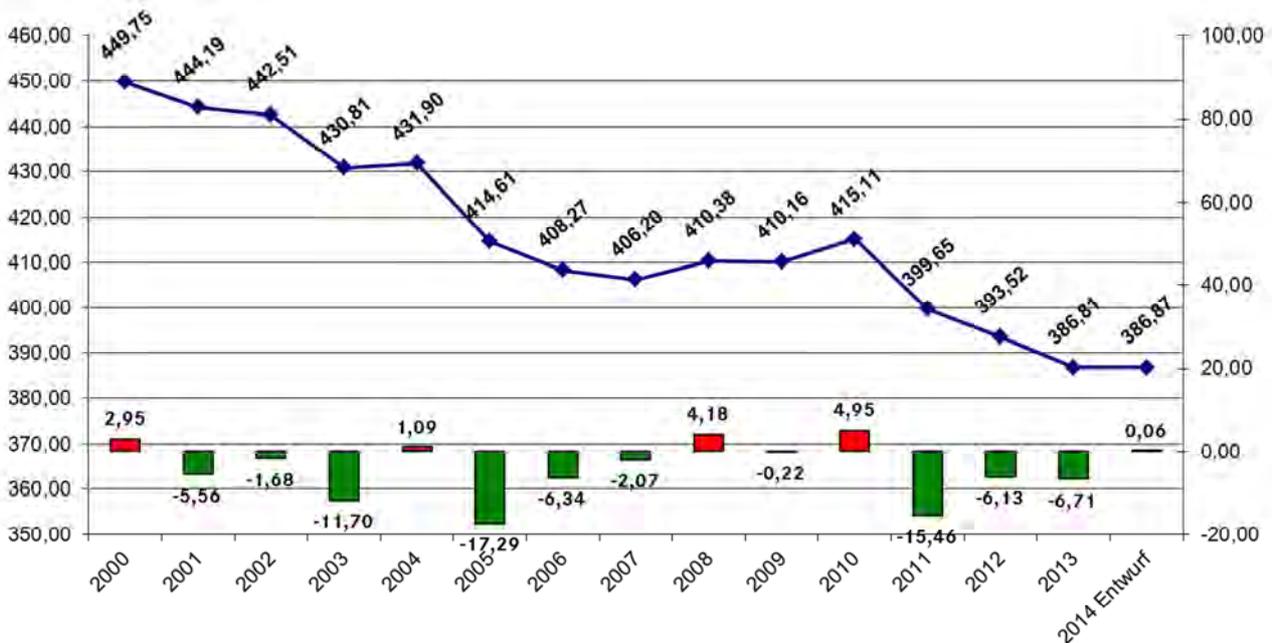
Die Personalaufwendungen im Kernhaushalt machen „nur“ 59,2 % der Gesamtaufwendungen für Personal im Konzern Alte Hansestadt Lemgo (ohne Stadtwerke Lemgo) aus. Die singuläre Betrachtung der Personalaufwendungen im „Kernhaushalt“ der Alte Hansestadt Lemgo ist wenig zielführend, da dieser nur einen Teil der Gesamtpersonalaufwendungen abbildet. Die Personalaufwendungen in den Eigenbetrieben belasten jedoch über Mieten, Verlustausgleiche, etc. den „Kernhaushalt“ durchaus „versteckt“. Aus diesem Grund ist es wichtig, sich die Entwicklungen im „Inneren Konzern“ (außer Stadtwerke) genauer anzusehen.

Personalaufwand



Insgesamt ist aber auch hier festzuhalten, dass der Aufwand gegenüber dem Vorjahr sogar um 50.000 € rückläufig ist und die Eigenbetriebe damit dazu beitragen, den städtischen Gesamthaushalt zu entlasten.

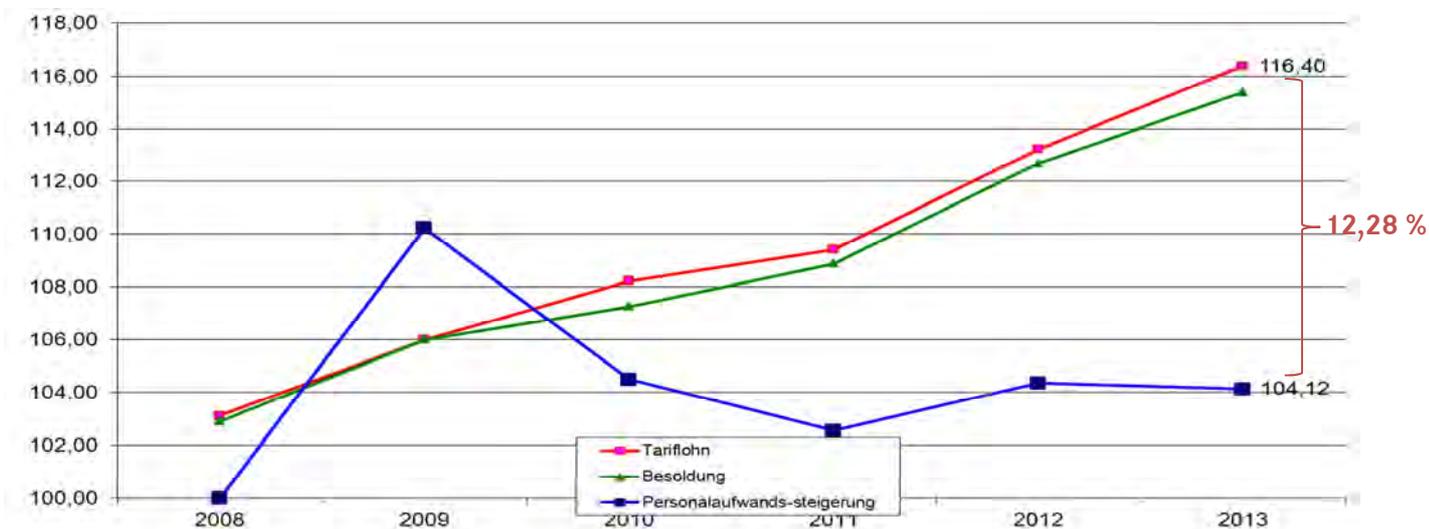
Stellenentwicklung 2000 -2014



Die o.a. Graphik des Personalabbaus spricht für sich und bedarf kaum einer weiteren Kommentierung. Auch in Zukunft wird die Effizienz der Aufgabenerfüllung kritisch zu überprüfen sein. Gleichwohl ist absehbar, dass Einsparungen im Umfange der vergangenen Jahre sich nicht dauerhaft werden fortsetzen können. Die Ergebnisse der Mitarbeiterbefragung des Jahres 2013 haben gezeigt, dass ein weiterer Personalabbau kaum mehr möglich ist.

Die deutlich gestiegenen Aufwendungen zur Urlaubs- und Überzeitarbeitsrückstellung, sind zu dem belegt für eine deutliche Arbeitsverdichtung.

Personalaufwand vs. Entgeltsteigerung



Durch den konsequenten Personalabbau konnten die Tarif- und Besoldungssteigerungen der letzten Jahre kompensiert werden. Im Verhältnis zum Basisjahr 2008 sind die Personalaufwendungen der Alten Hansestadt Lemgo 12,28% weniger gestiegen, als die tariflichen Entgeltsteigerungen.

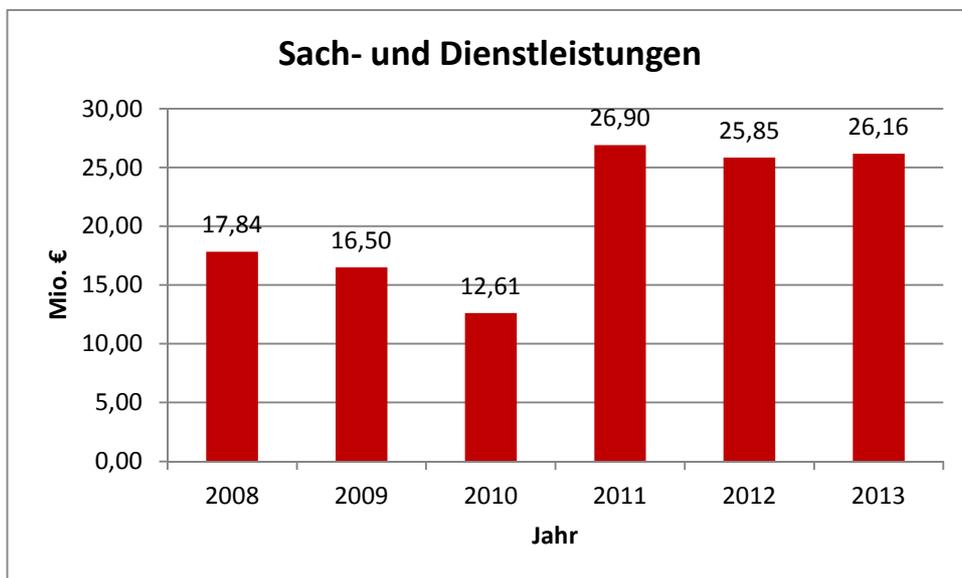
2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung
26.831.517 EUR	26.162.104 EUR	-669.413 EUR

Diese Aufwandsart ist die zweitgrößte bei der Stadt Lemgo – gleich nach den Transferaufwendungen – und beinhaltet eine Vielzahl von einzelnen Positionen. Exemplarisch seien hier einige aufgezählt:

- Unterhaltung von beweglichem und unbeweglichem Vermögen
- Erstattungen wie z.B. Unterhaltsvorschussgesetz-Erstattungen an das Land
- Kostenerstattungen und Verlustausgleiche an die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen
- Weitergabe der Abwassergebühr
- Schülerbeförderung
- Lernmittel
- Unterhaltungsaufwendungen und Bewirtschaftungskosten

Hier wird die enorme Bandbreite und Vielfältigkeit dieser Aufwendungen deutlich. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen in einer Vielzahl von Produkten an.



Im Zeitablauf werden unter anderem die organisatorischen Veränderungen im Konzen Stadt sichtbar. So muss z.B. mit der Ausgliederung der Straßen in die SEL ein entsprechender Kostenersatz an die SEL gezahlt werden, damit diese ihre Aufgaben erfüllen kann.

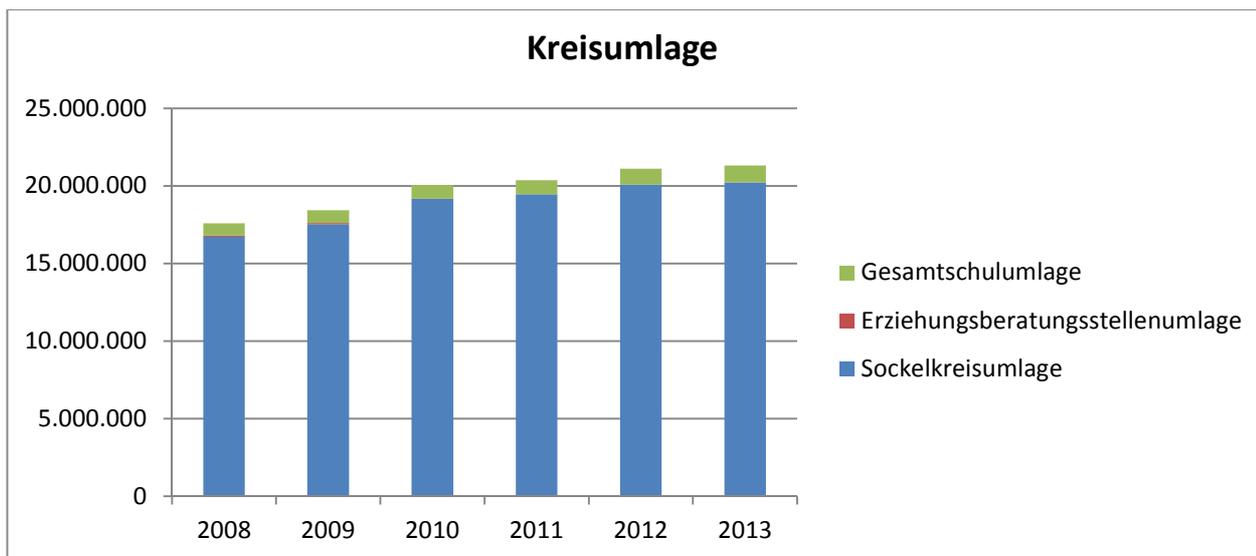
2.3 Transferaufwendungen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung
40.570.891 EUR	39.249.995 EUR	- 1.320.896 EUR

Mit über 39 % aller Aufwendungen und einem Volumen von 39,2 Mio. € dominieren die Transferaufwendungen den Aufwandsbereich. Zu den Transferaufwendungen gehören neben der Kreisumlage und den Gewerbesteuerumlagen auch die Leistungen an Dritte im sozialen Bereich wie z. B. die Betriebskostenzuschüsse für die Kindergärten der freien Träger.

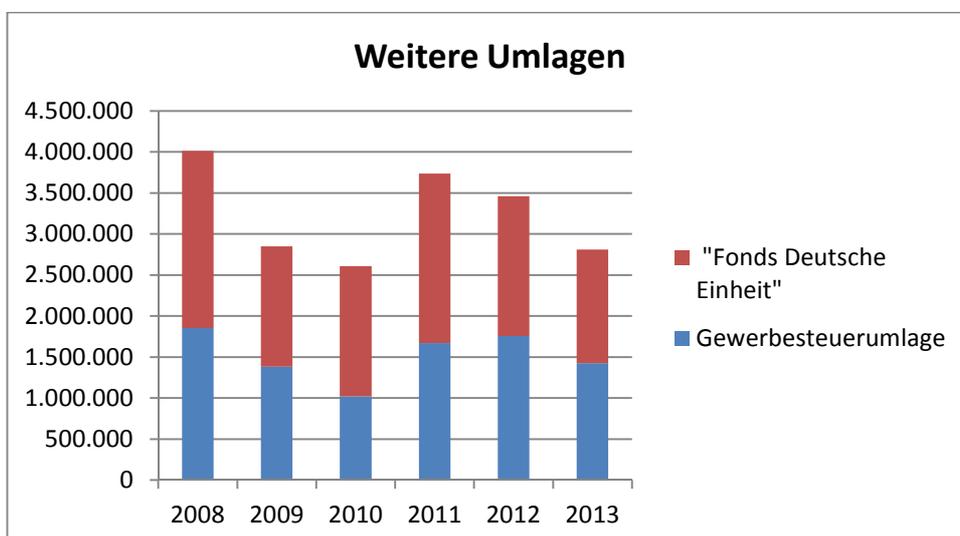
Innerhalb der Transferaufwendungen bildet die Kreisumlage mit 21,3 Mio. € den größten Aufwandsposten (Sockelumlage und Gesamtschulumlage). Während sich die Umlagen konstant nach oben entwickeln, stellen sich die Steuererträge volatil dar.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Sockelkreisumlage	16.734.149,04	17.521.348,01	19.168.461,37	19.455.818,05	20.087.355,11	20.230.458,50
Erziehungsberatungsstellenumlage	81.728,41	83.749,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulumlage	769.230,93	824.315,82	892.706,16	920.156,81	1.020.458,48	1.081.522,00
Summe	17.585.108,38	18.429.413,10	20.061.167,53	20.375.974,86	21.107.813,59	21.311.980,50



Wesentliche Bestandteile der Transferaufwendungen sind die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit zur Unterstützung des Aufbaus Ost. Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Gewerbesteuerumlage	1.851.773,00	1.382.011,00	1.022.152,00	1.671.042,00	1.756.386,00	1.425.856,00
"Fonds Deutsche Einheit"	2.160.402,00	1.468.385,00	1.587.758,00	2.067.830,00	1.706.203,00	1.385.115,00
Summe	4.012.175,00	2.850.396,00	2.609.910,00	3.738.872,00	3.462.589,00	2.810.971,00

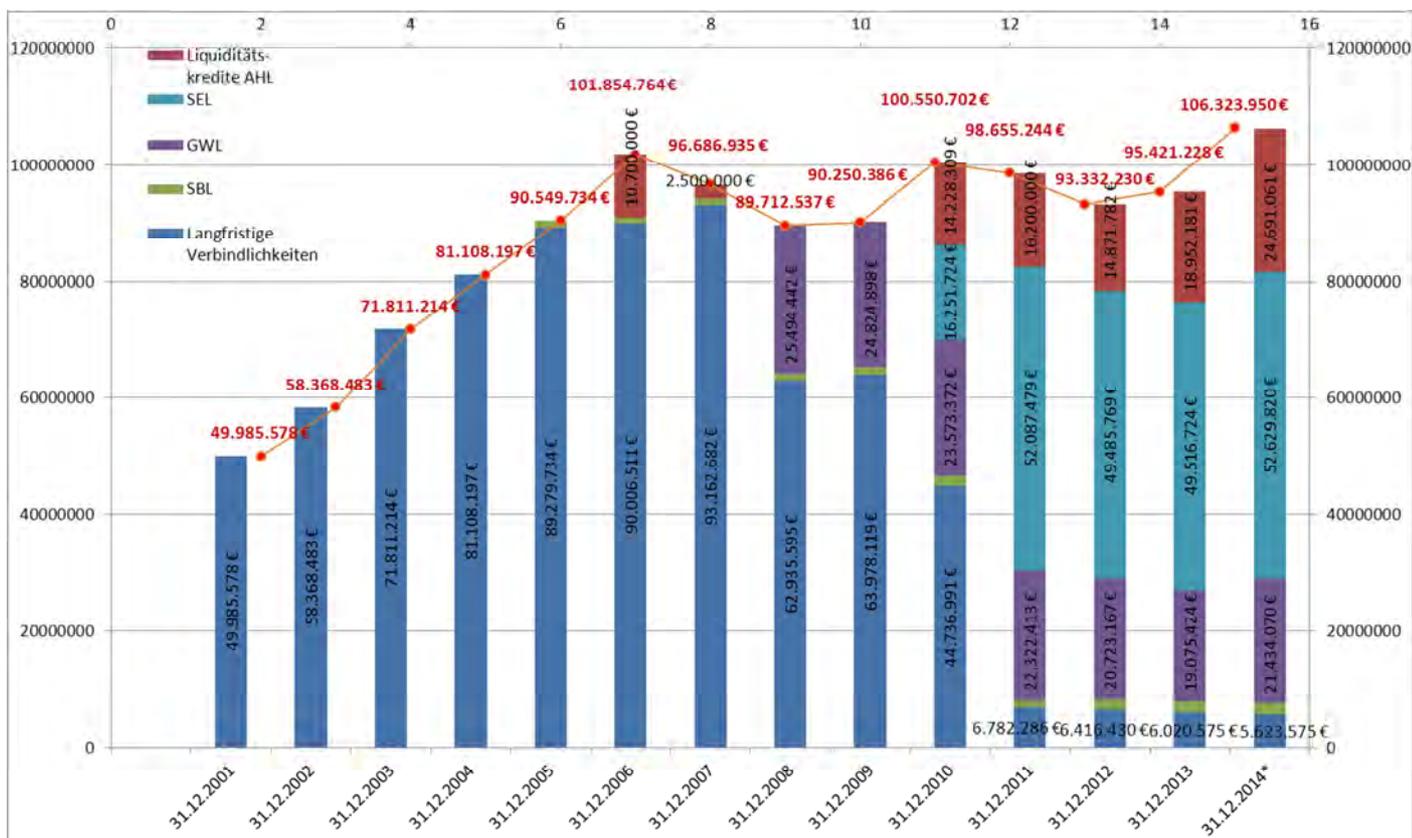


b.) Verbindlichkeiten

Nach zwei Jahren in den die Gesamtverbindlichkeiten um 7,2 Mio. € reduziert werden konnten, hat der negative Jahresabschluss auch zu einem Verbindlichkeitenanstieg geführt.

Stand	Langfristige Verbindlichkeiten	Liquiditätskredite AHL	SBL	GWL	SEL	Gesamt Verbindlichkeiten	Differenz
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 €
31.12.2009	63.978.119 €	114.214 €	1.333.156 €	24.824.898 €		90.250.386 €	537.850 €
31.12.2010	44.736.991 €	14.228.309 €	1.760.306 €	23.573.372 €	16.251.724 €	100.550.702 €	10.300.315 €
31.12.2011	6.782.286 €	16.200.000 €	1.263.066 €	22.322.413 €	52.087.479 €	98.655.244 €	-1.895.458 €
31.12.2012	6.416.430 €	14.871.782 €	1.835.082 €	20.723.167 €	49.485.769 €	93.332.230 €	-5.323.014 €
31.12.2013	6.020.575 €	18.952.181 €	1.856.324 €	19.075.424 €	49.516.724 €	95.421.228 €	2.088.998 €

Im Kernhaushalt haben sich die Schulden um 3,7 Mio. € erhöht, während die Eigenbetriebe ihre Verbindlichkeiten um 1,6 Mio. € reduzieren konnten.

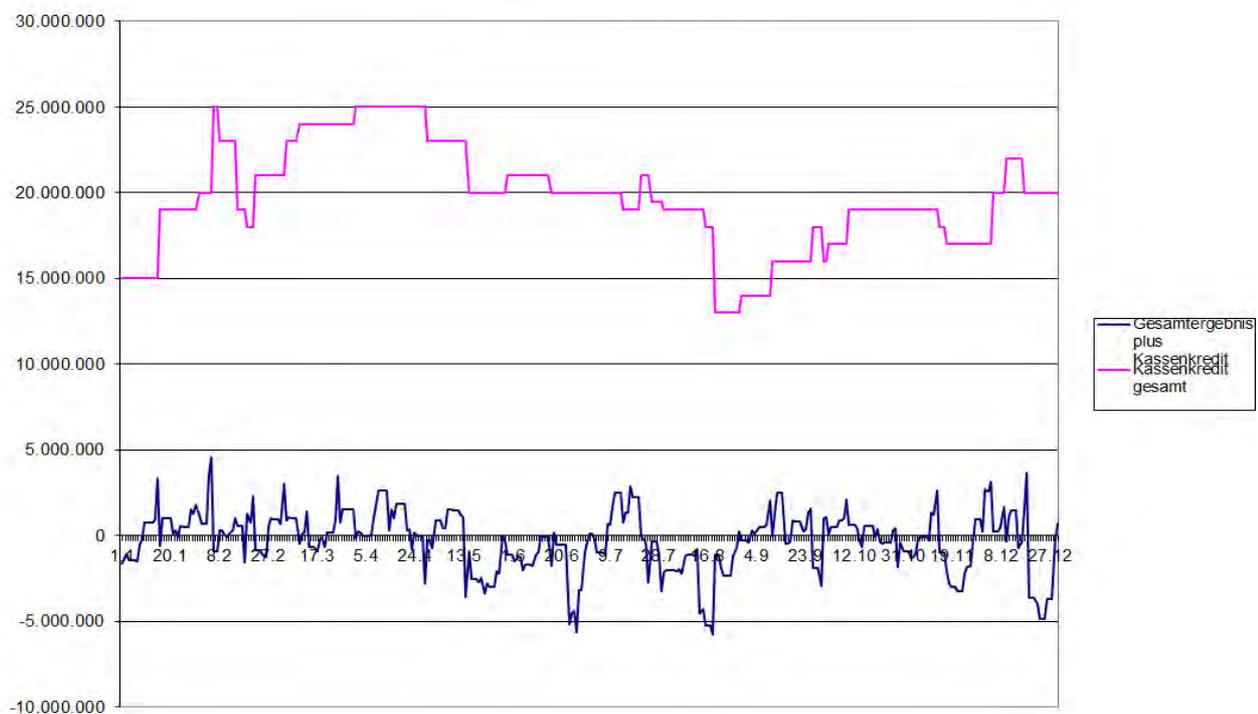


Verantwortlich für den Anstieg ist allein die Tatsache, dass die erwirtschafteten Mittel nicht ausgereicht haben, um die Auszahlungen zu finanzieren. Deshalb mussten erneut konsumtive Aufwendungen durch Kassenkredite gedeckt werden. Die Höhe dieser Art kurzfristiger Verbindlichkeiten stieg von 14,8 Mio. € auf 18,9 Mio. € an. Nur ausgeglichene Haushalte können diesen Trend stoppen. Bestes Beispiel ist der Rückgang der Kassenkredite im Jahr 2012, in dem auch der Haushalt ausgeglichen werden konnte.

Cash Pool 2013

Die Kosten für teure Kassenfremdkredite konnten weiterhin durch den Einsatz des Cash Poolings minimiert und die Ausnutzung der eigenen Liquidität optimiert werden. Die Alte Hansestadt Lemgo nimmt nur Fremdmittel in der Höhe auf, die das Masterkonto als Saldo abbildet. Zum Jahresende 2013 waren dies 21 Mio. €.

Gesamtliquidität Cash Pool 2013



Die Situation, dass eine Tochtergesellschaft aufgrund eines Sollsaldos einen teuren Fremdkredit in Anspruch nimmt, während bei einer anderen Tochtergesellschaft ein schlecht verzinstes Guthaben besteht und entsprechende Liquidität nutzlos „schlummert“, wird vermieden.

c.) Eigenkapitalentwicklung

Das Eigenkapital besteht aus der Allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag. Sonderrücklagen gibt es bei der Stadt Lemgo bisher nicht. Als Sonderrücklagen sind gem. § 43 Abs. 4 GemHVO NRW erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu passivieren, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde. Die Bildung von Sonderrücklagen ist nur möglich, soweit das durch Gesetz oder Verordnung zugelassen ist – für selbst gewählte Zwecke durch die Gemeinde sind sie unzulässig.

Über die Verwendung des Jahresüberschusses oder –fehlbetrages entscheidet der Rat. Sofern ein Jahresüberschuss entstanden ist, ist dieser grundsätzlich zur Ausgleichsrücklage oder zur Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Durch zulässige Korrekturen in den Jahresabschlüssen 2008 bis 2011 hat es Berichtigungen von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz gegeben, die auch das Eigenkapital beeinflussen. Ab 2012 dürfen keine Veränderungen an der Eröffnungsbilanz mehr vorgenommen werden. Die folgende Übersicht stellt die Korrekturen da:

Wertkorrekturen der Eröffnungsbilanz gemäß § 57 GemHVO NRW

Jahr	Betrag	Begründung
31.12.2008	-4.933.438,10 €	Wertkorrekturen im Anlagevermögen der Gebäudewirtschaft und beim Straßenvermögen (siehe jeweilige Jahresabschlüsse)
31.12.2009	-64.140,16 €	Wertkorrekturen im Anlagevermögen beim Baugebiet Detmolder Weg / Pahnsiek und der Maria-Goeppert-Mayer-Str.
31.12.2010	-2.816.976,84 €	Wertkorrekturen beim Straßenvermögen lt. Anhang zum Jahresabschluss
31.12.2011	-1.035.750,00 €	Nachvollziehen der Wertkorrekturen bei den Finanzanlagen GWL (Wertkorrektur eines Grundstückes) und SEL (Umbuchung von der allg. Rücklage in SoPo (Mittelstraße))

Ab 2013 ist durch das NKF-Weiterentwicklungsgesetz eine Neuerung in Kraft getreten: Abgänge auf das Anlagevermögen werden ab 2013 direkt gegen das Eigenkapital gebucht.

Das Eigenkapital insgesamt hat sich wie folgt entwickelt:

Eigenkapital

Jahr	Allgemeine Rücklage €	Ausgleichs- rücklage €	Jahresüber- schuss/ - fehlbetrag €	Wert- korrekturen (bis 2012) €	Abgänge aus Anlage- vermögen (ab 2013) €	Eigenkapital gesamt €
01.01. 2008	175.193.321,33	15.991.313,38	0,00	-4.933.438,10		186.251.196,61
31.12. 2008	170.259.883,23	15.991.313,38	10.897.898,60	-64.140,16		197.084.955,05
31.12. 2009	181.093.641,67	15.991.313,38	-12.487.186,79	-2.816.976,84		181.780.791,42
31.12. 2010	178.276.664,83	3.504.126,59	-14.134.505,37	-1.035.750,00		166.610.536,05
31.12. 2011	166.610.536,05	0,00	-1.990.302,95			164.620.233,10
31.12. 2012	164.620.233,10	0,00	201.867,78			164.822.100,88
31.12. 2013	153.674.847,06	11.099.766,38	-5.657.681,19		-47.487,44	159.116.932,25

Fehlbeträge werden gegen die Ausgleichsrücklage gebucht, solange die vorhanden ist, ansonsten gegen die Allgemeine Rücklage. Mit dem Jahresdefizit aus dem Jahresabschluss 2010 wurde die Ausgleichsrücklage zunächst aufgebraucht.

Der Jahresüberschuss aus 2012 wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Der Jahresüberschuss aus 2008 wurde damals entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Durch das NKF-Weiterentwicklungsgesetz gibt es jedoch eine neue Besonderheit: Es wurde einmalig die Möglichkeit eröffnet, auch frühere Jahresüberschüsse nachträglich in die Rücklage zu buchen, unabhängig davon, ob in den Folgejahren wiederum Fehlbeträge entstanden sind oder nicht. Von dieser Möglichkeit wird nun nachträglich Gebrauch gemacht – die 10,8 Mio. € Jahresüberschuss aus 2008 werden wieder der Ausgleichsrücklage zugeführt, was dann die Allgemeine Rücklage entsprechend verringert. Dieses Vorgehen wurde von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW angeregt und ist für die Stadt Lemgo vorteilhaft, denn der Haushalt gilt auch dann als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (§75 Abs. 2 GO NRW).

d.) Rückstellungen

Laut anliegendem Rückstellungsspiegel sind in 2013 den Rückstellungen knapp 4,2 Mio. EUR zugeführt worden, denen planmäßige Auflösungen von 3,2 Mio. EUR gegenüberstehen. Der Rückstellungsspiegel weist demnach einen Endbestand von knapp 56 Mio. EUR aus.

IV. Vorgänge besonderer Bedeutung

a.) Allgemeines

Strategische Ziele/Konsolidierungsprozess

Bedeutung haben nach wie vor die sechs strategischen Stadtziele, die oben bereits erläutert wurden. Bei jeder Vorlage für die Ausschüsse oder den Rat muss die Relevanz der jeweiligen Maßnahme für die strategischen Stadtziele angegeben werden. Zahlreiche Maßnahmen wurden ergriffen, um diese Ziele umzusetzen – diverse Einzelheiten gehen aus der Darstellung der Schwerpunkte der einzelnen Geschäftsbereiche hervor.

Mitarbeiterbefragung

Im Jahr 2013 hat eine Mitarbeiterbefragung stattgefunden, um Aufschluss darüber zu liefern, an welchen Stellen Verbesserungs- und Handlungsbedarf besteht und die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter aktiv einzubinden. Die Beteiligungsquote war mit 75 % sehr hoch. Die gewonnen Erkenntnisse wurden anschließend in verschiedenen Arbeitskreisen aufbereitet. Der Prozess der Umsetzung von konkreten Maßnahmen, die hieraus resultieren, ist noch nicht abgeschlossen.

Marktplatzwestseite

In 2013 ist es gelungen, für die Gebäude der Marktplatzwestseite einen Investor zu finden, der den gesamten Komplex gekauft hat und renoviert, unterhält und in Stand setzt. Das Haus Wippermann hingegen konnte bisher nicht veräußert werden.

Gesamtabschluss

Im Dezember 2013 hat der Rat den Entwurf des ersten aufgestellten Gesamtabchlusses zur Kenntnis genommen und an den Rechnungsprüfungsausschuss zur Prüfung überwiesen. Die Pflicht zur Aufstellung beginnt mit dem Jahr 2010, und insbesondere bei der Erstaufstellung sind sehr umfangreiche Arbeiten und Abstimmungen notwendig. Die Aufstellung der weiteren Abschlüsse soll zügig erfolgen, so dass auch die Gesamtabchlüsse möglichst bald im nahen zeitlichen Rahmen aufgestellt werden können – ähnlich, wie es bereits mit den Jahresabschlüssen der Stadt gelungen ist.

Diverse

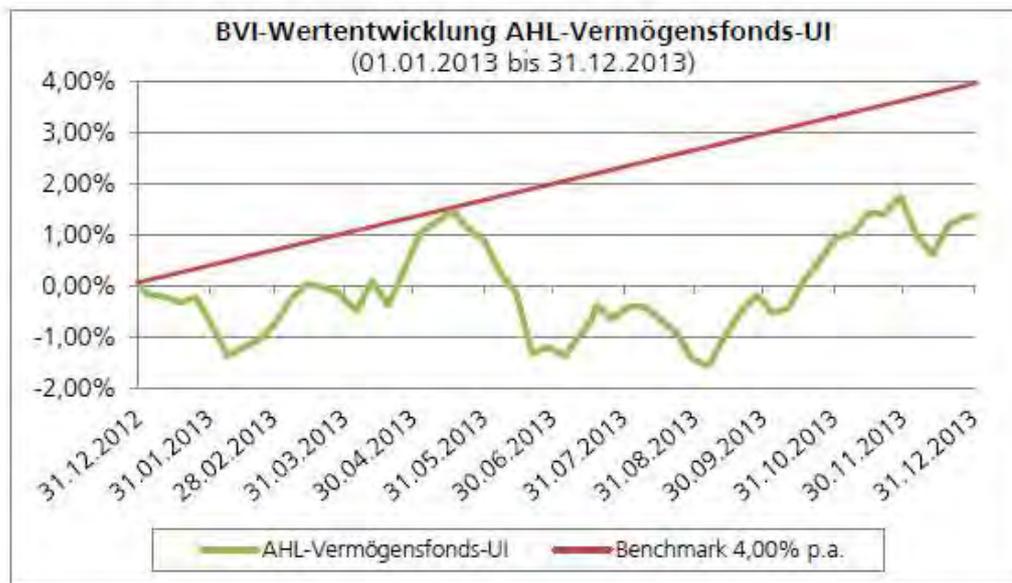
Diverse weitere Vorgänge besonderer Bedeutung sind noch nicht abgeschlossen. Unter der Überschrift „Chancen und Risiken“ sind die entsprechenden Stichworte genannt.

b.) Pensionsfonds

Zum 01.01.2012 sind die bestehenden Depots in den Spezialfonds „AHL-Vermögensfonds-UI“ aufgegangen. Bei dem Spezialfonds handelt es sich um einen Fonds, der speziell für die Anlagen der Stadt Lemgo aufgelegt worden ist. Neben den Geldanlagen zur Liquiditätssicherung der künftigen Pensionszahlungen werden auch die Mittel der FGL und SEL dort angelegt.

Im Transparenzbericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rödl & Partner heißt es zur Entwicklung des Fonds:

Nachfolgende Grafik zeigt die BVI-Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ und der individuell definierten Zielrendite (Benchmark-Rendite) in Höhe von 4,00 % p.a. für das Kalenderjahr 2013:



Mit einem Anteilswert in Höhe von 107,71 EUR und einer Rendite in Höhe von 1,36 % im Kalenderjahr 2013 (01.01. bis 31.12.2013) liegt der „AHL-Vermögensfonds-UI“ der Alte Hansestadt Lemgo unterhalb der Zielrendite/Benchmark von 4,00 % p.a. bzw. 1,00 % pro Quartal. Demnach liegt der „AHL-Vermögensfonds-UI“ im Kalenderjahr 2013 2,64 % unterhalb der Benchmark.

Der vollständige Transparenzbericht der beauftragten Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rödl & Partner über den Berichtszeitraum 01.01.2013 - 31.12.2013 ist diesem Lagebericht als Anlage beigefügt.

c.) Schwerpunkte der einzelnen Geschäftsbereiche

1. Vorstandsstab

Büro des Verwaltungsvorstandes

Angelegenheiten des Rates und seiner Ausschüsse

Der Aufgabenbereich Rats- und Ausschussangelegenheiten bedarf einer kontinuierlichen und sehr gewissenhaften Arbeit und wurde im Jahr 2008 vom Haupt- und Personalamt an den Vorstandsstab (1.130) übertragen. Ne-

ben der laufenden Geschäftsführung des Rates und der Ausschüsse, einschließlich der Ortsausschüsse der Lemgoer Ortsteile, obliegen den Mitarbeiterinnen die Protokollführungen im Rat sowie im Haupt- und Finanzausschuss. Hinzu kommt die Betreuung und Weiterentwicklung des Ratsinformationssystems auf www.lemgo.de, dessen Zugriffszahlen kontinuierlich steigen.

Für das Jahr 2013 sind folgende Punkte besonders zu erwähnen:

- Vorbereitung und Einführung eines Vorlagenimports (intern)
- Weiterentwicklung des Ratsinformationssystems und Vorbereitung zur Einführung der mobilen Gremienarbeit
- Umsetzung des Gesetzes zur Förderung des kommunalen Ehrenamtes
- Erhöhung der Zentralität der Bearbeitung des Sitzungsdienstes hinsichtlich der Erstellung der Tagesordnungen, der Einfügung der Niederschriften in das SD-Net und dem Versand der Unterlagen.

Von den zuständigen Mitarbeiterinnen werden zusätzliche Aufgaben im Bereich Ehrenamt, Ordensangelegenheiten sowie Angelegenheiten im Bereich der westfälischen und internationalen Hanse wahrgenommen (siehe hierzu den separaten Berichtsteil). Weiterhin obliegt den Mitarbeiterinnen die Ausbildung von Auszubildenden und Anwärtern, insbesondere die Vermittlung des Kommunalrechts.

Repräsentation, Städtepartnerschaft und Patenschaften, Hanse und Öffentlichkeitsarbeit

Repräsentationsaufgaben werden im Vorstandsstab koordiniert und organisiert. Darunter fallen die Betreuung der Alters- und Ehejubiläen (1.423 Jubiläen in 2013 gegenüber 1.245 Jubiläen in 2012), die Vorbereitung des Bürgermeisters und dessen Vertretung für Veranstaltungen außerhalb des Rathauses, der Empfang von Gästen innerhalb des Rathauses oder anderen städtischen Gebäuden.

Aus der Vielzahl der Veranstaltungen hier nur einige wenige Beispiele:

- | | |
|---------------------|--|
| 08. Mai 2013 | Gemeinsame Veranstaltung mit unserem Patenbataillon 212; Vereidigung/Feierliches Gelöbnis in Lemgo auf dem Walkenfeld mit anschließendem Empfang im Feuerwehrausbildungszentrum (FAZ) |
| 07. – 10. Juni 2013 | beim Schützenfest in Brake: Vorbereitung „Ständchen für den Bürgermeister“ der Ehrenkompanie mit Beköstigung und erstmalig am Sonntag Eintrag des Königspaares in das Goldene Buch auf dem Schlosshof. Zeitgleich traf hierzu am Sonntag das „Hansevolk“ aus Lübeck auf seinem Weg zum Internationalen Hansetag in Herford auf dem Schlosshof ein und wurde begrüßt. |

07. September 2013 Festakt -25 Jahre Städtepartnerschaft mit Stendal- im Forum des Engelbert-Kaempfer-Gymnasium mit anschließendem Empfang

Der Vorstandsstab betreute den Besuch von Schulklassen und anderen Gruppen im Rathaus sowie entsprechende Empfänge mit dem Bürgermeister oder seiner Vertretung. Auch wurden Empfänge von Sportlern und Sportlerinnen und Einträge in das Goldene Buch organisiert und durchgeführt.

Ordensangelegenheiten, Ehrenring und Verleihung der Sternheimnadel

Im Vorstandsstab werden die laufenden Ordensangelegenheiten sowie die Vorschläge für den Lippischen Ehrenring bearbeitet. Zudem werden als Anerkennung für ehrenamtliches Engagement im jährlichen Wechsel die Sternheimnadel und der Sternheim-Preis von der Stadt verliehen. Im Jahr 2013 wurde die Sternheimnadel verliehen. Die Sternheimnadel würdigt das ehrenamtliche Engagement von Personen, die sich über lange Jahre und im besonderen Maße zum Wohl der Bürgerinnen und Bürger unserer Stadt oder externer sozialer und kultureller Projekte einsetzen. Die Verleihung erfolgte im feierlichen Rahmen im Hexenbürgermeisterhaus.

Schützenfeste

Der Vorstandsstab (1.130) organisiert im Vorfeld der Schützenfeste immer eine Koordinierungsrunde, an der alle an der Durchführung der Veranstaltung beteiligten Organisationen/ Gruppen (Polizei, DRK, Feuerwehr, Ordnungsamt etc.) teilnehmen. In 2013 handelte es sich um das Schützenfest in Brake.

Städtepartnerschaften

Die Alte Hansestadt Lemgo verfügt über drei gut funktionierende Städtepartnerschaften zu **Beverley** (GB), **Stendal** (D) und **Vandoeuvre** (F), die erfreulicherweise eine breite Verankerung in der Bürgerschaft haben. Die Entwicklung auf dem Gebiet der Jugendkontakte ist dabei beachtlich. Insbesondere aus Vandoeuvre ist die Zahl der Hospitationen und Praktika steigend.

Die intensiven Partnerschaften werden neben den Verwaltungskontakten durch ehrenamtliches Engagement der Partnerschaftsgesellschaft der Alten Hansestadt Lemgo, durch verschiedene Lemgoer Schulen, mehrere Vereine und durch die Freiwillige Feuerwehr der Alten Hansestadt Lemgo getragen. Neben der Organisation und Abwicklung der Begegnungen auf offizieller Ebene, nimmt der Vorstandsstab dabei auch Abstimmungsaufgaben für das bürgerschaftliche Engagement in diesem Bereich vor und unterstützt andere Geschäftsbereiche der Stadtverwaltung oder deren Einrichtungen bei etwaigen Kontakten.

Am Strohsemmelfest im Jahr 2013 erfolgte ein Besuch des Beigeordneten Jean Paul Bernard mit dem Dolmetscher Michel May aus **Vandoeuvre**. Es wurden verschiedene Themen beraten. So wurde am Strohsemmel-samstag mit Wolfgang Jäger, Geschäftsführer Lemgo Marketing und Frau Wall, Mitarbeiterin Recht, Sicherheit und Ordnung Gespräche über Stadtmarketing und Marktwesen geführt und Ortsbesichtigungen vorgenommen. Ein weiteres Thema war die Arbeit der Ortsausschüsse sowie das bürgerschaftliche Engagement in Lemgo und speziell in Lüerdissen. Hierzu stellten der Ortsausschussvorsitzende und seine Stellvertreterin Brigitte Stressenreuter, sowie Verwaltungsmitarbeiter/innen das Modellprojekt Lüerdissen und die Arbeit der Ortsausschüsse vor. Ein Arbeitsgespräch zwischen den Vertretern der Partnerstadt mit unserem Bürgermeister war ein weiterer Punkt dieses Besuches. Parallel präsentierte sich die Stadt Vandoeuvre zum wiederholten Male auf dem Strohsemmelfest mit einem Stand mit dem Team um Charly Culli, Vorsitzender des Comité Jumelage Lemgo-Vandoeuvre. Dieser Besuch und die Präsentation auf dem Strohsemmelfest sind vom Vorstandsstab in Kooperation mit der Partnerschaftsgesellschaft organisiert worden. Vom 04. – 06.10.2013 reiste eine Lemgoer Delegation unter Leitung der 1. Stellvertretenden Bürgermeisterin Frau Sauerländer und eine Gruppe der Partnerschaftsgesellschaft Lemgo zu den dortigen Feierlichkeiten zum 35-jährigen Bestehen der Städtepartnerschaft nach Vandoeuvre. Dabei fand auch ein Besuch der Gedenkstätten des 1. Weltkrieges in Verdun statt. Abgerundet werden die vielfältigen Kontakte zu Vandoeuvre durch die Verbindungen der Hochschule OWL mit der Universität in Nancy / Vandoeuvre.

Neben der bereits aufgeführten Jubiläumsveranstaltung am 07.09.2013 zum 25-jährigen Bestehen der Partnerschaft mit **Stendal** gab es einen Verwaltungsaustausch und die Kontakte auf sportlichem Gebiet wie z.B. der Besuch einer Stendaler Formation der „Rock'n Roller“ am 07. September 2013.

Hinsichtlich der Kontakte mit **Beverley** ist für 2013 der Besuch von Bürgermeister Dr. Austermann, mit Vertretern der Verwaltung und Mitgliedern der Lemgoer Feuerwehr unter Leitung von Herrn Wegener im Oktober zu nennen. Dabei wurde u.a. das Lager der Lemgoer Jugendfeuerwehr in Beverley besucht, Gespräche mit dem Bürgermeister aus Beverley und der Verwaltungsleitung geführt. Gegenstand war auch die Vorbereitung der Jubiläumsveranstaltungen in Lemgo in 2014, sowie ein Austausch zum Themenfeld Stärkung des ehrenamtlichen Engagements.

Patenschaft

Die Alte Hansestadt Lemgo verbindet eine intensive Patenschaft zum Panzergrenadierbataillon 212 in Augustdorf. Die Kontakte mit dem Patenbataillon erfolgen über den Vorstandsstab der Stadtverwaltung. So wurde beispielsweise im Mai 2013 in Zusammenarbeit mit dem Bataillon eine Vereidigung/Feierliches Gelöbnis auf dem Walkenfeld organisiert und durchgeführt.

Hanse

Die Alte Hansestadt Lemgo ist Mitglied der internationalen Hanse sowie des Westfälischen Hansebundes. Die Hansekommission des Rates der Alten Hansestadt Lemgo setzt sich zusammen aus je einem Mitglied

der im Rat vertretenen Fraktionen. Der Vorstandsstab unterstützt die Arbeit der Kommission, koordiniert und organisiert die Lemgoer Teilnahmen an den Internationalen Hansetagen, den westfälischen Hansetagen sowie das Lemgoer Hansefrühstück.

Die Internationalen Hansetage fanden im Jahr 2013 in Herford und die Westfälischen Hansetage in Rüthen statt. Auf die detaillierten Berichte auf www.lemgo.de zu den jeweiligen Hansetagen und den Bericht der Hansekommission im Rat für das Jahr 2013 wird verwiesen.

Neben der Hansekommission des Rates der Alten Hansestadt Lemgo und Vertreter der Verwaltung nahmen auch drei Jugenddelegierte an dem Internationalen Hansetag in Herford teil. Die von Lemgo-Marketing und dem Vorstandsstab erarbeitete Präsentation auf dem Hansemarkt wurde unter Beteiligung einer Lemgoer Bäckerei, einer Lemgoer Kaffeerösterei, des TBV Lemgos und der Landfrauen vorgenommen. Weiterhin unterstützten Mitglieder des Freundeskreises WRM und Wilfried Berner als „Gottfried de Bartscherer“ den vielbeachteten Auftritt der Stadt Lemgo auf dem Hansemarkt. Auftritte im Bühnenprogramm hatten der Lemgoer Sänger Ingo Dickewied, das Kinderballett Märchenland und die JazzPopBand der Musikschule der Alten Hansestadt Lemgo. Großen Anklang fanden die speziellen Lemgoer Produkte (Lemgoer Hanse-Baune und Lemgoer Hanse-Trunk). Es wird angestrebt, die Reihe der Lemgoer Hanseprodukte fortzuführen. Über das im Jahre 2012 begonnene Tourismusprojekt der Hanse, an dem sich auch die Alte Hansestadt Lemgo beteiligt, ist die Stadt nunmehr auch auf der Homepage des Internationalen Hansebundes im Bereich Tourismus präsent.

Das positive Zusammenspiel zwischen Lemgo-Marketing, verschiedenen Gruppen von Ehrenamtlichen sowie der Verwaltung bei der Präsentation auf den verschiedenen Hansemärkten, sowie das durch Unterstützung der Marktbesucher und anderer Sponsoren beim jährlichen Hansefrühstück auf dem Lemgoer Marktplatz soll an dieser Stelle ebenfalls erwähnt werden.

Die Stadt ist seit einigen Jahren im HANSE Business reloaded Projekt aktiv. Im Jahre 2013 wurde auf dem Internationalen Hansetag in Herford der Wirtschaftsbund Hanse gegründet.

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Dem Vorstandsstab obliegt die vielfältige laufende Presse- und Öffentlichkeitsarbeit der Alten Hansestadt Lemgo ebenso wie die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit in besonderer Situation sowie im Krisenfall.

Neben der pressemäßigen Begleitung von Empfängen und Veranstaltungen steht die laufende und allgemeine Information der Bürgerschaft im Mittelpunkt der Arbeit. Beispielfhaft werden hier nur einige Beispiele für die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit in 2013 aufgeführt:

- Die Entwicklung der Haushaltssituation der Stadt

- Die Ehrungen und Auszeichnungen für Bürger und Bürgerinnen der Stadt
- Das Ehrenamtliche Engagement in Lemgo (z.B. Frühjahrsputz, Generationenbeirat, Win-Win-Börse)
- Informationen über die verschiedenen Aktivitäten im Rahmen der Städtepartnerschaften
- Informationen im Zusammenhang mit der Verschiebung von Klärschlamm 2013 aufgrund der Witterung.

Zusätzlich zur Bearbeitung von Broschüren unterstützt 1.130 auch die Internetredaktion / 1.160 nicht nur durch die Einstellung der Pressemitteilungen auf die städtische Homepage, sondern arbeitet bei der Bereitstellung von Informationen in anderen Sprachen auch eng mit der IT zusammen.

Interne Kommunikation

Das Hauptaugenmerk lag im Jahr 2013 auf der Vorbereitung, Durchführung und Auswertung der Mitarbeiterbefragung.

Zu Schwerpunktthemen wurden Mitarbeiter-Workshops durchgeführt. Als neues „Kommunikationsmittel“ wurde der Newsletter „Infodirekt“ eingeführt. Darüber hinaus wurde die Mitarbeiterzeitschrift betreut.

Angelegenheiten des Sportes

Das Sportjahr 2013 war für die Alte Hansestadt Lemgo ein sehr ereignisreiches Jahr. Fast 17.000 Bürgerinnen und Bürger waren in Sportvereinen organisiert, das sind rd. 40 % der Gesamtbevölkerung. Davon sind über 5.600 Kinder- und Jugendliche. 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 (Eau-Le) und 3 Freibäder genutzt werden. Zusätzlich existieren vereinseigene Sportstätten wie z.B. 2 Reithallen- und Plätze, Tennisaußenplätze und eine Tennishalle, 3 Schießsportanlagen, ein Bootshaus sowie eine vereinseigene Turnhalle. Die Rahmenbedingungen für den Sport in Lemgo mit seiner Vielzahl von gedeckten und ungedeckten Sportstätten sind so gut wie in kaum einer anderen Kommune in Nordrhein-Westfalen.

Daher können auch 49 Sportvereine existieren und 35 verschiedene Sportarten anbieten.

Zuschüsse

Auf der Grundlage der Sportförderrichtlinien wurden 133.453,01 EUR an Zuschüssen für Jugendliche, Übungsleiter und Fahrtkosten sowie Betriebs- und Energiekostenzuschüsse für Sportstätten gezahlt.

Besondere Baumaßnahmen in 2013:

Im Frühjahr 2013 wurde mit dem Abriss bzw. Neubau der Sporthalle am Engelbert-Kämpfer-Gymnasium begonnen. Die Fertigstellung ist für den Sommer 2015 geplant. Die kleine Turnhalle am Lüttfeld wurde vom Kreis Lippe aus dem Betrieb genommen.

Haushaltskonsolidierung

Durch den Nutzungsvertrag mit dem TBV Lemgo bezüglich des Jahnplatzes werden die städtischen Zuschüsse jährlich reduziert.

Sportlerehrung

136 Sportlerinnen und Sportler wurden für besondere sportliche Leistungen vom Westfalen-, Landes- u. Deutschen Meister bis hin zu Teilnahme an Europa- und Weltmeisterschaften geehrt. Ein besonderer Erfolg war der Triumph von Raphael Rochner und Dries Beyer bei den World Games 2013 in Kolumbien (Sportart Ju-Jitsu).

Veranstaltungen

Im Jahr 2013 feierte der größte Sportverein der Stadt, TV Lemgo, sein Jubiläum. Darüber hinaus fanden zahlreiche Sportfeste und hochklassige Turniere in Lemgo statt.

Wirtschaftsförderung

Nach Auflösung des Geschäftsbereiches I erfolgte in der Mitte des Jahres 2012 die organisatorische Neuordnung der Wirtschaftsförderung zum Vorstandsstab. Die inhaltliche Orientierung blieb kontinuierlich auf das strategische Stadtziel „Die Alte Hansestadt Lemgo ist weiterhin ein attraktiver Wirtschaftsstandort.“ ausgerichtet.

Die Aktivitäten der Wirtschaftsförderung zur Gewerbeflächenvermarktung führten in 2013 zu sechs Verkäufen, wovon über vier Verträge im Industriegebiet West eine Industriefläche von 34.841 qm veräußert wurde. So konnte z.B. der Standort der Fa. Dresselhaus zukunftsfähig gesichert werden.

Im neuen Gewerbegebiet Laubke wurden zwei Verträge geschlossen mit einer Flächengröße von insgesamt 6.841 qm. Eine Firmenneuan siedlung hat bereits Erweiterungswünsche, die in 2014 realisiert werden sollen.

Aufgrund der guten Vermarktungssituation wird eine zeitnahe Erweiterung des Industriegebietes West immer notwendiger, so dass etliche interne Abstimmungsgespräche und Verhandlungen mit Grundstückseigentümern, möglichen Ersatzlandeignern, etc. geführt wurden.

Bezüglich des Gewerbegebietes Laubke wurde die Aufschließung des Gebietes über einen weiteren Stichweg begleitet.

Die in 2012 begonnene Zusammenarbeit mit der Hochschule OWL wurde in 2013 verstärkt und die Kontakte ausgeweitet. Gleiches gilt für den Kontakt zur örtlichen Wirtschaft, der durch mehrere anlassunabhängige Besuche des Bürgermeisters und 1. Beigeordneten durch Koordination seitens der Wirtschaftsförderung intensiviert wurde.

Im Bereich Wirtschaft und HANSE ist die Stadt/Wirtschaftsförderung im Juni 2013 Gründungsmitglied im Wirtschaftsbund HANSE geworden und hat für eine Mitgliedschaft im neuen Bund geworben.

Ehrenamt

Der Rat der Alten Hansestadt Lemgo hat die Stärkung ehrenamtlichen Engagements zu einem von 6 **Stadtzielen** benannt.

Neben weiteren Maßnahmen ist der „**Treffpunkt Ehrenamt**“ ein Baustein der Lemgoer Strategie zur Förderung des Ehrenamtes. Allen, die ehrenamtlich tätig sind und die an ehrenamtlicher Arbeit interessiert sind, wird die Möglichkeit gegeben, sich an einer zentralen Stelle mitten im Herzen Lemgos zu allen Fragen ehrenamtlichen Engagements zu informieren bzw. Kontakte zu knüpfen oder zu pflegen.

Auch gibt die **Internetseite** www.ehrenamt-lemgo.de einen guten Einblick in die „Ehrenamtskultur“ in Lemgo.

Zur Aufgabe der Engagementförderung gehört weiterhin die Geschäftsführung für den **Generationenbeirat**. Hier wirken Lemgoer Bürgerinnen und Bürger verschiedener Altersgruppen (von 18 – 70 Jahre) und unterschiedlicher nationaler Herkunft rein ehrenamtlich und erarbeiten generationsübergreifende Projekte. Die Alte Hansestadt Lemgo unterstützt durch die Gestellung von Räumen für die Sitzungen und durch Zeitanteile einer städtischen Mitarbeiterin, die die Schnittstelle zur Verwaltung abdeckt.

Im Jahr 2013 wurde erstmalig und sehr erfolgreich eine **Lemgoer Win Win Börse** veranstaltet. Bei der Win Win Börse schließen Unternehmen und gemeinnützige Organisationen untereinander Geschäfte ab, ohne dabei über

Geld zu sprechen. Hier werden ganz unkompliziert Zeit, Ressourcen und Engagement getauscht. Im Jahr 2014 wird es die 2. Lemgoer Win Win Börse geben.

Ein wesentlicher Bestandteil zur Förderung des Ehrenamtes ist auch die **Quartiersarbeit** (Arbeit in den Ortsteilen), die u. a. durch Zeitanteile eines städtischen Mitarbeiters unterstützt wird. Es konnten bereits einige erfolgreiche Projekte (Einführung einer Dorfsprechstunde, Organisation eines mobilen Lebensmittelversorgers, etc.) durchgeführt werden.

2. Geschäftsbereich 2 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Der gesamte Lagebericht handelt von den Finanzen, so dass an dieser Stelle lediglich einige Eckpunkte aufgeführt werden:

Sowohl die Jahresabschlüsse 2011 und 2012 der Alten Hansestadt Lemgo als auch die Jahresabschlüsse 2012 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen GWL, FGL, SEL und SBL sind beschlossen worden. Dasgleiche gilt für den Abschluss der Stiftung Kloster St. Loya. Außerdem wurde der erste Gesamtabchluss 2010 am 9. Dezember 2013 in den Rat eingebracht.

In 2013 hat die Gemeindeprüfungsanstalt ihre überörtliche Prüfung der Jahre 2008 bis 2012 begonnen. Der Prüfbericht wird in 2014 erwartet.

Der zum 01.01.2012 aufgelegte Spezialfonds besteht fort und wird nach wie vor vom Bankhaus Lampe KG als Depotbank und von der Universal-Investment-Gesellschaft mbH als Kapitalanlagegesellschaft verwaltet. Auf die umfangreichen Darstellungen am Ende dieses Lageberichts wird Bezug genommen – dort wird der Transparentbericht über den Fonds abgedruckt.

Die Höhe der übernommenen Bürgschaften ist in 2013 um ca. 2,5 Mio. Euro auf insgesamt 46.576.045,05 € gestiegen. Der weit größte Anteil entfällt auf die Stadtwerke Lemgo GmbH und die Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH. Neue Bürgschaften werden nur noch für diese beiden Eigengesellschaften übernommen.

Nach wie vor werden zwischen April und November monatlich Finanzberichte erstellt, die zweimal im Jahr auch im Haupt- und Finanzausschuss vorgestellt werden.

Die Kassenkredite sind nach wie vor hoch, wobei zu betonen ist, dass der cash-pool Spielräume eröffnet, weil der gesamte Konzern Stadt dort vertreten ist und insofern Liquiditätsschwankungen untereinander gut aufgefangen werden können.

Die Abteilung Finanzbuchhaltung hat im Haushaltsjahr 2013 die komplette SEPA-Umstellung erfolgreich durchgeführt. Außerdem wurde für die SBL das Haushaltsjahr 2013 mit KIRP 8 abgewickelt und die Rückmigration in KIRP 7 für das Haushaltsjahr 2014 vorbereitet.

3. Geschäftsbereich 3 - Verwaltung und Bürgerservice

3.100 Organisation und Personal

Besoldung:

Die Dienstbezüge und die Anwärtergrundbeträge erhöhen sich ab dem 1.1.2013 wie folgt:

	Grundgehalt	Familienzuschläge
A 2 - A 10	2,65 %	2,65 %
A 11 - A 12	1 %	2,65 %
A 13 - A 16, B-, C-, H-, R- u. W-Besoldung	0	2,65 %
Anwärter	+ 50 EUR	2,65 %

Die Tarifgehälter des TV-L haben sich um 2,65% erhöht. Gegen die unterschiedliche Behandlung von Beamten und Tarifbeschäftigten laufen verschiedene Musterklagen und eine Normenkontrollklage vor dem Verfassungsgerichtshof NRW. Aus diesem Grunde wurde eine entsprechende Rückstellung für 2013 gebildet.

Auswirkungen der Tarifrunde 2012 auf 2013

- lineare Erhöhung zum 01.01.2013 um 1,4%
- lineare Erhöhung zum 01.08.2013 um weitere 1,4%
- Änderung der DV Schutz- und Arbeitskleidung
- Änderung der DV LOB

Steigerung der über LOB auszuschüttenden Entgelte auf 2,0% für 2013.

Durchführung einer verwaltungsweiten Mitarbeiterbefragung;

3.120 Prozessoptimierung und Wahlen

Geschäftsbericht Abteilung Prozessoptimierung und Wahlen 2013

Die neue Abteilung 3.120 Prozessoptimierung und Wahlen wurde Ende 2012 als Nachfolgerin der Projektgruppe „Blickwechsel Lemgo“ gebildet. Dort angesiedelt sind neben den Organisationsaufgaben für die Stadtverwaltung weiter die Aufgaben als Wahlbehörde als auch der Datenschutz sowie die Koordinierung des Arbeitsschutzes und der Arbeitssicherheit.

In der Abteilung Prozessoptimierung und Wahlen wurde im August 2013 ein Bürgerentscheid über den „Erhalt des öffentlichen Grundschulstandortes Ostschule“ sowie die Bundestagswahl im September 2013 vorbereitet und durchgeführt. Außerdem erfolgte eine Organisationsuntersuchung in der Bürgerberatung der Stadt Detmold.

Die Bürgerinitiative „Ostschule bleibt“ hatte 5.044 Unterschriften für das Bürgerbegehren zum Erhalt der Ostschule als städtischer Grundschulstandort im Verbund mit der Grundschule Brake eingereicht. Der Lemgoer Rat ist dem Bürgerbegehren nicht beigetreten, so dass in der Zeit vom 14.08.-27.08.2013 der erste Bürgerentscheid in der Geschichte von Lemgo über den „Erhalt des öffentlichen Grundschulstandortes Ostschule“ stattfand.

Der Bürgerentscheid war jedoch nicht erfolgreich, da von 33.478 Abstimmungsberechtigten lediglich 6.666 Berechtigte abgestimmt haben und für das erforderliche Zustimmungsquorum von 20% (gültige Ja-Stimmen) 6.693 Stimmen benötigt worden wären. Das Ergebnis von 4.030 Ja- und 2.597 Nein-Stimmen war somit nicht mehr maßgeblich.

Anschließend fand die Bundestagswahl am 22.09.2013 statt. Die Wahlbeteiligung betrug beachtliche 72,75 %. Über 250 ehrenamtliche Wahlhelferinnen und Wahlhelfer sorgten für einen reibungslosen Ablauf der Wahl.

Die Organisationsuntersuchung der Bürgerberatung Detmold erfolgte im Rahmen der intensiven interkommunalen Zusammenarbeit mit der Stadt Detmold in der Zeit von Januar bis Dezember 2013 und wurde nur für die Vorbereitung und Durchführung des Bürgerentscheides und der Bundestagswahl unterbrochen. Der Arbeitsauftrag beinhaltete eine objektive Organisationsuntersuchung mit Stellenbemessung. Der zeitliche Aufwand wurde der Stadt Detmold in Rechnung gestellt. Die Ergebnisse wurden in einem Abschlussbericht zusammengefasst und den Führungskräften sowie den beteiligten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern präsentiert. Über die Umsetzung der Ergebnisse der Stellenbemessung und der Optimierungsvorschläge entscheidet die Stadt Detmold. Gelobt wurde die gute und kooperative Zusammenarbeit der beiden Stadtverwaltungen.

Für den Landesverband Lippe erfolgte die Untersuchung eines einzelnen Arbeitsplatzes. Begonnen wurde des Weiteren mit einer Organisationsuntersuchung des städtischen Eigenbetriebes FGL Forst und Grün Lemgo.

3.160 Informationstechnik

Ein Schwerpunkt der Arbeiten in 2013 war die Vorbereitung und Umsetzung von Maßnahmen zur Einführung von SEPA. Alle Fachverfahren im Finanzbereich, aber auch diverse Vorverfahren mussten den formalen Anforderungen von SEPA angepasst werden, und konnten in enger Zusammenarbeit mit dem KRZ zeitgerecht und störungsfrei in Betrieb gehen.

Zur Vorbereitung der zum 1.7.2014 geplanten Fusion der Volkshochschulen Detmold und Lemgo wurde eine neue Software für die zukünftig gemeinsame Aufgabenwahrnehmung ausgewählt. Aufgrund der zu erfüllenden SEPA-Anforderungen musste die Software für beide Volkshochschulen bereits in 2013 ausgetauscht und auf die Fusion in 2014 vorbereitet werden. Das Hosting der Software wurde vom KRZ übernommen. Die Volkshochschule Lemgo wurde zeitgleich mit ThinClients und IP-Telefonen ausgestattet.

Im Rathaus wurden zwei Info-Monitore installiert, die nun zum einen die aktuellen Veranstaltungen im Rathaus visualisieren, zum anderen als modernes Leitsystem fungieren.

Am 1.2.2013 trat eine den aktuellen Anforderungen angepasste Dienstanweisung „Datenschutz und Datensicherheit“ in Kraft.

Für die Verwaltung und Unterhaltung der städtischen Straßen wurde eine neue Software ausgewählt und zum Einsatz gebracht.

Gemeinsam mit dem KRZ wurde auch für den städtischen Bauhof eine neue Software ausgewählt und zum Einsatz gebracht. Aufgrund der Schnittstellenerfordernisse und der Nutzungsmöglichkeiten auch für andere Kommunen betreibt das KRZ das Hosting der Software.

Das Projekt zur Umstellung der Software-Anwendungen auf Terminalserver-Technologie wurde fortgesetzt. Auch der RollOut von ThinClients unter Linux anstelle von Arbeitsplatzrechnern mit lokal installiertem Windows-Betriebssystem und Software-Programmen wurde fortgesetzt.

Das Web-Team begann in 2013 damit, alle Webauftritte sukzessive auf „Responsive Design“-Technik umzustellen. Damit werden die Webauftritte den Anforderungen an die Darstellung auf unterschiedlichen Endgeräten wie PCs, Smartphones und Tablets angepasst. Als Content-Management-System dient das quelloffene und kostenfreie OpenSource-Produkt „TYPO3“.

Die in 2008 begonnene Zusammenarbeit im Bereich der Informationstechnik mit der Stadt Detmold wurde fortgesetzt. Auch die Kooperation im Bereich der GeoServices mit der Stadt Detmold wurde erfolgreich fortgeführt. Hier wurde eine Umstellung von ASP-Programmierung auf PHP-Skripting eingeleitet.

Die Stadt Lemgo unterhält die Hard- und Software, Medientechnik und Infrastruktur für 7 Grundschulstandorte, 2 Hauptschulen, 1 Realschule, 2 Gymnasien und 1 Förderschule. Zur Vorbereitung der Erstellung eines neuen Medienentwicklungsplanes wurde in 2013 eine Bestandsaufnahme durchgeführt.

3.500 Soziales

Im Jahr 2013 mussten weiter steigende Fallzahlen im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung verzeichnet werden.

Mit der schrittweisen Anhebung der bisherigen Bundesbeteiligung bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (45 % im Jahr 2012 und 75 % im Jahr 2013) und deren Weiterentwicklung von einer Erstattung der Nettoausgaben des Vorjahres zu einer vollständigen Erstattung der Nettoausgaben des laufenden Kalenderjahres durch den Bund ab dem Jahr 2014 werden die Kommunen in ihrer Funktion als örtlicher Sozialhilfeträger nachhaltig entlastet.

Der Geschäftsverlauf im Produkt „Leistungen nach AsylbLG - 005.003.009“ war in 2013 durch deutlich steigende Asylbewerberzahlen geprägt. Hieraus folgte auch der Kauf einer Immobilie zur Errichtung einer weiteren Asylbewerberunterkunft.

4. Geschäftsbereich 4 - Jugend und Schule

Das Haushaltsjahr 2013 stand für den GB Jugend und Schule ganz im Zeichen der weiteren Umsetzung des Ratsbeschlusses vom 11.10.2011 (DS 69/2011). Dazu wurden auf Basis der aktuellen Bevölkerungsentwicklung Gutachten zur Fortschreibung von der Schulentwicklungs- sowie der Kindergartenbedarfsplanung erstellt und in die politische Beratung eingebracht. Dabei konnte im Hinblick auf die Schulentwicklungsplanung erst nach Durchführung eines Bürgerentscheids im Sommer die notwendige Planungssicherheit – insbesondere zur Umsetzung des vom Rat beschlossenen Schulstandortkonzepts – erlangt werden. Als operatives Ziel im Rahmen der strategischen Haushaltskonsolidierung hat sich die Alte Hansestadt Lemgo dabei die quantitative Reduzierung bei zugleich qualitativem Erhalt bzw. Ausbau von Schulstandorten gesetzt – nicht zuletzt, um die schulische Inklusion von Kindern mit besonderen Unterstützungsbedarfen weiter zu entwickeln.

Die Bedarfsplanung für die Kindertagesbetreuung musste insbesondere die gesetzlich induzierte Ausweitung der Betreuung für Kleinkinder berücksichtigen: Seit dem 1. August 2013 müssen die Kommunen den Rechtsanspruch auf einen Platz in einer Tageseinrichtung oder in der Kindertagespflege für Kinder ab Vollendung des ersten Lebensjahres erfüllen. Die Erfüllung dieses Anspruchs bedurfte einiger Anstrengungen und konnte in Lemgo ge-

meinsam mit den freien Trägern der Jugendhilfe und im Zusammenspiel von Kindergarten und -tagespflege gewährleistet werden.

Im Hinblick auf die Zielvorgabe des Rates für das Produkt „Kinderspielplätze“ wurde die umfassende Restrukturierung fortgesetzt und nahezu abgeschlossen. Das Lemgoer Spielplatzkonzept strebt dabei den Erhalt von öffentlichem Spielraum in der Fläche bei gleichzeitiger Reduzierung des Unterhaltungsaufwands an. Durch Aufgabe und Rückbau von schwach besuchten Plätzen, Reduzierung von Pflegestandards und nicht zuletzt bürgerschaftlichem Engagement wurden die Unterhaltungskosten in 2013 deutlich gesenkt. Das Haushaltsziel, die Budgetreduzierung im Produkt Kinderspielplätze um 200 TEUR, wird in 2014 voraussichtlich erreicht.

Bei den Hilfen für Familien war im Berichtszeitraum infolge höheren Fallaufkommens eine mäßige Steigerung des Aufwands zu verzeichnen.

5. Geschäftsbereich 5 - Stadtplanung und Bauen

Bauleitplanung

- Windenergie – Einleitung des Aufstellungsverfahrens „Sachlicher Teilflächennutzungsplan Windkraft“ inkl. Zurückstellung von Baugesuchen wg. Konzentrationszonenplanung
- Weiterführung vorhabenbez. B-Plan „Bruchweg/Elektrofachmarkt“, Rechtskraft 10.03.2014; Bearbeitung verschiedener diesbezüglicher Anregungen und Beschwerden nach § 24 GO NRW
- Weiterführung B-Plan „Gewerbeflächenentwicklung Skandinavienweg“
- Bebauungsplan „Quartier Lagesche Straße Süd“ – Fortsetzung des Aufstellungsverfahrens
- Beginn des Planungsverfahrens „Lagesche Straße, Studentisches Wohnen“
- Ergänzungssatzung Hockefeldtwete, Rechtskraft 25.06.2013
- Verfahrensbeginn Ergänzungssatzung „Lüttfeld“, Rechtskraft 10.03.2014
- Erarbeitung eines Konzeptes zur Nachnutzung rückgebauter Spielplatzflächen inkl. Bearbeitung von Anregungen und Beschwerden gemäß § 24 GO NRW
- Begleitung der Erarbeitung des B-Plans „Gewerbeflächenentwicklung Trophagener Weg“
- Abschluss 30. Änderung des FNP „Kompostwerk“, Rechtskraft 27.05.2013

Städtebauförderung

- Weiterarbeit am Konzept „Kulturschaufenster“
- Begleitung des Gründungsprozesses „ISG Breite Straße“, Einrichtung Verfügungsfonds
- Konzept zur Attraktivierung der Anbindung der sozialen Infrastruktur an den historischen Stadtkern, Vorstellung im Ausschuss am 11.09.2013
- 1. Projektaufruf „Wohnen in der Innenstadt“

Beratung Stadtgestalterischer Maßnahmen

- Beachvolleyballfeld Abteigarten
- Straßenbeleuchtung Breite Straße
- Konzept Quartier Echternstraße
- Pagenhelle – Leitlinien einer Neubebauung
- Zahlreiche Bauberatungen und Gestaltungsberatungen für Bauvorhaben

Denkmalschutz, Denkmalpflege

- Bericht über archäologische Grabung auf dem Grundstück Stegelmann im Ausschuss
- Begleitung der archäologischen Grabung „Sporthalle EKG“
- Denkmalpflegerische Begleitung Baumaßnahmen „Stadtpalais“
- Denkmalpflegerische Begleitung „Fassadensanierung Hexenbürgermeisterhaus“
- Unterschutzstellung Heustraße 29
- Unterschutzstellung Bauwerke im Oberwasser der Bega im Bereich Schloss Brake
- 2 Maßnahmen in der Stadtpauschale (Förderung von kleineren priv. Maßnahmen)
- 12 Maßnahmen Städtebauförderung (priv. Haus- und Hofflächen)
- Verschiedene Steuerbescheinigungen
- zahlreiche denkmalpflegerische Erlaubnisse und Bauberatungen
- Erstellung „Kalender Denkmal des Monats 2014“
- Vorbereitung des „Tages des offenen Denkmals“ am 8.9.2013: Thema: „Unbequeme Denkmale“

Verkehrsplanung

- Durchführung der Anliegerversammlungen/ Bürgerbeteiligungen für die Straßen Hockefeldtwete, Grünstraße, Ernst-Klaßmeier-Weg, Lüttfeld und Im Hengstfeld
- Durchführung eines Radverkehrssicherheitstages zum Thema „Miteinander statt Gegeneinander“
- Erarbeitung eines Konzeptes für Fahrradabstellanlagen im erweiterten historischen Innenstadtbereich
- Lärmaktionsplanung der Stufe II

ÖPNV

- Bewilligung und Weiterleitung der ÖPNV-Fördermittel nach § 11 Abs. 2 und § 11a ÖPNVG NRW an die Verkehrsunternehmen
- Weiterentwicklung der allgemeinen Vorschrift zu § 11a ÖPNVG und Anpassung an die neue Rechtslage
- Entwicklung von Standards nach dem Personenbeförderungsgesetz für eine „vollständige Barrierefreiheit“
- Beteiligung an der Entwicklung des Westfalentarifs

Klimaschutz

- Einstellung einer Klimamanagerin zum 01.04.2013
- Energie- und Modernisierungsberatung der 50er/60er Jahre Siedlung „Luherheide“
- Kooperationsveranstaltung mit der Energieagentur NRW für Mitarbeiterinnen der Nachmittagsbetreuung OGS
- Initiierung eines Vernetzungstreffens der Klimamanager auf Kreisebene
- Aktualisierung der Internetseite „Klimaschutz in Lemgo“
- Projekteinheit mit Jugendlichen zum Ressourcenschutz am Bsp. „Handy“
- Monatlich wechselnde Klimaschutztipps in den Stadtbussen
- Informationsregale an verschiedenen Orten der Stadt zu Klimaschutzthemen
- Maßnahmen zum Aufbau eines Klimaschutzzentrums angegliedert an das Energie- und Umweltzentrum (EuZ) Lemgo und den Verein Mittelpunkt
- Organisation von Pedelec-Kennlern-Touren
- Pressearbeit
- Vorbereitungen zur Erweiterung des Arbeitskreises Klimaschutz

6. Geschäftsbereich 6 - Kultur

Allgemeine Kultur

Beginn der Sanierungsmaßnahme -Obere Etage Eichenmüllerhaus- in Kooperation mit der Staff Stiftung.

Bewilligung des Antrags zum NRW-Programm „Kulturrucksack“, gemeinsam mit den Gemeinden Dörentrup und Kalletal.

Archiv

Gründung einer Bildungspartnerschaft zwischen dem Stadtarchiv Lemgo, dem Engelbert-Kaempfer-Gymnasium und der Realschule Lemgo.

80 Jahre „Machtergreifung“; Eröffnung einer Ausstellung mit umfangreichem Begleitprogramm,
> Unter dem Hakenkreuz< Lemgo zwischen „Machergreifung“ und Volksgemeinschaft!

Museen

Hexenbürgermeisterhaus

Beginn der umfangreichen Sanierungsmaßnahme der prunkvollen Fassade sowie des Giebels.

Junkerhaus

Weiterführung des Restaurierungsmaßnahme der Exponate von Karl Junker durch eine Förderung der NRW Stiftung.

Stadtbücherei

Start der OWL e-Ausleihe zum 01.01.2013. Bei der Onleihe können im Verbund mit 11 weiteren Büchereien digitale Medien ausgeliehen werden.

VHS

Die VHS Detmold und die VHS Lemgo fusionieren in einer gemeinsamen AöR. Die Vorbereitungen erstrecken sich auf das Jahr gesamte Jahr 2013. Die tatsächliche Gründung der AöR erfolgt zum 01.07. 2014.

V. Analyse der Haushaltswirtschaft, der Vermögens- und Schuldenlage, der Ertrags- und Finanzlage

a) Analyse der Kennzahlen

Die Analyse erfolgt u.a. über Kennzahlen. Abgebildet werden hier die Kennzahlen entsprechend dem NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen. Zu beachten ist hierbei jedoch, dass die Vergleichbarkeit zwischen den Jahren nur eingeschränkt vorhanden ist – zum Beispiel aufgrund von Ausgliederungen in die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen zu unterschiedlichen Zeitpunkten.

NKF - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen							
Analysebereich	Nr.	NKF-Kennzahlenset	2009	2010	2011	2012	2013
Hauswirtschaftliche Gesamtsituation	1.	Aufwandsdeckungsgrad	86,6 %	82,5 %	93,1 %	95,3 %	88,9 %
	2.	Eigenkapitalquote 1	47,4 %	49,4 %	66,0 %	65,1 %	62,5 %
	3.	Eigenkapitalquote 2	62,8 %	59,6 %	66,9 %	65,9 %	63,3 %
	4.	Fehlbetragsquote	6,3 %	7,8 %	1,2 %	-	3,4 %
Kennzahlen zur Vermögenslage	5.	Infrastrukturquote	44,0 %	27,8 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %
	6.	Abschreibungsintensität	8,3 %	4,7 %	1,0 %	0,9 %	0,9 %
	7.	Drittfinanzierungsquote	33,0 %	36,4 %	31,6 %	29,5 %	36,8 %
	8.	Investitionsquote	119,9 %	44,9 %	9,3 %	286,2 %	73,2 %
Kennzahlen zur Finanzlage	9.	Anlagendeckungsgrad 2	91,2 %	84,6 %	88,4 %	87,1 %	84,7 %
	10.	Dynamischer Verschuldungsgrad	-18,2 Jahre	-8,2 Jahre	-60,3 Jahre	-36,8 Jahre	-9,3 Jahre
	11.	Liquidität 2. Grades	81,0 %	42,7 %	53,8 %	43,9 %	39,2 %
	12.	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	5,5 %	9,6 %	7,6 %	11,0 %	13,5 %
	13.	Zinslastquote	3,6 %	2,7 %	0,9 %	0,8 %	0,7 %
Kennzahlen zur Ertragslage	14.	Netto-Steuerquote	53,3 %	44,2 %	48,9 %	52,1 %	52,0 %
	15.	Zuwendungsquote	10,9 %	18,1 %	21,0 %	18,7 %	16,8 %
	16.	Personalintensität	17,8 %	15,5 %	14,1 %	14,6 %	14,3 %
	17.	Sach- und Dienstleistungsintensität	20,0 %	14,5 %	30,1 %	29,4 %	29,2 %
	18.	Transferaufwandsquote	40,0 %	52,8 %	42,6 %	44,5 %	43,8 %

zu 1. Aufwanddeckungsgrad

Ein finanzielles Gleichgewicht besteht, wenn die ordentlichen Aufwände durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können, das heißt, wenn die Quote 100 % beträgt. Aus der Aufstellung wird deutlich, dass diese Marke nicht erreicht wird.

zu 2. Eigenkapitalquote 1

Durch diese Quote wird der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital dargestellt. Allgemein gilt eine Quote ab 40% als solide finanziert. Hier werden 62,5 % erreicht.

zu 3. Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote ist eine ergänzende Darstellung zur wichtigeren Eigenkapitalquote 1. Hier werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen ebenfalls zum Eigenkapital gezählt, da diese weder rückzahlbar noch zu verzinsen sind und somit einen eigenkapitalähnlichen Charakter haben. Da diese Sonderposten aber hauptsächlich nicht im Kernhaushalt, sondern bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen bilanziert werden, ist der Unterschied zur Eigenkapitalquote 1 gering und die Aussagekraft begrenzt.

zu 4. Fehlbetragsquote

Diese Quote setzt das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu der Ausgleichsrücklage zuzüglich der Allgemeinen Rücklage. Im Vorjahr wurde diese Zahl nicht berechnet, weil ein positives Jahresergebnis zu verzeichnen war. In 2013 ist ein Jahresfehlbetrag zu verzeichnen, so dass es zu dieser angegebenen Fehlbetragsquote kommt. Zu bedenken ist jedoch, dass das negative Ergebnis trotzdem um ca. 2 Mio. Euro besser ausgefallen ist als geplant.

zu 5. Infrastrukturquote

Hier wird das Infrastrukturvermögen ins Verhältnis zur Bilanzsumme gesetzt. Dadurch soll verdeutlicht werden, in welchem Umfang das Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da der Großteil der städtischen Infrastruktur allerdings in den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen geführt wird (z.B. Gebäude in der GWL, Kanäle und Straßen in der SEL), hat diese Zahl für den Kernhaushalt kaum Bedeutung.

zu 6. Abschreibungsintensität

Auch hier wird in der Zeitreihe ein deutlicher Bruch im Jahr 2011 deutlich, weil zu dem Zeitpunkt die Straßen auf die SEL übertragen worden sind. Hier gelten die Ausführungen zur Infrastrukturquote entsprechend: da die größten Teile des Anlagevermögens ausgegliedert worden sind, ist die Abschreibungsintensität auch entsprechend niedrig.

zu 7. Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote bildet das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Aus der Zeitreihe wird deutlich, dass diese Kennzahl Schwankungen unterworfen ist.

zu 8. Investitionsquote

Die Investitionsquote zeigt an, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Die konkrete Rechnung lautet:

$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen auf AV}}$$

Dabei beinhalten die Bruttoinvestitionen sowohl die Zugänge des Anlagevermögens als auch die Zuschreibungen auf das Anlagevermögen – hier enthalten ist z.B. ein Zugang bei den Finanzanlagen, wenn Vermögen an die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen übertragen worden ist – das erklärt die Volatilität dieser Kennzahl.

Hier kommt es in der Zeitreihe zu besonders hohen Schwankungen. Eine große Steuerrelevanz wird bei dieser Kennzahl nicht gesehen, da die investitionsträchtigsten Bereiche in den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen zu finden sind.

zu 9. Anlagendeckungsgrad 2

Hier wird das Eigenkapital zuzüglich der langfristigen Sonderposten zuzüglich des langfristigen Fremdkapitals ins Verhältnis zu dem Anlagevermögen gesetzt. Nach der „goldenen Bilanzregel“ soll der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen. Das würde bedeuten, dass langfristig gebundenes Kapital auch langfristig finanziert wird.

Das ist Lemgo nicht der Fall. Im Vergleich zum Vorjahr ist der Anlagendeckungsgrad 2 wieder gesunken.

zu 10. Dynamischer Verschuldungsgrad

Diese Kennzahl hat lediglich theoretische Bedeutung, denn sie gibt an, in wie vielen Jahren es theoretisch möglich wäre, die Effektivverschuldung (gesamtes „Fremdkapital“ abzüglich „liquiden Mitteln“ abzüglich „kurzfristigen Forderungen“) vollständig aus den verfügbaren Finanzmitteln zu tilgen – allerdings nur, wenn alle Verhältnisse ansonsten gleich blieben. Wenn diese Zahl negativ ist wie in Lemgo, bedeutet das keinen Schuldenabbau in dem angegebenen Zeitraum, sondern eine Verdoppelung – in diesem Fall eine Verdopplung in 9,3 Jahren.

zu 11. Liquidität 2. Grades

Hier werden die kurzfristigen Forderungen und die liquiden Mittel ins Verhältnis zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten gesetzt. Es soll ein Indikator dafür sein, ob die kurzfristigen Verbindlichkeiten beglichen werden können. Besonders zu beachten ist jedoch, dass diese Positionen in besonderem Maße lediglich eine Stichtagsbetrachtung zum 31.12. darstellen. In der Regel werden 40 % als in Ordnung angesehen.

zu 12. Kurzfristige Verbindlichkeitenquote

Diese Quote zeigt das Verhältnis von kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Bilanzsumme auf. Die Quote ist in der abgebildeten Zeitreihe die höchste, allerdings ist zu beachten, dass es sich hier immer nur um eine Stichtagsbetrachtung handelt.

zu 13. Zinslastquote

Die Zinslastquote zeigt das Verhältnis von Finanzaufwendungen zu ordentlichen Aufwendungen an. Dadurch wird deutlich, welche Belastung aus den Finanzaufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Je höher diese Quote ist, desto mehr wird der finanzielle Spielraum eingeengt.

Eine Zinslastquote bis 5 % gilt als vertretbar, spätestens ab dann wird es kritisch. Die Lemgoer Quote mit 0,7 % ist somit ausgesprochen gut – allerdings ist zu beachten, dass das niedrige Zinsniveau hieran einen bedeutenden Anteil hat. Sofern die Zinsen steigen, würde auch diese Quote steigen – und zwar bei gleichbleibender Schuldenhöhe. Insofern liegt hier ein Risikopotential.

zu 14. Netto-Steuerquote

Diese Kennzahl gibt an, inwieweit die Stadt unabhängig von Finanzleistungen Dritter ist, weil sie sich selber finanzieren kann. Um das zu ermitteln, werden Steuern und ähnliche Abgaben ins Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen gesetzt. Diese Quote liegt auch in der Zeitreihe um die 50 %. Daran wird deutlich, dass Lemgo nicht abundant ist, sondern durchaus auf Schlüsselzuweisungen als bedeutende Einnahmequelle angewiesen ist.

zu 15. Zuwendungsquote

Die Erträge aus Zuwendungen werden ins Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen gesetzt. Hier werden unter anderem auch die Schlüsselzuweisungen berücksichtigt. Diese Quote kann eine Aussage darüber treffen, inwieweit eine Gemeinde von Leistungen Dritter abhängig ist – insofern stellt diese Kennzahl ein Gegenstück zur Netto-Steuerquote dar. Diese Quote liegt in Lemgo im vorliegenden Abschluss nur noch bei 16,8 %.

zu 16. Personalintensität

Diese Kennzahl zeigt an, wie hoch der Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ist. Aus dem zeitlichen Vergleich wird sichtbar, dass in den vergangenen Jahren deutlich Personal abgebaut worden ist, denn sie liegt unter dem Durchschnitt der mittleren kreisangehörigen Kommunen.

zu 17. Sach- und Dienstleistungsintensität

Diese Kennzahl zeigt an, in welchem Verhältnis die in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungen zu den ordentlichen Aufwendungen stehen, d.h. in welchem Umfang Sach- und Dienstleistungen Dritter zur Aufgabenerfüllung beitragen. Hier sind nur geringe Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen.

zu 18. Transferaufwandquote

Transferleistungen sind Leistungen ohne konkrete Gegenleistung (z.B. Sozialleistungen, Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) und stellen den Bezug zu den ordentlichen Aufwendungen her. Lemgo liegt ziemlich genau am Durchschnittswert der mittleren kreisangehörigen Kommunen.

b) Jahresergebnis 2013 versus Konsolidierungsumsetzung

Das Jahresergebnis 2013 legt mit – 5.457.837 € den Schluss nahe, dass es mit der Umsetzung des strategischen Konsolidierungskonzeptes nicht gut bestellt ist; zumal 2012 ein Jahresüberschuss von 201.867 € erwirtschaftet wurde. Schaut man etwas genauer hin, so ist zu konstatieren, dass

1. Das Ergebnis um 2.000.000 € besser ausgefallen ist, als der Plan zu befürchten gab und
2. 4/5 der Verschlechterung auf wegbrechende Erträge zurückzuführen sind. Wobei die Ertragsminderung von vier Millionen Euro wiederum der Volatilität der Gewerbesteuer und Landesschlüsselzuweisungen zugerechnet werden muss!

	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	2013 zu 2012
Steuern und ähnliche Abgaben	45.391.078	46.416.000	42.758.066	-2.633.011
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.686.721	12.985.510	13.406.763	-2.279.958
Sonstige Transfererträge	797.562	502.000	741.274	-56.288
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.522.623	15.335.665	15.531.446	8.823
Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.893	188.846	185.265	-628
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.191.040	3.502.270	3.402.958	211.918
Sonstige ordentliche Erträge	3.094.048	3.014.630	3.802.791	708.743
Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	83.868.965	81.944.921	79.828.563	-4.040.402
Personalaufwendungen	12.818.915	13.415.870	12.845.985	27.070
Versorgungsaufwendungen	362.965	1.200.000	1.327.574	964.608
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.847.688	26.831.517	26.162.104	314.416
Bilanzielle Abschreibungen	820.676	841.515	826.271	5.595
Transferaufwendungen	39.196.343	40.570.891	39.249.995	53.652
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.964.394	9.401.451	9.166.096	201.702
Ordentliche Aufwendungen	88.010.983	92.261.244	89.578.026	1.567.044
Finanzerträge	5.036.187	3.764.591	4.865.894	-170.294
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	692.302	956.500	574.268	-118.033
Finanzergebnis	4.343.886	2.808.091	4.291.625	-52.261
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	201.868	-7.508.232	-5.457.838	-5.659.706

Im Aufwandsbereich stellen die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen den größten Abweichungsposten dar. Die fast 1.000.000 € Differenz ergibt sich allerdings dadurch, dass 2012 aufgrund von Sondereffekten „nur“ 363.000 € für die bereits im Ruhestand befindlichen Beamten der Rückstellung zugeführt werden mussten. 2013 erreicht die Summe mit 1,3 Mio. € wieder „Normalniveau“. Die weiteren ca. 500.000 € Abweichungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

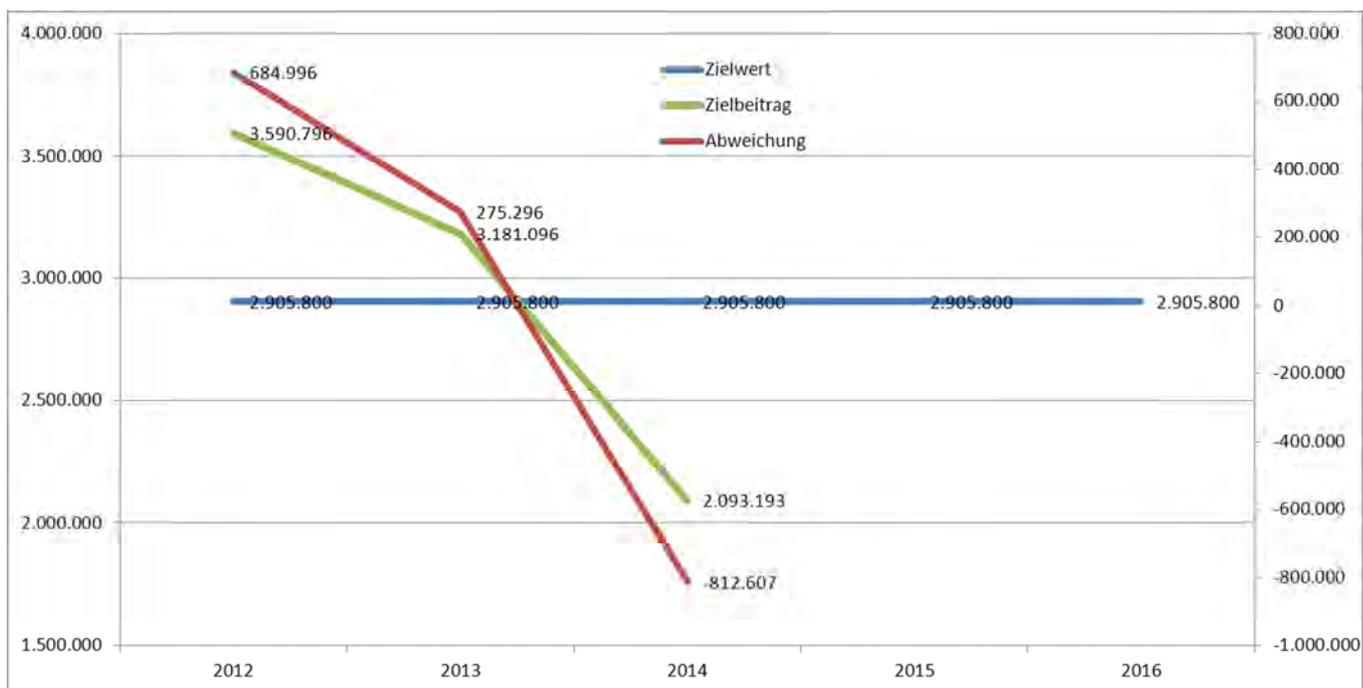
Ausbau Breitband	52.000 €	Verlausausgleich SEL	300.000 €	Feuerwehrfahrzeuge	70.000 €
IT	18.000 €	Hilfe für junge Familien	25.000 €	Aus- und Fortbildung	20.000 €
Nebenkosten Miete	100.000 €	Auslagenersatz Feuerwehr für Hochwassereinsatz			30.000 €

Die sehr stringente und konsequente Umsetzung der geplanten Konsolidierungsbeiträge haben es erst ermöglicht, dass statt eines Verlustes von 7,5 Mio. €, dieser sich auf ca. 5,5 Mio. € verringert hat. Der angestrebte Konsolidierungsbeitrag von 2,9 Mio. € wurde nach 2012 auch 2013 leicht überschritten, obwohl noch nicht alle Maßnahmen umgesetzt wurden.

Produkte	Plan 2011	Zielwert	Ziel	2012				2013			
				Plan	Ist 2012	Zielbeitrag	" +/- 2012	Plan 2013	Ist 2013	Zielbeitrag	" +/- 2013
Verkehrsangelegenheiten Parken Stadt (nach ILV)	-57.951	0	60.000	17.127	136.081	136.081	76.081	33.700	180.485	238.436	178.436
öffentliche Verkehrsflächen	-8.300.000	-7.960.000	340.000	-7.920.000	-7.516.147	783.853	443.853	-7.850.000	-7.862.819	437.181	97.181
Rat und Ausschüsse	-437.000	-427.000	10.000	-449.200	-412.700	24.300	14.300	-463.600	-442.013	4.013	-15.013
Sport	-1.267.000	-1.250.000	17.000	-1.523.105	-1.232.625	34.375	17.375	10.000	-1.149.510	117.490	100.490
Personalgestellung, zentral gef. Personal	-989.899	-689.899	300.000	-834.000	95.706	1.085.605	785.605	-621.720	-749.393	240.506	-59.494
Kultur	-2.221.000	-2.021.000	198.800	-2.177.509	-2.220.740	260	-198.540	-2.093.265	-1.991.474	229.526	30.726
Kinder- und Jugendarbeit	-668.500	-538.500	130.000	-626.981	-603.850	64.650	-65.350	-599.264	-570.354	98.146	-31.854
Kindergärten (Beitragserhöhung)	1.270.000	1.570.000	300.000	1.123.000	1.500.000	230.000	-70.000	1.179.000	1.622.284	352.284	52.284
Hilfen f. junge Menschen	-4.300.000	-4.000.000	300.000	-4.027.000	-3.718.012	581.988	281.988	-4.122.195	-3.659.133	640.867	340.867
Kinderspielplätze	-454.500	-245.500	200.000	-423.500	-390.593	63.907	-136.093	-316.696	-341.412	113.088	-86.912
Schulen durch Standortaufgabe		340.000	340.000			0	-340.000	0	0	0	-340.000
Grundsteuer A (230 Pkt.)	105.000	125.000	20.000	120.000	121.193	16.193	-3.807	120.000	121.334	16.334	-3.666
Grundsteuer B (430 Pkt.)	5.450.000	5.800.000	350.000	5.800.000	5.842.977	392.977	42.977	5.800.000	5.988.633	538.633	188.633
Gewerbesteuer (430 Pkt. ab 2015)		200.000	200.000			0	-200.000			0	-200.000
Vergnügungssteuer	200.000	260.000	60.000	260.000	376.607	176.607	116.607	260.000	363.618	163.618	103.618
Zweitwohnungssteuer	0	80.000	80.000	0	0	0	-80.000	80.000	0	0	-80.000
Summe			2.905.800			3.590.796	684.996			3.181.096	275.296

Der Blick in die o.a. Tabelle zeigt zumindest drei erklärungsbedürftige Ergebnisse.

- Rat und Ausschüsse: Das Konsolidierungsziel wäre erreicht worden, wenn nicht die zusätzlichen Aufwendungen für den Bürgerentscheid zur Ostschule mit 40.000 € hätten finanziert werden müssen.
- Sport: Die erhebliche Einsparung von 100.000 € sind auf um 40.000 € verminderte Personalaufwendungen und die im Plan 2011 ausgewiesenen 80.000 € Zuschuss für den TV Lemgo, zurückzuführen.
- Hilfe für junge Menschen: Das sehr gute Ergebnis basiert ausschließlich auf deutlich hinter den Kalkulationen für den Plan 2011 zurückgebliebenen Fallzahlen.



Ein Blick in die Zukunft zeigt, dass die Prognose für 2014 (Stand: 31.07.2014) den Zielbeitrag unterhalb des Zielwertes von 2,9 Mio. € erwarten lässt. Die ca. 800.000 € Abweichung zum Zielwert resultieren aus zwei Bereichen,

- a) den überproportional gestiegenen Fällen bei der Heimunterbringung von Kindern (Abweichung zum Zielwert 650.000 €) und
- b) Steigerungen im Bereich Kultur (320.000 €)

Hier wird deutlich, dass der Konsolidierungsprozess ständigen Schwankungen unterworfen ist und genau beobachtet und gesteuert werden muss, um rechtzeitig Gegenmaßnahmen zu ergreifen.

VI. Gebührenhaushalte

a) Abfallwirtschaft

Der Gebührenhaushalt wird seit dem 01.01.2011 im Geschäftsbereich 3 - Verwaltung und Bürgerservice und dort im Bereich 330 Bürgerbüro im Produkt 011.002.001 -Abfallwirtschaft- geführt.

Der Gebührenhaushalt schließt im Jahresergebnis 2013 wie folgt ab:

	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Abweichung
Erträge	2.609.544,97	2.569.617	2.646.128,66	76.511,66
Aufwendungen	2.609.544,47	2.569.653	2.646.128,27	76.475,27
Ergebnis	0,50	-36	0,39	36,39

Mehrerträge sind bei den Gebühren (+ 40 TEUR) und bei den Erträgen aus Altpapierverkäufen (+36 TEUR) entstanden. Darüberhinaus ist der Sonderposten „Müll“ mit 66.117 EUR aufgelöst worden. Insgesamt ist für die Ertragsseite festzuhalten, dass die Erträge nur gering von den Planansätzen abweichen.

Aufwandsarten	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Abweichung
Personalaufwand	67.287,91	78.650	67.125,53	-11.524,47
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.422.727,99	2.458.152	2.434.296,67	-23.855,33
Sonstige ordentliche Aufwendungen, Sopo Müll	89.011,57	3.048	114.903,07	111.855,07
Interne Leistungsverrechnungen	30.517,00	29.803	29.803,00	0,00

Mehraufwendungen sind im Bereich der sonstigen Aufwendungen in Höhe von 112 TEUR entstanden. Hierbei handelt es sich um die Zuführung des Überschusses 2013 in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Müll“ in Höhe von 112 TEUR.

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 €	2012	104,28 €
2007	112,24 €	2010	93,36 €	2013	104,28 €
2008	102,55 €	2011	108,84 €	2014	

Die Entwicklung des Sonderpostens „Müll“ (Gebührenaussgleichsrücklage)

Überschuss/Fehlbetrag des Jahres 2013

Ergebnis		112.217,39
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr		2017
Entnahme aus der Rücklage 2011	66.117	
Vorgesehen für 2016		85.000,00
Vorgesehen für 2017		27.217,39

Stand des Sonderpostens am 31.12.2013

Bestand aus	2011-2013	287.160,74 €
-------------	-----------	--------------

Anfangsbestand	Entnahme	Zuführung	Endbestand
241.060,35	66.117	112.217,39	287.160,74

b) Stadtentwässerung

Der Gebührenhaushalt wird seit dem 01.01.2010 im Geschäftsbereich 2 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen und dort im Produkt 011.003.002 geführt. Die Einzelergebnisse können der Teilergebnisrechnung des Produktes entnommen werden. Ursächlich hierfür war die Gründung der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtentwässerung Lemgo SEL zum 01.01.2010. Der SEL wurden im ersten Schritt die Aufgaben der Abwasserbeseitigung, des Wasser und Wasserbaus und die altlastenbedingten Gefahren übertragen. Die Verzahnung zwischen allen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und der Stadt ist im GB 2 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen organisatorisch angeordnet.

Der SEL nicht übertragen ist die Pflicht zur Erhebung der Abwassergebühren. Dies hätte neben rechtlichen Problemen auch rein praktische Probleme und erhebliche zusätzliche Kosten mit sich gebracht. So werden die von der

Stadt zu erhebenden Abwassergebühren für z.B. das Niederschlagswasser mit den übrigen Grundbesitzabgaben wie z. B. der Grundsteuer erhoben. Wenn nunmehr die SEL die Gebühren erheben würde, würde dies doppelten Aufwand in der Datenhaltung und auch für den Postversand bedeuten. Aus diesem Grunde erhebt die Stadt die Entwässerungsgebühren und leitet sie an die SEL weiter. Für den Bereich u. a. des Schmutzwassers erheben die Stadtwerke als Erfüllungsgehilfe für die Stadt die Gebühren und führen sie an die Stadt ab. Die Stadt leitet auch diese Gebühren an die SEL weiter. Für die Berichterstattung werden deshalb auch die Daten aus dem Abschluss der SEL für das Produkt Abwasserbeseitigung herangezogen.

Jahresabschluss des Produktes Abwasser 2013 der Stadt:

	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Abweichung
Erträge	9.610.526,03	9.655.000	9.496.095,35	-158.904,65
Aufwendungen	9.612.660,63	9.628.920	9.500.712,50	-128.207,50
Summe	-2.134,60	26.080	-4.617,15	-30.697,15

Das Defizit von 4.617 EUR verbleibt im Haushalt der Stadt Lemgo.

Abrechnung des Gebührenhaushaltes im Jahresabschluss der SEL zum 31.12.2013:

(Produkt 011 003 001 Abwasserbeseitigung)

	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Abweichung
Erträge	12.609.798,75	12.892.724	12.632.826,96	-259.897,04
Aufwendungen	9.974.321,69	10.449.288	9.784.115,86	-665.112,14
Saldo	2.635.477,06	2.443.436	2.848.711,10	405.215,10

Der Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung schließt insgesamt ab mit einer Verbesserung von 405.215,10 EUR. Dieses Ergebnis ist auf folgende Ursachen zurückzuführen:

1. Erträge (SEL)

Berichtskonto	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Abweichung
41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	354.843,95	346.000	358.606,01	12.606,01
42 Sonstige Transfererträge	9.563.566,95	9.600.000	9.440.565,84	-159.434,16
43 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	843.468,71	1.070.000	551.907,56	-518.092,44
44 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.943,02	5.724	12.359,50	6.635,50
45 Sonstige ordentliche Erträge	4.480,50	1.000	333.103,31	332.103,31

47 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	42.536,08	90.000	155.375,44	65.375,44
48 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.178.959,54	1.780.000	1.780.909,30	909,30
Gesamterträge	12.609.798,75	12.892.724	12.632.826,96	-259.897,04

Die tatsächlichen Erträge in 2013 sind insgesamt um rd. 260 TEUR niedriger als in den Planungen vorgesehen. Die größten Abweichungen liegen bei den „Sonstigen Transfererträgen“, den „Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ und den sonstigen ordentlichen Erträgen.

Sonstige Transfererträge

Wie oben erläutert erhebt die Stadt Lemgo die Entwässerungsgebühren und leitet sie an die SEL über diese Position weiter. Die folgende Aufstellung verdeutlicht den stetigen Rückgang der Schmutzwassermengen.

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 wie folgt entwickelt:

Jahr	m ³						
1977 =	2.257.073	1988 =	1.955.211	1999 =	2.012.917	2010 =	1.852.929
1978 =	2.037.769	1989 =	1.976.393	2000 =	2.013.493	2011 =	1.839.811
1979 =	1.978.129	1990 =	1.983.812	2001 =	1.970.757	2012 =	1.801.298
1980 =	1.840.427	1991 =	2.016.296	2002 =	2.022.345	2013 =	1.794.496
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	2009 =	1.853.161		

Die folgende Graphik verdeutlicht die abnehmende Tendenz:



Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Unter öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten sind die ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten für den Gebührenausschlag und der Sonderposten für die Beiträge veranschlagt.

Sonstige ordentliche Erträge

Hier ist die deutliche Mehrerzielung von Erträgen hauptsächlich auf die Erstattung der Abwasserabgabe durch die Bezirksregierung zurückzuführen (etwa 108.000 €) und auf die Auflösung von Rückstellungen für die Abwasserabgabe.

Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Hier resultieren die hohen Erträge vollständig aus aktivierten Eigenleistungen. Hierunter fallen z.B. eigene Ingenieurleistungen.

Interne Leistungsverrechnungen

Hier wird der Öffentlichkeitsanteil für die Oberflächenentwässerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze nachgewiesen. Als Öffentlichkeitsanteil wurden in 2013 weiterhin 15 % der Aufwendungen verrechnet.

2. Aufwendungen (SEL)

Berichtskonto	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Abweichung
Personalaufwendungen	1.579.271,29	1.654.125	1.629.289,13	-24.835,87
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.388.218,29	2.768.034	2.444.173,37	-323.860,63
Bilanzielle Abschreibung	2.710.245,99	2.851.100	2.777.857,44	-73.242,56
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.650.575,12	2.641.947	2.398.713,92	-243.233,08
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	646.011,00	534.082	534.082,00	0,00
Gesamtaufwendungen	9.974.321,69	10.449.288	9.784.115,86	-665.172,14

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Minderaufwand resultiert aus einer Vielzahl von Effekten. Die zahlenmäßig größten sind:

Unterhaltungsaufwand Kanal	- 23 TEUR
Unterhaltungsaufwand Grundstücke	- 29 TEUR
Bewirtschaftung Chemikalien	- 71 TEUR
Bewirtschaftung Wasser, Wärme SWL	- 135 TEUR
Klärschlammabeseitigung, Kläranlagen	- 33 TEUR

Bilanzielle Abschreibungen

Minderaufwendungen für Abschreibungen 31 TEUR. Die bilanziellen Abschreibungen lassen sich immer nur mit einer gewissen Ungenauigkeit kalkulieren. So steht nicht immer fest, ob und wann eine Investition in die Nutzung geht und damit zu Abschreibungen führt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind insgesamt rd. 243 TEUR weniger angefallen, wobei die Abwasserabgabe mit -168 TEUR davon den größten Anteil hat.

Entwicklung des SoPo Abwasserbeseitigung (Gebührenaussgleichsrücklage)

Überschuss des Jahres 2009		192.583,50 EUR
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2005 - 2012	
Entnahme 2011		<u>192.583,50 EUR</u>
		0,00

Überschuss des Jahres 2010		479.040,32 EUR
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2011-2013	
Entnahme 2012		448.243,04 EUR
Entnahme 2013		<u>30.797,28 EUR</u>
		0,00

Überschuss des Jahres 2011		146.865,82 EUR
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2012-2014	
Entnahme 2013		<u>119.617,52 EUR</u>
		27.248,30 EUR

Überschuss des Jahres 2012		0,00 EUR
-----------------------------------	--	----------

Stand des Sonderpostens 31.12.2013		<u><u>27.248,30 EUR</u></u>
---	--	-----------------------------

Entwicklung der Gebühren in der Abwasserbeseitigung:

Datum	Schmutzwasser je m ³	Niederschlagswasser
seit 01.01.2000	4,14 €	61,35 €
seit 01.01.2002	4,09 €	50,23 €
seit 01.01.2009	3,88 €	54,31 €

VII. Chancen und Risiken

a) Chancen

Die Klage gegen die Gesamtschulumlage der Jahre 2012 und 2013 wird in 2014 voraussichtlich mit einem Vergleich enden. Das bedeutet, dass Lemgo Nachzahlungen für die Jahre 2012 und 2013 in jeweils deutlich sechsstelliger Höhe bekommt und darüber hinaus dauerhaft eine neue Berechnungsgrundlage ab 2014, die Lemgo jährlich ebenfalls in sechsstelliger Höhe entlasten wird.

Eine Chance liegt auch in der Intensivierung von interkommunaler Zusammenarbeit. Die Idee an sich ist keineswegs neu, als Geburtsstunde gilt die Entstehung der Hansebünde ab dem 13. Jahrhundert – eine Tradition, an die Lemgo anknüpfen kann. Nach heutigem Verständnis versteht man unter interkommunaler Zusammenarbeit eine Zusammenarbeit zwischen kommunalen Gebietskörperschaften, um Belange von gemeinsamen Interesse wahrzunehmen. Das generelle Ziel, das dahinter steht, lautet, kommunale Herausforderungen besser und effektiver zu meistern. Dabei spielen insbesondere Gesichtspunkte des demografischen Wandels eine große Rolle – möglicherweise könnte diese Art der Zusammenarbeit für kleinere Kommunen in Zukunft eine Möglichkeit sein, bestimmte Leistungen auch weiterhin anbieten zu können. In einigen Bereichen werden solche Modelle bereits erfolgreich praktiziert – z.B. was die Beihilfe- und Kindergeldbearbeitung angeht oder auch wenn –gegen Kostenerstattung – punktuell und projektbezogen Organisationsuntersuchungen für andere Städte durchgeführt werden. Aber auch eine Zusammenarbeit im Rahmen einer Institution wie z.B. einem Zweckverband ist möglich. Diesen Weg beschreitet Lemgo z.B. mit der Gründung einer gemeinsamen Volkshochschule mit der Stadt Detmold, organisiert als Anstalt öffentlichen Rechts (AöR). Die Vorbereitungen hierzu sind in 2013 angelaufen, der tatsächliche Startschuss ist zum Sommersemester 2014 gefallen. Angesichts leerer Kassen der öffentlichen Hand wird die Bedeutung von interkommunaler Zusammenarbeit in unterschiedlichen Formen tendenziell eher zunehmen. Für Lemgo als eine der drei größten lippischen Städte werden hier möglicherweise Chancen für die Zukunft liegen.

Weitere Chancen könnten möglicherweise in der Ausweitung von Industrie- und Gewerbegebieten liegen, wobei zu diesem Zeitpunkt noch nichts Konkretes festgestellt werden kann. Gleiches gilt für die Entwicklung der Hochschule Ostwestfalen-Lippe. Hier wird für die Zukunft beträchtliches Potential liegen, das gar nicht hoch genug eingeschätzt werden kann.

Bisher als Chance eingestuft wurden die laufenden verwaltungsgerichtlichen Klagen und die erhobenen Verfassungsbeschwerden gegen die Gemeindefinanzierungsgesetze (GFG) 2011 bis 2014, an denen eine Vielzahl von Kommunen beteiligt ist – Lemgo für die Jahre 2012-2014. Inzwischen hat der Verfassungsgerichtshof das GFG für das Jahr 2011 als mit der Verfassung vereinbar erklärt, so dass nun kaum noch Raum für einen positiven Ausgang auch der Verfahren für die anderen Jahre gegeben ist. Demzufolge wird es vermutlich keine Verbesserungen aus diesen Klageverfahren geben.

b) Risiken

Die Ertrags- und Einnahmesituation der Stadt wird ganz wesentlich von der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und den Zuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (insbesondere den Schlüsselzuweisungen) geprägt – das sind lediglich drei Haupteinnahmequellen. Hieraus werden die Abhängigkeiten von den örtlichen Gewerbebetrieben und auch von der allgemeinen konjunkturellen Lage deutlich.

Auf der Aufwandseite fällt insbesondere die Kreisumlage ins Gewicht, die alleine schon ca. ein Fünftel bis ein Viertel der ordentlichen Erträge beträgt. Sie ist vom Bedarf des Kreises, von der Steuerkraft und von den Schlüsselzuweisungen aller kreisangehörigen Gemeinden abhängig.

Ein Risiko liegt in den extrem niedrigen Zinsen. Das ist zwar für die Schulden der Stadt Lemgo vorteilhaft – aber ein nicht unerhebliches Risiko liegt in einem steigenden Zinsniveau (vergl. auch die Ausführungen unter „Analyse der Kennzahlen, Zinslastquote“). Die hohen Kassenkredite sind zurzeit zu ganz besonders günstigen Zinsen zu finanzieren, was aber auf der anderen Seite auch das Risiko einer Steigung der Finanzierungskosten für die Zukunft bedeutet.

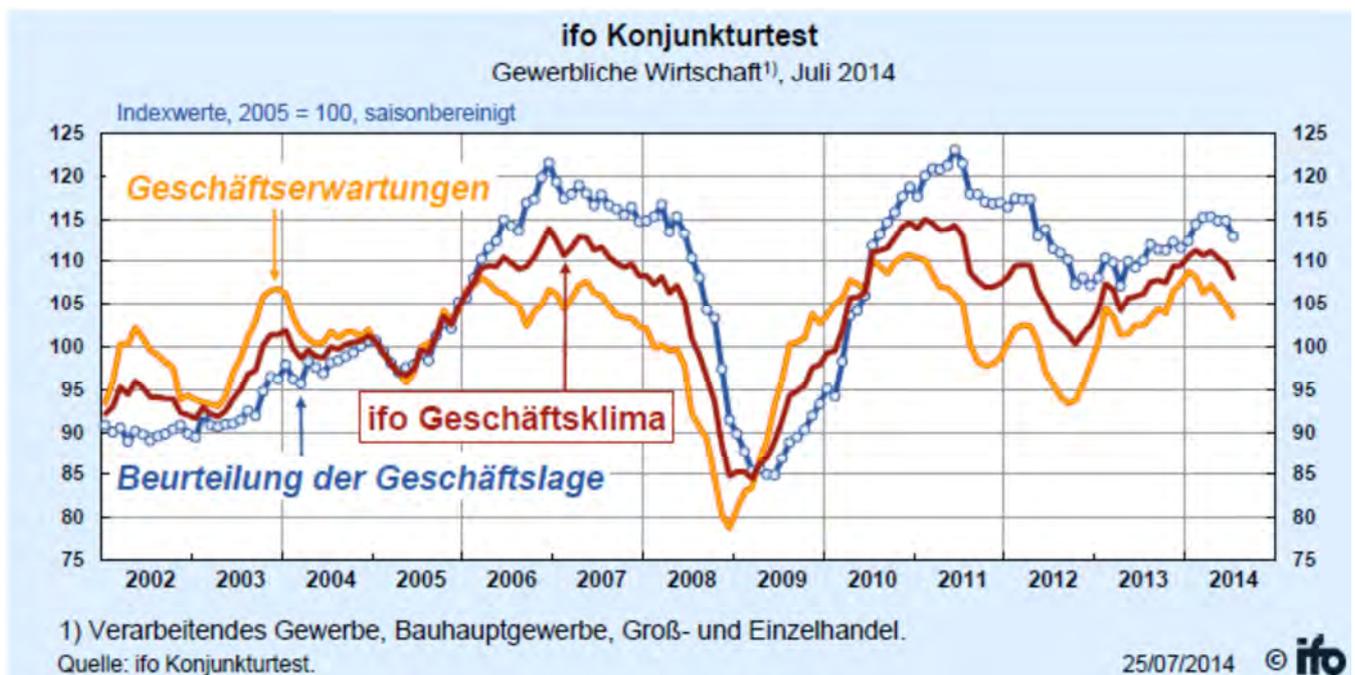
Weitere Risiken könnten möglicherweise im Ausbau der Kinderbetreuung mit der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz oder der vorgeschriebenen Beitragsfreiheit des letzten Kindergartenjahres liegen. Auch sind für die Zukunft steigenden Asylbewerberzahlen aufgrund der weltweiten Ereignisse denkbar, die zu hohen Aufwendungen seitens der Stadt führen würden. Die aktuelle Flüchtlingsproblematik macht das deutlich.

Ein bisher wenig beachtetes Risiko liegt der Altersstruktur der Verwaltungsmitarbeiterinnen und –mitarbeiter sowie im demografischen Wandel. Die Aufgabe, auch in Zukunft qualifizierte Fachkräfte zu werben und zu halten, wird drastisch an Bedeutung gewinnen.

VIII. Ausblick

Die deutsche Wirtschaft ist im zweiten Quartal 2014 leicht geschrumpft. Nach der ersten Schätzung des Statistischen Bundesamtes (Destatis) vom 14. August ging das Bruttoinlandsprodukt (BIP) im zweiten Quartal gegenüber dem Vorquartal preis-, saison- und kalenderbereinigt um 0,2 % zurück.

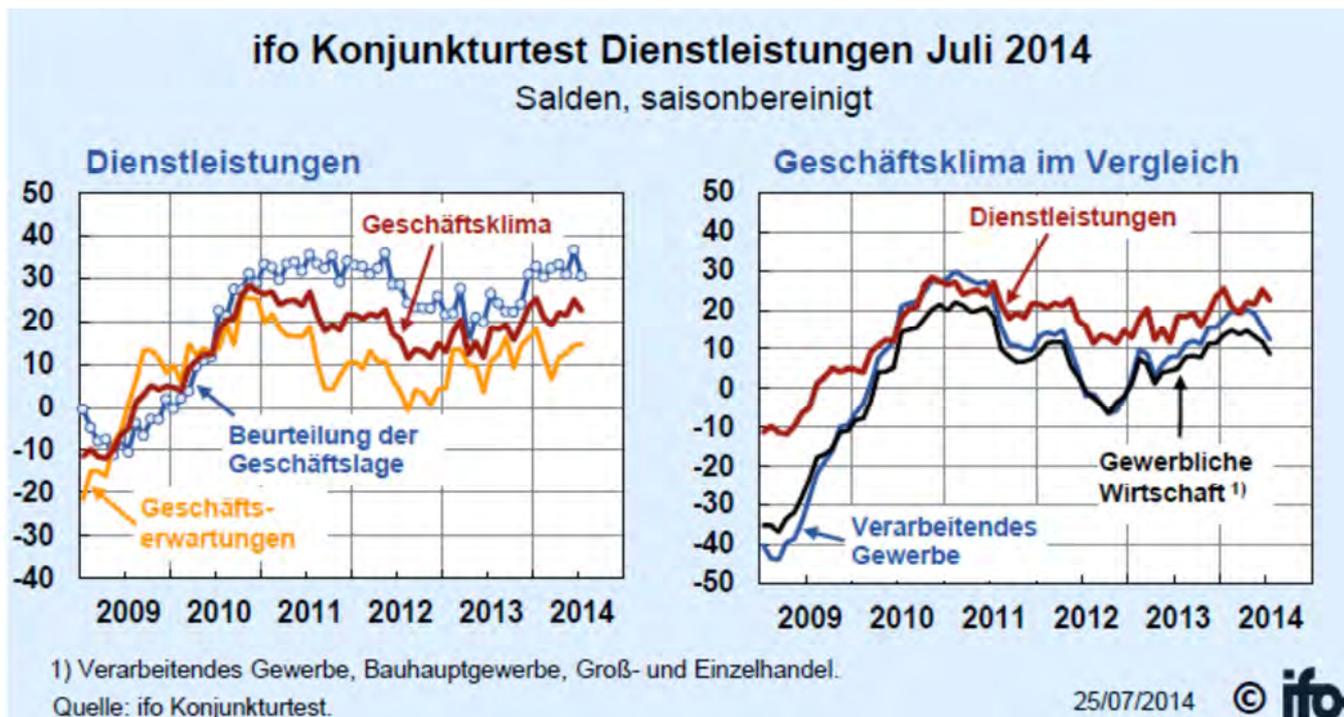
Nach vorläufigen Berechnungen waren dafür insbesondere der Außenhandel und die Investitionen verantwortlich. Die Exporte stiegen im Vorquartalsvergleich weniger stark als die Importe, sodass sich der Außenbeitrag (Exporte minus Importe) negativ auf die deutsche Wirtschaftsentwicklung auswirkte. Daneben gingen die Investitionen insbesondere in Bauten deutlich zurück, was nicht zuletzt an Vorzieheffekten aufgrund des ungewöhnlich milden Winters 2013/2014 liegen dürfte. Dagegen wurde sowohl von den privaten als auch von den öffentlichen Haushalten etwas mehr konsumiert als im Vorquartal.



„Der ifo Geschäftsklimaindex für die gewerbliche Wirtschaft Deutschlands ist im Juli auf 108,0 Punkte gesunken, von 109,7 im Vormonat. Dies ist der dritte Rückgang in Folge. Die aktuelle Geschäftslage wurde weniger gut beurteilt als im Juni. Auch der Ausblick auf den zukünftigen Geschäftsverlauf fiel erneut weniger optimistisch aus. Die geopolitischen Spannungen belasten die deutsche Wirtschaft.“

Das ifo Geschäftsklima für das Dienstleistungsgewerbe Deutschlands ist im Juli auf 22,5 Saldenpunkte gefallen, von 25,2 im Vormonat. Die Beurteilung der aktuellen Lage ist nicht mehr so positiv wie im Juni. Der Optimismus mit Blick auf den weiteren Geschäftsverlauf nahm dagegen leicht zu. An den expansiven Personalplänen hat sich nichts geändert.“²

² Ifo Geschäftsklimaindex und Konjunkturtest Juli 2014



Forecast 2014

Ergebnisplan	Jahresabschluss		
	Plan 31.12.	Prognose	Abw. 31.12. (Progn.-Plan)
Ertrag			
Steuern und ähnliche Abgaben	44.716.936,00	46.485.748,00	1.768.812,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.249.555,00	18.962.187,12	-287.367,88
Sonstige Transfererträge	880.188,00	947.988,00	67.800,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.337.687,00	16.133.820,73	796.133,73
Privatrechtliche Leistungsentgelte	194.413,00	190.229,00	-4.184,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.455.746,00	3.713.929,25	258.183,25
Sonstige ordentliche Erträge	2.807.666,00	2.588.289,76	-219.376,24
Finanzerträge	3.520.413,00	3.798.899,00	278.486,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.211.454,00	2.211.454,00	0
Summe Ertrag	92.374.058,00	95.032.544,86	2.658.486,86
Aufwand			
Personalaufwendungen	13.588.667,00	13.595.866,00	-7.199,00
Versorgungsaufwendungen	1.200.000,00	1.200.000,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.096.097,00	27.977.339,00	-881.242,00
Bilanzielle Abschreibungen	716.018,00	715.998,00	20
Transferaufwendungen	40.822.284,00	40.723.953,05	98.330,95
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.043.600,00	9.072.765,97	-29.165,97
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.011.500,00	1.040.982,00	-29.482,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.211.454,00	2.211.454,00	0
Summe Aufwand	95.689.620,00	96.538.358,02	-848.738,02
Saldo Ergebnisplan	-3.315.562,00	-1.505.813,16	1.809.748,84

Der Finanzbericht zum Juli 2014 lässt derzeit auf eine positive Haushaltsentwicklung blicken. Dieses ist nicht zu verwechseln mit einem positiven Ergebnis. Die bessere Ertragslage lässt hoffen, dass das Jahresdefizit um 1,8 Mio. € geringer ausfallen könnte, als geplant.

Folgende Themen sind im Jahr 2013 und darüber hinaus für die Alte Hansestadt Lemgo von besonderer Wichtigkeit und Tragweite:

- a) Industrie- und Gewerbegebietsausweisung
- b) Stärkung der Innenstadt als zentraler Einzelhandelsstandort (Fortschreibung Einzelhandelskonzept)
- c) Neustrukturierung der Städtischen Betriebe Lemgo
- d) Nutzung von Windenergie im Stadtgebiet
- e) LEADER Projekt mit Lage und Leopoldshöhe
- f) Weiterentwicklung des Hochschulstandortes zu einem Wissens- und Business- Campus
- g) Fortschreibung des Stadtentwicklungskonzeptes

IX. Übersicht über die Mitglieder des Rates und des Verwaltungsvorstandes 2013

Die Übersicht ist als Anlage beigefügt.

X. Transparenz-Bericht über den „AHL-Vermögensfonds UI“

Der Bericht ist als Anlage beigefügt.

Lemgo, 17. Oktober 2014

Dirk Tolkemitt

1. Beigeordneter und Stadtkämmerer

Anke Kugelmann

Geschäftsbereichsleiterin Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Angaben gem. § 95 (2) GO für 2013

Vorname	Nachname	Straße	Postleitzahl, Ort	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 vorseלבständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen privatrechtlicher Unternehmen
Reiner	Dr. Austermann	Leipziger Straße 20	32657 Lemgo	Bürgermeister			Bürgermeister		Gesellschafterversammlung Abfallbeseitigungs GmbH Lippe; Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung ALG; Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe; Kuratorium Hochschule OWL; Förderverein Hochschule OWL; Verbandsversammlung Kommunales Rechenzentrum Minden/Ravensburg Lippe; Verwaltungsrat Kommunales Rechenzentrum Minden/Ravensburg Lippe; Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW; Präsidium Städte- und Gemeindebund NRW; Zweckverbandversammlung Sparkasse Lemgo; Vors. Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo; Beanstandungsbeamter Risikoausschuss Sparkasse Lemgo; Vors. Bilanzprüfungsausschuss Sparkasse Lemgo; Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Consult GmbH; Vors. Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Beirat Weserrenaissance Museum; Kuratorium Weserrenaissance-Museum; Vors. Regionalgruppe OWL der Arbeitsgemeinschaft Historische Stadtkerne; Stellv. Landesvors. der Arbeitsgemeinschaft Historische Stadtkerne	Vors. Verwaltungsrat Verein St. Loya e.V.; Mitgliederversammlung Lemgo Marketing e.V.; Vorstand Lemgo Marketing e.V.; Beirat Lemgo Marketing e.V.; Hauptversammlung Lippe Tourismus & Marketing e.V.; Gesellschafterversammlung GBR Hexenbürgermeisterhaus; Stiftung Kuratorium Lebenshilfe e.V.; Beirat "Freunde der Stiftung Eben-Ezer e.V."
Dirk	Tolkemitt	Meisenweg 11a	32689 Kalletal				Kämmerer, 1. Beigeordneter		Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe; Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe; Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG); Zweckverbandversammlung Sparkasse Lemgo; Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH	Aufsichtsrat Verkehrsbetriebe Extertal - Extertalbahn GmbH; Aufsichtsrat Karl Köhne GmbH; Aufsichtsrat vbe Spedition GmbH; Aufsichtsrat Kreisverkehrsgesellschaft Lippe GmbH; Verwaltungsrat St. Loya e.V. Lemgo; Vorstand Lemgo Marketing e.V.; Aufsichtsrat Klinikum Lippe GmbH; Aufsichtsrat Kreisenioreneinrichtungen Lippe GmbH; Aufsichtsrat Landestheater Lippe GmbH; Gesellschafterversammlung Staatsbad Meinberg GmbH; Verbandsversammlung Landesverband Lippe
Alexander	Baer	Grasweg 54	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Sparkassenbetriebswirt, Mittelstr. 72-79, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Vorstand Schützengemeinschaft Brake e.V.
Renate	Bauer	Breite Straße 5	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Rentnerin		Aufsichtsrat ALG, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH;	
Reinhard	Bichlmeier	Spiegelberg 74a	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Programmierer, Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensburg/Lippe, Am Lindenhaus 21, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo	
Karl-Hubertus	Dr. Bonmann	Petristraße 28	32657 Lemgo	Ratsmitglied, 1.stellv. Fraktionsvorsitzender			Hautarzt, Leopoldstr.9, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Mitgliederversammlung Landesverband der Volkshochschule NRW e.V.	
Horst	Bradt Müller	Steinmüllerberg 5a	32657 Lemgo	Ratsmitglied, 1.stellv. Fraktionsvorsitzender		x	Pensionär		Aufsichtsrat ALG, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe, Gesellschafterversammlung Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL), Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe; Zweckverbandversammlung Sparkassenzweckverband	Gesellschafterversammlung Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH
Klaus	Brüggemann	Nachtigallenweg 9	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Pensionär		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Bilanzprüfungsausschuss Sparkasse Lemgo; Risikoausschuss Sparkasse Lemgo; Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo; Zweckverbandversammlung Sparkassenzweckverband	Gesellschafterversammlung Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH; Beirat Kommunales rechenzentrum Minden-Ravensburg/Lippe
Heike	Busse	Zum kleinen Siek 1	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Sozialversicherungsfachgestellte (DAK)		Verbandsversammlung u. Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe; Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL), Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Zweckverbandversammlung Sparkassenzweckverband	Stiftung Kloster St. Loya e.V.
Heinz-Werner	Dubbert	Liebigstraße 144	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Verwaltungsfachwirt, Kreis Lippe, Felix-Fechenbach-Str.5, 32754 Detmold		Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV); Aufsichtsrat ALG, Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH;	
Wolfgang	Dipl.Ing. Führung	Vlothoer Str. 161	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Aufsichtsrat ALG, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Städte- und Gemeindebund NRW e.V.
Waltraud	Gedeik	Richard-Wagner-Straße 10a	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentnerin		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	

Angaben gem. § 95 (2) GO für 2013

Vorname	Nachname	Straße	Postleitzahl, Ort	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 vorseלבständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen privatrechtlicher Unternehmen
Udo	Dipl.Verw.Wirt Golabeck	Osterfeld 6	32657 Lemgo	Ratsmitglied, Fraktionsvorsitzender		x	Kriminalbeamter, Land NRW, Polizeipräsident Bielefeld, Kurt-Schumacher-Str.46, 33615 Bielefeld		Aufsichtsrat ALG; Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV)	Vorstandsmitglied Verein Alt Lemgo e.V.; Gesellschafterversammlung Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH, Vorsitzender Radwandergruppe im Verein Alt Lemgo e.V.; Städte- und Gemeindebund NRW e.V.
Markus	Graeve	Leopoldstraße 31	32657 Lemgo	Ratsmitglied, 1.stellv. Fraktionsvorsitzender			Soldat, Bund, Augustdorfer Allee 227, 32832 Augustdorf		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo; Zwecksverbandsversammlung Sparkassenzweckverband	Beirat Lemgo Marketing e.V.
Rudolf	Hille	Niedernhof 4a	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Kirchenbeamter - Pfarrer/Pastor, Ev.ref. Kirchengemeinde Brake, Residenzstr.6, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen e.V.; Verwaltungsrat Verein St. Loyaen e.V.;
Detlef	Höltke	Steinmüllerberg 7a	32657 Lemgo	Ratsmitglied, 1.stellv. Fraktionsvorsitzender		x	Kriminalbeamter, Land NRW, KP8 Lippe, Bielefelder Str. 90, 32758 Detmold		Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH	Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen; Mitgliederversammlung Stadt- und Gemeindebund NRW e.V.; 1. Vorsitzender Stolpersteine in Lemgo e.V.
Heinz-Werner	Kampmeier	Carl-Köller-Weg 19	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Techn. Angestellter, ms fluid-technik GmbH, Kluckhofer Weg 5, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Horst	Kespohl	Krubbeleck 8	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat ALG	
Liesel	Kochsiek-Jakobfeuerborn	Sauernfeldweg 24	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Hausfrau		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Regionalbeirat Landestheater Detmold GmbH, Hauptversammlung Lippe Tourismus + Marketing AG; Vorsitzende Museumsverein Hexenbürgermeisterhaus e.V.; Beirat Lemgo Marketing e.V.
Michaela	Krause	Goethestraße 5	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Rechtsanwältin, Kanzlei am Wall, Echternstr. 4, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Beirat Lemgo Marketing e.V.
Stephan	Krause	Entruper Weg 24	32657 Lemgo	Ratsmitglied, 1.stellv. Fraktionsvorsitzender		x	Realschullehrer, Land NRW		Aufsichtsrat ALG, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV);	Beirat Lemgo Marketing e.V.
Ilona	Kreiling	Krossmannstr. 28	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Erzieherin, Ev. Kindergarten St. Johann, Hinter dem Kloster 3, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo; Aufsichtsrat ALG	
Heinz-Rainer	Krüger	Blomberger Str. 41	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Pensionär		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat ALG	Gesellschafterversammlung Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH
Ekaterini	Lemm	Händelstr. 6	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Kauffrau für Bürokommunikation		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Jörg	List	Clara-Immerwahr-Str. 10	32657 Lemgo	Ratsmitglied, 1.stellv. Fraktionsvorsitzender		x	Beamter, Bezirksregierung Detmold, Leopoldstr. 13-15, 32754 Detmold		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat ALG	
Rolf-Dieter	Morgenthal	Wasserfurche 13	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Sonderschullehrer, Bezirksregierung Detmold, Leopoldstr. 13-15, 32754 Detmold		Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo; Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo; Bilanzprüfungsausschuss Sparkasse Lemgo; Risikoausschuss Sparkasse Lemgo, Sparkassenzweckverbandsversammlung	
Manfred	Morjeu	Steinstoß 26B	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Pensionär		Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe, Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Consult GmbH	
Roman	Paschek	Büchnerstr. 24	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Soldat, Bundeswehr, Pascalstr. 10b, 53109 Bonn		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Verwaltungsrat Verein St. Loyaen e.V.
Oliver	Plaß	Menkestraße 16a	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Kfm. Angestellter, Carrier-Manager, EWE Tel GmbH, Cloppenburg Str. 310, 36133 Oldenburg		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Brita-Gabriele	Podewils	Kornblumenweg 3	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentnerin		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Sparkassenverbandsversammlung	Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen
Burkhard	Dr. Pohl	Raabe Weg 2a	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Studienrat, Gymnasium Ernestinum, Paul-Erdniß-Str.1, 31737 Rinteln		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Consult GmbH; Aufsichtsrat ALG	1. Vorsitzender TBV Lemgo 1911 e.V.
Harald	Dr. Pohlmann	Narzissenweg 25	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Firmengruppe Zöllner, Engelbert-Kämpfer-Str. 24, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Bilanzprüfungsausschuss Sparkasse Lemgo; Risikoausschuss Sparkasse Lemgo; Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo	Aufsichtsrat Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH (KVG)
Andrea	Pries	Kestnerstraße 11	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Altenpflegerin, St. Loyaen, Steinmüllerweg 32, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	

Angaben gem. § 95 (2) GO für 2013

Vorname	Nachname	Straße	Postleitzahl, Ort	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 vorseלבstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen privatrechtlicher Unternehmen
Karl Horst	Puchert	Hinter dem Borke 16	32657 Lemgo	Ratsmitglied, Fraktionsgeschäftsführer			Rentner		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat ALG; Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo, Sparkassenzweckverband	Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe, Vorstandsmitglied VERDI Bezirk Bielefeld/Paderborn
Thorsten	Sagner	Königsberger Str. 9a	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Geschäftsführer Marketing-Agentur Sagner-Heinze GmbH, Lagesche Str. 15, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH	1. Vorsitzender Stiftung Umweltzentrum Heerser Mühle; 2. Vorsitzender Freunde des Mühlenmuseums am Schloß Brake e.V.
Veronika	Sauerländer	Leipziger Straße 23	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Hausfrau		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat ALG; Sparkassenzweckverband	Beirat Lemgo Marketing e.V.
Wolfgang	Sieweke	Lütter Str. 7	32657 Lemgo	Ratsmitglied, Fraktionsvorsitzender		x	Lehrer, Land NRW, Völklinger Str. 49, 401925 Düsseldorf		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Consult GmbH; Aufsichtsrat ALG	Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW e.V.
Marc	Simonsmeier	Karl-Meier-Str. 37	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Angestellter IBM Deutschland Mittelstand Services GmbH, Isringhausenring 80, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Beirat Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensburg / Lippe
Christian	Dipl. Ing. Schade	Bergstr. 2a	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Dipl.-Ing. Maschinenbau, Geschäftsführer und Betriebswirt Schade GmbH, Grasweg 18a, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Geschäftsführer u. Gesellschafter Schade GmbH, Geschäftsführer und Gesellschafter ACP GmbH; Beirat Lemgo Marketing e.V.
Barbara	Schiek-Hübenthal	Büchnerstr. 15	32657 Lemgo	Ratsmitglied, Fraktionsvorsitzende		x	Dipl.-Finanzwirtin, Land NRW		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat der Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Consult GmbH	Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen; Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW e.V.
Karl-Heinz	Schnülle	Friedrich-Ebert-Str. 1	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat ALG; Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe	
Carsten	Steinmeier	Knopheider Weg 30	32657 Lemgo	Ratsmitglied, 2.stellv. Fraktionsvorsitzender		x	Soldat, Bundeswehr, Generalfeldmarschall-Rommel-Straße 1, 32832 Augustdorf		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe	
Brigitte	Stressenreuter	Lüerdisser Weg 87	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Ökotrophologin, HA-RA Agentur, Lüerdisser Weg 87, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verbandsversammlung und Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe	
Arndt	Stückemann	Breite Straße 9	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Rechtsanwalt, RA Stückemann & Sozien, Schloßstr. 11, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Stadtwerke Consult GmbH	Gesellschafter der Stückemann & Sozien GbR, Verwaltungsrat Verein St. Loyaen e.V.; 1. Vorsitzender Freunde des Mühlenmuseums am Schloß Brake e.V.; Beirat Stiftung Datenschutz
Fabian	Thies	Kuckucksweg 73	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Maler und Lackierer, Fa. Kroos, Katerberg 6, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Uwe	Vieregge	Hornscher Weg 116	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Selbständiger Software Entwickler, Hornscher Weg 126, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo; Bilanzprüfungsausschuss Sparkasse Lemgo; Risikoausschuss Sparkasse Lemgo; Sparkassenzweckverbandsversammlung	
Bernd	von Nordheim	Wiembecker Str. 3	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	AOK Betriebswirt, AOK Nord West, Walterstr. 8, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Sparkassenverbandsversammlung; Bilanzprüfungsausschuss Sparkasse Lemgo; Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo	
Sabina	Zimmer	Ohmstr. 8	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Hausfrau		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Kreis Lippe & Detmold; Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe	Gesellschafterversammlung Kreissenioreneinrichtungen Lippe GmbH

Rödl & Partner GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Kranhaus 1, Im Zollhafen 18
D-50678 Köln
Telefon: +49 (221) 94 99 09-0
Telefax: +49 (221) 94 99 09-900
E-Mail: koeln@roedl.com
Internet: www.roedl.de

Niederlassungsleiter
Martin Wambach, WP, StB

8. Transparenz-Bericht über den „AHL-Vermögensfonds-UI“ (ISIN: DE000A1JLRH3)

der

Alte Hansestadt Lemgo

**über den Berichtszeitraum
01.01.2013 bis 31.12.2013**

vertreten durch Rödl & Partner

in Deutschland:

Ansbach, Bamberg, Bayreuth, Berlin, Chemnitz, Dresden, Eschborn, Fürth, Hamburg, Hannover, Hof, Jena, Köln, Kulmbach, Leipzig, Ludwigshafen, Mettlach, München, Münster, Nürnberg, Plauen, Regensburg, Selb, Stuttgart

international:

Brasilien, Bulgarien, Estland, Frankreich, Georgien, Großbritannien, Hongkong, Indien, Indonesien, Italien, Kasachstan, Kroatien, Lettland, Litauen, Malaysia, Mexiko, Moldawien, Österreich, Polen, Rumänien, Russische Föderation, Schweden, Schweiz, Serbien, Singapur, Slowakei, Slowenien, Spanien, Südafrika, Thailand, Tschechische Republik, Türkei, Ukraine, Ungarn, USA, Vereinigte Arabische Emirate, Vietnam, VR China, Weißrussland

Geschäftsführer

Prof. Dr. Christian Rödl, LL.M., RA, StB
Thomas Benzinger, Dipl.-BW (BA), WP, StB
Dr. Peter Bömelburg, Dipl.-Kfm., WP, StB
Ute Coenen, Dipl.-Kffr., WP, StB
Dr. Marcus Felsner, RA
Roger Fischl, Dipl.-oec., WP, StB
Michael Giebertmann, Dipl.-Kfm., WP, StB
Dr. Gerd Uwe Hegenloh, Dipl.-Kfm., WP, StB
Heinrich Hübschmann, Dipl.-Kfm., WP, StB
Alexander Jaenisch, WP, StB, RA
Dr. Bernd Keller, Dipl.-Kfm., WP, StB
Dr. Thilo Ketterer, Dipl.-Kfm., WP
Wolfgang Kraus, Dipl.-Kfm., WP, StB
Dr. Rolf Leuner, Dipl.-Kfm., WP, StB
Martin Wambach, Dipl.-Kfm., WP, StB
Frank Wehrfritz, Dipl.-Kfm., WP, StB

407

Sitz: Nürnberg,
AG Nürnberg, HRB 9289

Inhaltsverzeichnis

1	VORBEMERKUNG UND LEISTUNGSBESCHREIBUNG	3
2	BERICHTSZEITRAUM, AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG UND BERATUNGSSTANDARDS	5
3	ALLGEMEINE VERMÖGENSÜBERSICHT „AHL-VERMÖGENSFONDS-UI“	6
3.1	Analyse der allgemeinen Vermögensübersicht nach Fondskategorien	6
3.2	Analyse der allgemeinen Vermögensübersicht nach Anlageklassen, Anlageinstrumenten und Anlagerichtlinie	6
3.3	Analyse der Rendite-/Risikostruktur	9
4	PRÜFUNGSHANDLUNGEN	11
4.1	Überprüfung der Anlagerichtlinien nach Anlageklassen (Asset Allokation).....	11
4.2	Überprüfung der Anlagerichtlinien innerhalb der Anlageklassen	11
4.2.1	Überprüfung der Anlagerichtlinien „Renten und rentenähnliche Anlagen“	12
4.2.2	Überprüfung der Anlagerichtlinien „Aktien und aktienähnliche Anlagen“	15
4.2.3	Überprüfung der Anlagerichtlinien „Liquidität“	17
4.2.4	Überprüfung der Anlagerichtlinien „Derivate“	18
4.3	Überprüfung der Qualität der eingesetzten Produkte.....	18
4.4	Überprüfung des Derivateinsatzes auf Zweckmäßigkeit	23
4.4.1	Art und Umfang der eingesetzten Derivate	23
4.4.2	Bestand von Derivaten zum Bewertungsstichtag	24
4.5	Überprüfung von Kosten/Gebühren.....	25
4.5.1	Art und Herkunft der Kosten	25
4.5.2	Umgang Retrozessionen („Bestandsprovisionen/Kick-backs“)	27
4.6	Überprüfung der rechtzeitigen Verfügbarkeit	27
5	ANLAGEAUSSCHUSSSITZUNGEN	28
6	TRANSPARENZ-BESTÄTIGUNG	30
7	TRANSPARENZ-LABEL.....	31
8	DISCLAIMER.....	32
9	ANLAGEN.....	33
9.1	Anlagerichtlinien / Investment Guidelines „AHL-Vermögensfonds-UI“	33
9.2	Fonds-Kurzübersicht „AHL-Vermögensfonds-UI“ per 31.12.2013.....	39
9.3	Factsheet „LAM-Euro-Corporates-Universal“ per 31.12.2013.....	66

1 VORBEMERKUNG UND LEISTUNGSBESCHREIBUNG

Kommunen (Gemeinden und Gemeindeverbände) und andere juristische Personen des öffentlichen Rechts haben im Bereich der kommunalen Geldanlage besondere Ansprüche an mehrwertbringende Informationen. Sie müssen vor allem aus Risikogesichtspunkten und Haftungsgründen besondere Vorschriften beachten. Wesentliche Grundlage dieser besonderen Vorschriften bei Kommunen sind neben den direkten gesetzlichen Vorschriften die Runderlasse zur Geldanlage der einzelnen Bundesländer. Diese fordern die Umsetzung eines angemessenen Risikomanagements zum Schutz der kommunalen Gelder vor nachhaltigen Verlusten, zur Einhaltung von Sorgfaltspflichten sowie zur Vermeidung von Organisationsverschulden. Wesentliche Elemente des geforderten Risikomanagements ist zum einen, dass die Anlage von Kapital mit der gebotenen Sachkenntnis und Sorgfalt zu erfolgen hat. Zum anderen sind klar formulierte und aussagekräftige Anlage-richtlinien sowie explizit die sachgerechte „Kontrolle und Überwachung“ der Anlage von Kapital und der Tätigkeit beauftragter Dritter, wie beispielsweise der Kapitalanlagegesellschaft, der Depotbank, des Vermögensverwalters bzw. des Finanzdienstleistungsinstituts, gefordert. Dabei ist es nicht ausreichend, die „Kontrolle und Überwachung“ nur einmal jährlich vorzunehmen. Gefordert ist somit eine regelmäßige Überwachung der Kapitalanlagen (vgl. Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen zur Anlage von Kapital durch Gemeinden und Gemeindeverbände in NRW vom 11.12.2012 (34-48.01.01.16 – 416/12)).

Um dieser Anforderung nachkommen zu können, ist ein fortlaufendes Vermögens- und Risikocontrolling erforderlich. Dazu gehört beispielsweise auch, dass sich der kommunale Anleger zu jedem Zeitpunkt unmittelbar über die Zusammensetzung, Rendite-/Risiko- und Kostenstruktur sowie die Entwicklung des angelegten Vermögens informieren kann. Hinzu kommt die Einholung begleitender Informationen über die Anlagen, wie zum Beispiel Qualität der eingesetzten Produkte, Bonität der Emittenten, Ordnungsmäßigkeit der Wertpapierabrechnungen und Kontobewegungen, ordnungsgemäße Umsetzung der Anlagerichtlinien, Kostenstrukturen, Rendite-/Risikokennzahlen und Benchmarkvergleiche sowie zeitliche Festlegungen betreffend Kündigungsmöglichkeiten, etc. Die beispielsweise quartalsweise Erstellung eines sog. „Transparenz-Berichts“ auf Basis zahlreicher Prüfungshandlungen bietet eine Grundlage für die geforderte fortlaufende Überwachung der Geldanlagen. Darüber hinaus dokumentiert der „Transparenz-Bericht“ die gewonnenen Erkenntnisse.

Vor diesem Hintergrund setzt die Alte Hansestadt Lemgo in Ihrem „AHL-Vermögensfonds-UI“ (ISIN: DE000A1JLRH3) ein Vermögens- und Risikocontrolling um, das die laufende Überwachung der Vermögensverwaltung bzw. des Managements des „AHL-Vermögensfonds-UI“ zum Gegenstand hat und das Ziel verfolgt, anhand einer aussagekräftigen Transparenz- und Informationspolitik nachteilige Entwicklungen bzw. Risiken frühzeitig zu erkennen, um gezielt Gegensteuerungsmaßnahmen einleiten zu können. Für die Verfolgung dieses Ziels, die Absicherung des liquiden Vermögens vor nachteiligen Entwicklungen und dessen risikooptimierte Steuerung, ist ein umfassender Überblick und eine Durchschaubarkeit unabdingbar. Diese Transparenz will die Alte Hansestadt Lemgo dadurch schaffen, indem sie für den „AHL-Vermögensfonds-UI“ ein „externes“ Spezialfonds-Controlling mit der quartalsweisen Erstellung eines Transparenz-Berichts einrichtet.

Grundlage des Vermögens- und Risikocontrollings sowie für die damit verbundene quartalsweise Erstellung der sog. „Transparenz-Berichte“ sind die Zahlen und Daten, die von der Kapitalanlagegesellschaft, z. B. in Form von Spezialfondsberichten oder eines eReporting, zur Verfügung gestellt werden.

Die zur Verfügung gestellten Informationen werden mit Hilfe von verschiedenen Prüfungshandlungen fortlaufend, systematisch und objektiv ausgewertet.

Die Auswertungsergebnisse werden in Form eines quartalsweise erscheinenden sog. „Transparenz-Berichts“ durch Rödl & Partner, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, dargestellt.

Das fortlaufende Vermögens- und Risikocontrolling des „AHL-Vermögensfonds-UI“ mit dem klassischen Spezialfondsreporting ergänzenden Transparenz-Bericht liefert der Alte Hansestadt Lemgo weitere, für eine Rendite-/Risikobeurteilung hilfreiche, Informationen. Die Nutzung dieser Informationen unterstützen die Alte Hansestadt Lemgo darin, die mit der kommunalen Geldanlage verbundenen Sorgfaltspflichten einzuhalten bzw. mögliches Organisationsverschulden der Verantwortlichen zu vermeiden. Diese Informations- und Transparenzpolitik spiegelt sich in einer von Rödl & Partner ausgestellten Transparenz-Bestätigung sowie durch das von Rödl & Partner ausgestellte sog. „Transparenz-Label“ für den „AHL-Vermögensfonds-UI“ der Alte Hansestadt Lemgo wider.

Nicht Gegenstand des Vermögens- und Risikocontrollings mit der Erstellung quartalsweiser Transparenz-Berichte von Rödl & Partner ist die originäre Vermögensverwaltung durch Rödl & Partner; des Weiteren erfolgen im Rahmen des Vermögens- und Risikocontrollings weder Wirtschaftsprüfungs- noch Steuer- oder Rechtsberatungsleistungen.

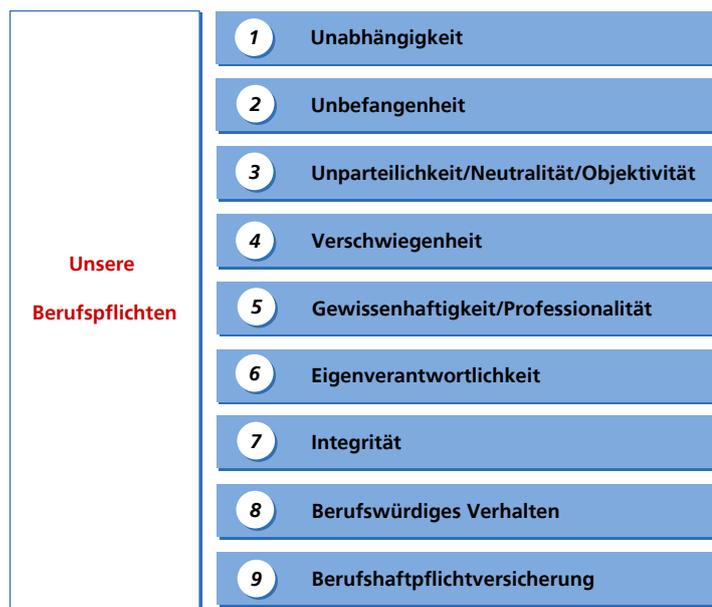
Die Umsetzung von sich möglicherweise aus der Analyse ergebenden Umstrukturierungsmaßnahmen wird von Rödl & Partner nicht geschuldet und erfolgt ausschließlich durch den Auftraggeber. Rödl & Partner erbringt keine Beratungsleistungen, die nach dem Gesetz über das Kreditwesen (KWG) erlaubnispflichtig wären. Insbesondere entwickelt Rödl & Partner keine Finanzprodukte, erstellt keine Emissions- oder Verkaufsprospekte. Des Weiteren stellen die Beratungsleistungen kein Angebot und keine Empfehlung oder Vermittlung für eine Vermögensanlage dar. Es handelt sich bei der Beratung lediglich um Schaffung von Transparenz über zulässige Vermögensanlagen sowie die Unterstützung zur besser begründeten Entscheidungsfindung durch den Auftraggeber.

2 BERICHTSZEITRAUM, AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG UND BERATUNGSSTANDARDS

Dieser Transparenz-Bericht bezieht sich auf den Berichtszeitraum 01.01.2013 bis 31.12.2013.

Grundlage unserer Auftragsdurchführung ist der zwischen der Alte Hansestadt Lemgo und der Rödl & Partner GmbH, Köln, geschlossene Beratungsvertrag. Unser Bericht bzw. die Ergebnisse bauen auf den uns, von der Alte Hansestadt Lemgo bzw. der Kapitalanlagegesellschaft des Spezialfonds, der Universal-Investment-Gesellschaft mbH, gelieferten Zahlen und Daten sowie den Informationen des Fondsmanagements der Lampe Asset Management GmbH auf. Fondsprospekte bzw. Factsheets der eingesetzten Publikumsfonds ergänzen die Zahlen- und Datenquelle. Weiterhin werden die Anlagerichtlinien, die in der Vereinbarung zwischen der Alte Hansestadt Lemgo, der Depotbank Bankhaus Lampe KG und der Kapitalanlagegesellschaft Universal-Investment-Gesellschaft mbH beschlossenen wurden, als Grundlage für diesen Bericht herangezogen.

Den Prüfungs- und Beratungsleistungen von Rödl & Partner liegen die strengen Berufspflichten für Wirtschaftsprüfer zu Grunde. Diese lauten im Überblick wie folgt:



Die Durchführung des Auftrages erfolgte zudem nach den berufsüblichen Grundsätzen, d. h. unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer e.V. (IDW) festgelegten „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2002“.

3 ALLGEMEINE VERMÖGENSÜBERSICHT „AHL-VERMÖGENSFONDS-UI“

Die allgemeine Analyse des „AHL-Vermögensfonds-UI“ erfolgt anhand der folgenden Untersuchungsschritte:

- (1) Analyse der allgemeinen Vermögensübersicht nach Spezialfondskategorien;
- (2) Analyse der allgemeinen Vermögensübersicht nach Anlageklassen, Anlageinstrumenten und Anlagerichtlinie;
- (3) Analyse der Rendite-/Risikostruktur.

3.1 Analyse der allgemeinen Vermögensübersicht nach Fondskategorien

Zum Bewertungsstichtag 31.12.2013 ist das Spezialfondsvermögen in folgende Kategorien (Anlageklassen) strukturiert:

Renten	61,22 %
Aktien	19,03 %
Fondsanteile	6,85 %
Futures	0,11 %
Bankguthaben	12,34 %
Zins- und Dividendenansprüche	0,62 %
<u>Sonstige Ford./Verbindlichkeiten</u>	<u>-0,16 %</u>
Vermögen „AHL-Vermögensfonds-UI“	100,00 %

3.2 Analyse der allgemeinen Vermögensübersicht nach Anlageklassen, Anlageinstrumenten und Anlagerichtlinie

Das Gesamtvermögen strukturiert sich in nachfolgende Anlageklassen bzw. Anlageinstrumente:

- (1) Renten und rentenähnliche Wertpapiere:
 - Renten
 - Fondsanteile (Renten-/rentenähnliche Anlagen)
- (2) Aktien und aktienähnliche Wertpapiere:
 - Aktien
- (3) Liquidität:
 - Bankguthaben
- (4) Derivate:
 - Futures
- (5) Sonstige Forderungen und Verbindlichkeiten:
 - Zins- und Dividendenansprüche
 - Sonstige Forderungen/Verbindlichkeiten

(1) Renten und rentenähnliche Anlagen

Innerhalb der Anlageklasse „Renten und rentenähnliche Anlagen“ dürfen gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-Vermögensfonds-UI“ folgende Anlageinstrumente eingesetzt werden:

- Direktanlagen/Einzelanleihen (Staatsleihen/Schatzanweisungen, Pfandbriefe, Kommunalobligationen, Unternehmensanleihen, Supranationals);
- Rentenfonds;
- ETFs (Exchange Traded Funds) auf Rentenindizes.

(2) Aktien und aktienähnliche Anlagen

Innerhalb der Anlageklasse „Aktien und aktienähnliche Anlagen“ dürfen gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-Vermögensfonds-UI“ folgende Anlageinstrumente eingesetzt werden:

- Direktanlagen/Einzelaktien;
- Aktien-/ aktienähnliche Fonds;
- ETFs (Exchange Traded Funds) auf Aktienindizes.

Gemäß den Anlagerichtlinien wird der Publikumsfonds „LAM-Absolute-Return-Universal“, (ISIN: DE000A0RE956), als Anlageinstrument „Aktien-/aktienähnliche Fonds“ eingestuft.

(3) Liquidität

Innerhalb der Anlageklasse „Liquidität (Bankguthaben)“ dürfen gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-Vermögensfonds-UI“ folgende Anlageinstrumente eingesetzt werden:

- Cash/Bankguthaben;
- Tagesgeld/Festgeld;
- Geldmarktfonds;
- ETFs auf Geldmarktindizes.

(4) Derivate

Innerhalb der Anlageklasse „Derivate“ dürfen gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-Vermögensfonds-UI“ folgende Anlageinstrumente eingesetzt werden:

- Futures (Aktienindexfutures, Zinsfutures);
- Börsengehandelte Optionen (Aktienoptionen, Aktienindexoptionen, Zinsfutureoptionen).

Derivate dürfen laut Anlagerichtlinie ausschließlich zu Absicherungszwecken eingesetzt werden.

(5) Sonstige Forderungen und Verbindlichkeiten

Innerhalb der Anlageklasse „Sonstige Forderungen und Verbindlichkeiten“ befinden sich die Fondskategorien „Zins- und Dividendenansprüche“ und „Sonstige Ford./Verbindlichkeiten“.

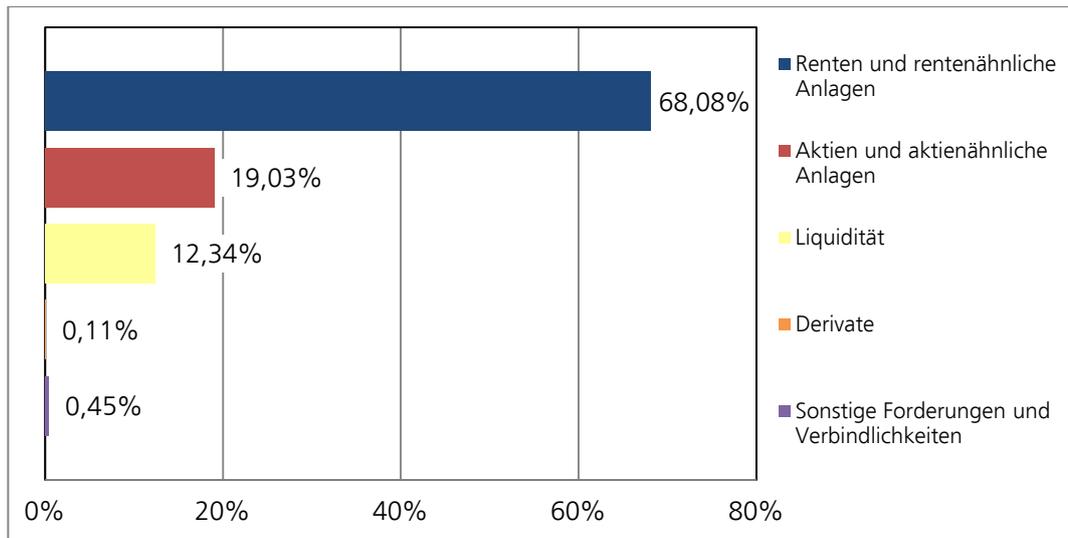
Die Fondskategorie „Zins- und Dividendenansprüche“ bildet derzeit Forderungen im Bereich der Bankkonten (Vorgerechnete Zinsen Bankguthaben) und Wertpapiere (Dividenden Ausland, Fällige Kupons, Stückzinsen Inland und Ausland, Quellensteuer) ab.

Die Fondskategorie „Sonstige Ford./Verbindlichkeiten“ bildet derzeit die Verbindlichkeiten im Bereich der Kosten ab.

Zum Bewertungsstichtag 31.12.2013 investiert der Fonds in folgende Anlageklassen:

(1) Renten und rentenähnliche Anlagen:	68,08 %
(2) Aktien und aktienähnliche Anlagen:	19,03 %
(3) Liquidität:	12,34 %
(4) Derivate:	0,11 %
(5) Sonstige Forderungen und Verbindlichkeiten:	0,45 %

Vermögen „AHL-Vermögensfonds-UI“ 100,00 %



Der Aktienanteil (Direktanlagen/Einzelaktien) des „AHL-Vermögensfonds-UI“ am Gesamtvermögen beträgt zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) 19,03 %. Zum Bewertungsstichtag investiert der Fonds nicht in aktienähnliche Anlagen.

Laut fondsspezifischer Anlagerichtlinie darf der Aktien-/aktienähnliche Anteil maximal 25 % des Gesamtvermögens betragen (aktuell: 19,03 %). Gemäß Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 25.01.2005 zur Anlage von kommunalen Geldmitteln dürfte der Aktien-/aktienähnliche Anteil sogar bis zu 35 % betragen.

Vor diesem Hintergrund ist der „AHL-Vermögensfonds-UI“ zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) insgesamt als konservativer Spezialfonds einzustufen.

3.3 Analyse der Rendite-/Risikostruktur

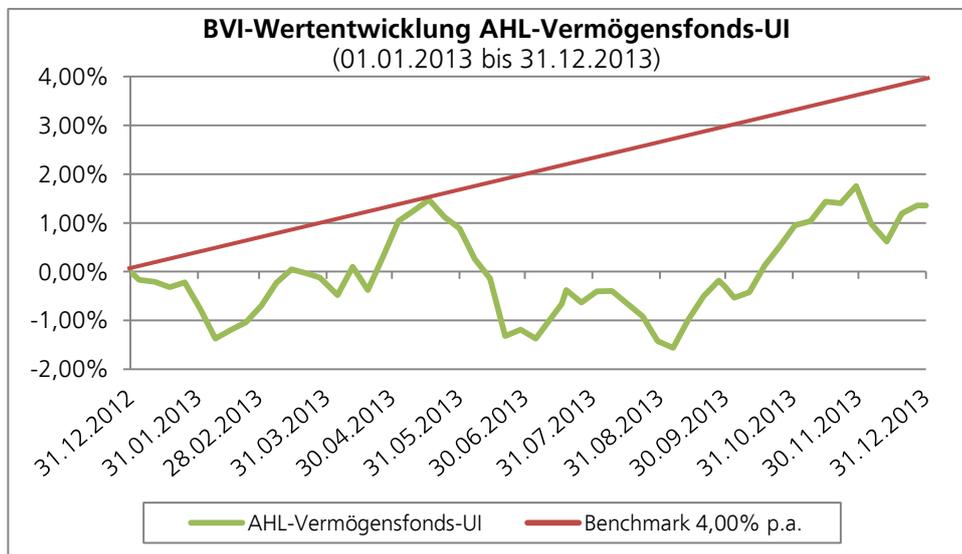
Bei Fondsaufgabe per 31.12.2012 betrug das Fondsvermögen 18.838.165,05 EUR. Bezogen auf die ausgegebenen Fondsanteile (177.267) ergibt sich ein Anteilswert in Höhe von (gerundet) 106,27 EUR.

Am 27.09.2013 wurden durch die Alte Hansestadt Lemgo 5.656 Fondsanteile zu einem Kurs von 106,08 EUR für insgesamt 599.988,48 EUR erworben. Hierbei handelt es sich um eine Zuführung zur Finanzierung künftiger Beamtenpensionen der Alten Hansestadt Lemgo.

Laut der von der Kapitalanlagegesellschaft Universal-Investment-Gesellschaft mbH gelieferten Fonds-Kurzübersicht per 31.12.2013, weist der „AHL-Vermögensfonds-UI“ zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) ein Fondsvermögen in Höhe von 19.702.073,05 EUR auf. Bezogen auf die ausgegebenen Fondsanteile (182.923 Anteile) ergibt sich ein Anteilswert in Höhe von (gerundet) 107,71 EUR. Hierbei entfallen derzeit 75.371 Anteile auf die Stadt Lemgo (AHL Pensionsfonds), 26.374 Fondsanteile auf den Eigenbetrieb FGL sowie 81.178 Anteile auf den Eigenbetrieb SEL.

Die nachfolgenden Renditeberechnungen erfolgen nach der BVI-Methode vom Bundesverband Investment und Asset Management e.V. Die BVI-Methode berechnet die Wertentwicklung eines Investmentfonds auf Grundlage der Anteilswerte zu Beginn und zum Ende des Berechnungszeitraums unter Einbeziehung aller vorgenommenen Ausschüttungen.

Nachfolgende Grafik zeigt die BVI-Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ und der individuell definierten Zielrendite (Benchmark-Rendite) in Höhe von 4,00 % p.a. für das Kalenderjahr 2013:



Mit einem Anteilswert in Höhe von 107,71 EUR und einer Rendite in Höhe von 1,36 % im Kalenderjahr 2013 (01.01. bis 31.12.2013) liegt der „AHL-Vermögensfonds-UI“ der Alte Hansestadt Lemgo unterhalb der Zielrendite/Benchmark von 4,00 % p.a. bzw. 1,00 % pro Quartal. Demnach liegt der „AHL-Vermögensfonds-UI“ im Kalenderjahr 2013 2,64 % unterhalb der Benchmark.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ über bestimmte Anlagezeiträume:

Zeitraum Anfangsdatum Enddatum	Wertentwicklung (BVI-Methode)
Aktuelles Quartal 01.10.2013 31.12.2013	1,67 %
Aktuelles Geschäftsjahr/ Kalenderjahr 01.01.2013 31.12.2013	1,36 %
Letztes Geschäftsjahr/ Kalenderjahr 02.01.2012 31.12.2012	10,09 %
Seit Fondsaufgabe 02.01.2012 31.12.2013	11,58 % (5,65% p.a.)

Seit Fondsaufgabe bis zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) weist der „AHL-Vermögensfonds-UI“ eine Rendite (BVI-Methode) in Höhe von (gerundet) 11,58 %. Dies entspricht einer durchschnittlichen Jahresrendite in Höhe von 5,65 % p.a.

4 PRÜFUNGSHANDLUNGEN

Der Transparenz-Bericht besteht aus vereinbarten Prüfungshandlungen, die sich mit den Anlagen, den Kosten/Gebühren, den gewählten Anlageklassen und den Anlageinstrumenten sowie dem Managementverhalten des „AHL-Vermögensfonds-UI“ auseinandersetzen. Die Prüfungshandlungen definieren sich wie folgt:

- (1) Überprüfung der Anlagerichtlinien nach Anlageklassen;
- (2) Überprüfung der Anlagerichtlinien innerhalb der Anlageklassen;
- (3) Überprüfung der Qualität der eingesetzten Produkte;
- (4) Überprüfung des Derivateinsatzes;
- (5) Überprüfung von Kosten und Gebühren;
- (6) Überprüfung der rechtzeitigen Verfügbarkeit.

4.1 Überprüfung der Anlagerichtlinien nach Anlageklassen (Asset Allokation)

Den Anlagerichtlinien des „AHL-Vermögensfonds-UI“ zur Folge, investiert der Fonds (1.) ausschließlich in Euro denominierte Wertpapiere. (2.) Mindestens 75 % des Gesamtvermögens werden in „Renten und rentenähnliche Anlagen“ und in „Liquidität“ investiert. Darüber hinaus kann der „AHL-Vermögensfonds-UI“ in „Aktien und aktienähnliche Anlagen“ sowie in Derivate, letztere ausschließlich zu Absicherungszwecken, investieren. Der „AHL-Vermögensfonds-UI“ darf (3.) keine Direktinvestitionen in Edelmetalle und Rohstoffe tätigen.

Nr.	Anlagerestriktion	Anmerkung für den Berichtszeitraum (01.01.2013 bis 31.12.2013)	
1.	100 % in Euro denominierte Wertpapiere	uneingeschränkt eingehalten	✓
2.	Min. 75 % in Renten, rentenähnliche Anlagen und Liquidität	uneingeschränkt eingehalten; zum Bewertungsstichtag insg. 83,06 % des Fondsvermögens in Renten, renten- ähnliche Anlagen und Liquidität	✓
3.	keine Direktinvestitionen in Edelmetalle und Rohstoffe	uneingeschränkt eingehalten	✓

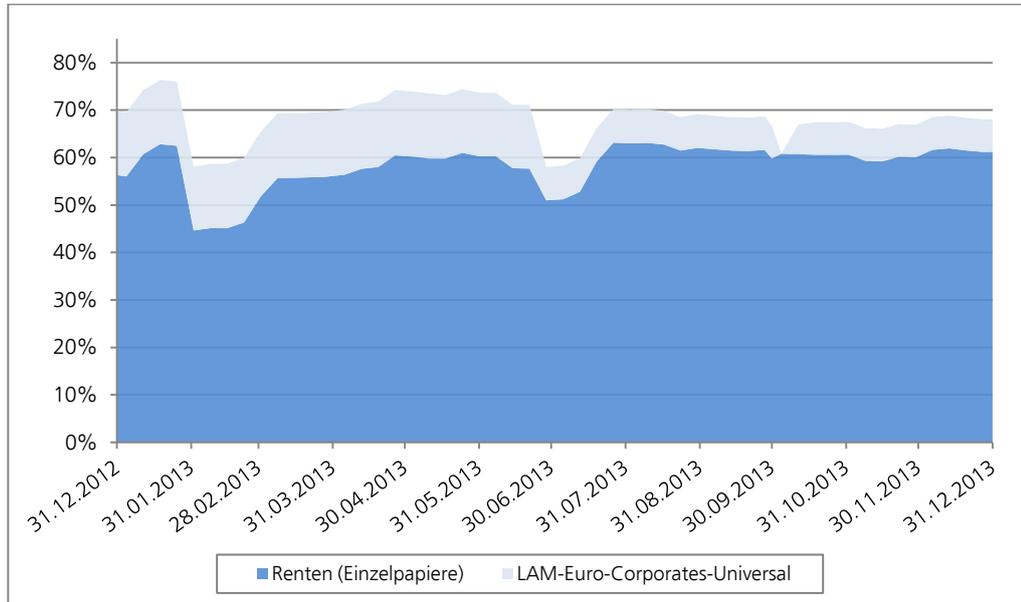
4.2 Überprüfung der Anlagerichtlinien innerhalb der Anlageklassen

Gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-Vermögensfonds-UI“ dürfen folgende Anlageklassen eingesetzt werden:

- 4.2.1 Renten und rentenähnliche Anlagen;
- 4.2.2 Aktien und aktienähnliche Anlagen;
- 4.2.3 Liquidität;
- 4.2.4 Derivate (ausschließlich zu Absicherungszwecken).

4.2.1 Überprüfung der Anlagerichtlinien „Renten und rentenähnliche Anlagen“

Nachfolgende Grafik zeigt den Allokationsverlauf der Anlageklasse „Renten und rentenähnliche Anlagen“ im Berichtszeitraum (01.01.2013 bis 31.12.2013):



In der Anlageklasse „Renten und rentenähnliche Anlagen“ werden durch die Anlagerichtlinien des „AHL-Vermögensfonds-UI“ Spezifikationen hinsichtlich der folgenden Kriterien vorgenommen:

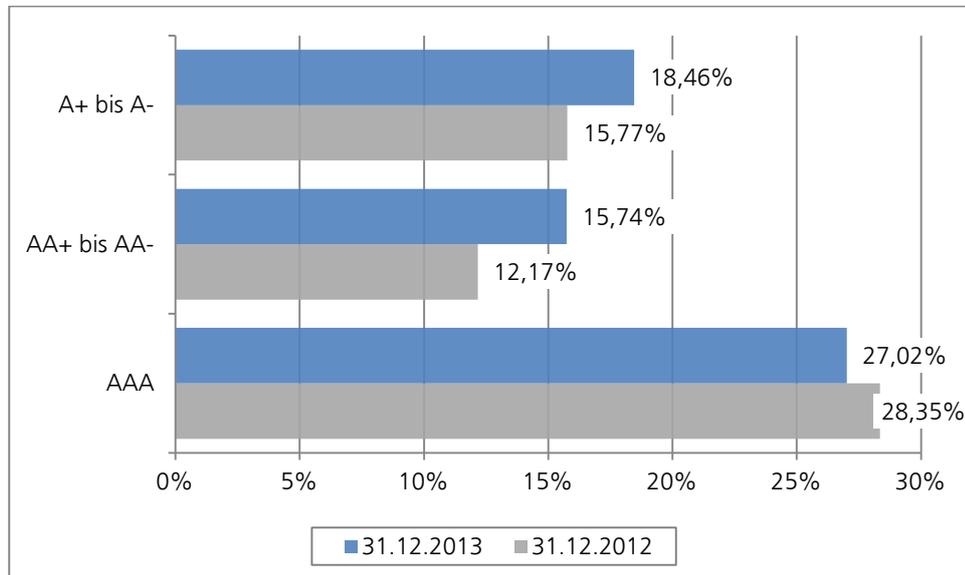
- (1) Emissionswährung;
- (2) Emittenten/Anlageuniversum(Mindestrating)/Anlagegrenzen je Emittent
- (3) Rentenarten;
- (4) Mindest- bzw. Durchschnittsrating.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsergebnisse im Bereich der „Renten und rentenähnlichen Anlagen“

Nr.	Anlagerestriktion Renten/rentenähnliche Anlagen	Anmerkung für den Berichtszeitraum (01.01.2013 bis 31.12.2013)	
1. Emissionswährung			
1.	100 % in Euro denominierte Wertpapiere	uneingeschränkt eingehalten	✓
2. Emittenten/Anlageuniversum (Mindestrating)/Anlagegrenzen je Emittent			
2.	Emittenten-Gruppen: ausschließlich Staatsanleihen/Schatzanweisungen, Pfandbriefe, Kommunalobligationen, Unternehmensanleihen, Supranationals	uneingeschränkt eingehalten	✓
3.	„Staatsanleihen/Schatzanweisungen“: max. 20 % je Emittent (Ausnahme: BRD)	uneingeschränkt eingehalten	✓
4.	„Pfandbriefe“: max. 10 % je Emittent	uneingeschränkt eingehalten	✓
5.	„Supranationals“: max. 10 % je Emittent	uneingeschränkt eingehalten	✓
6.	„Unternehmensanleihen“: max. 5 % je Emittent	uneingeschränkt eingehalten	✓
7.	„Unternehmensanleihen“ deutscher Emittenten mit einem Rating von BBB+/Baa1: max. 5 % des Rentenanteils	uneingeschränkt eingehalten	✓
3. Rentenarten			
8.	Rentenarten: ausschließlich Festzinsanleihen; Anleihen mit Kündigungs-/Tilgungsrechten; Anleihen mit Step-Coupon; Fix to Float Anleihen; Anleihen mit ratingabhängigem Kupon	uneingeschränkt eingehalten	✓
4. Mindest- bzw. Durchschnittsrating			
9.	Mindestrating AAA (Standard & Poor's oder vergleichbar) für Staatsanleihen und Covered Bonds/Pfandbriefe außerhalb Europas (in Euro notiert)	uneingeschränkt eingehalten; per 31.12.2013 ein Covered Bonds außerhalb Europas der National Australia Bank (Australien) → Rating: AAA	✓
10.	Mindestrating BBB+/Baa1 (Standard & Poor's oder vergleichbar) für deutsche Unternehmensanleihen Mindestrating A-/A3 (Standard & Poor's oder vergleichbar) für alle weiteren Direktanlagen in Rentenpapiere;	uneingeschränkt eingehalten; im Berichtszeitraum keine Unternehmensanleihe mit einem Rating unterhalb A-/A3; (vgl. Grafik „Mindestrating Direktanlagen Renten“)	✓
11.	Mindestrating BBB+/Baa1 (Standard & Poor's oder vergleichbar) für Rentenfonds (rentenähnliche Anlagen)	uneingeschränkt eingehalten; (vgl. Grafik „Mindestrating Rentenfonds“)	✓

Grafik „Mindestrating Direktanlagen Renten“:

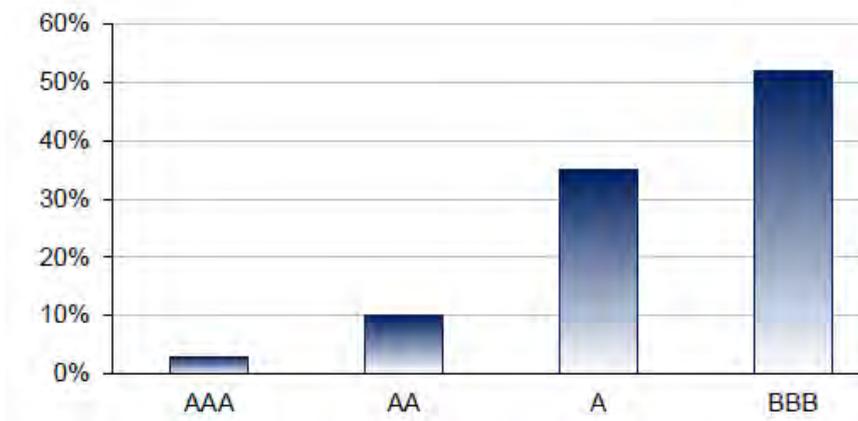
Nachfolgende Grafik zeigt die Ratingstruktur im Bereich der Renten „Direktanlagen/Einzelanleihen“ zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) im Vergleich zur Ratingstruktur per 31.12.2012:



Grafik „Mindestrating Rentenfonds“:

Im Berichtszeitraum (01.01.2013 bis 31.12.2013) wurde im Bereich des Anlageinstruments „Rentenfonds“ ausschließlich in den Publikumsfonds „LAM-Euro-Corporates-Universal“ (ISIN: DE000AORLE89) investiert. Die Anlagen des „LAM-Euro-Corporates-Universal“ weisen laut Fonds-Factsheet per 31.12.2013 folgende Ratingstruktur auf:

Ratingstruktur



4.2.2 Überprüfung der Anlagerichtlinien „Aktien und aktienähnliche Anlagen“

Die Höchstgrenze für den (1.) Anteil der Anlageklasse „Aktien und aktienähnlichen Anlagen“ am Gesamtfondsvermögen beträgt 25 %. Gemäß Anlagerichtlinien bezieht sich diese Anlagegrenze von 25 % sowohl auf Direktanlagen in Aktien und aktienähnlichen Anlagen als auch auf Anlagen in den Publikumsfonds „LAM-Absolute-Return-Universal“ (ISIN: DE000A0RE956).

Zu den Direktanlagen in Aktien können Stammaktien, Vorzugsaktien, Bezugsrechte, Sparaktien und Partizipationsscheine mit Aktiencharakter zählen. Außerdem darf der „AHL-Vermögensfonds-UI“ im Bereich der aktienähnlichen Anlagen in Aktienfonds sowie in ETFs auf Aktienindizes investieren.

Die Richtgrenze für die Aktieneinzeltitel (2.), die vom Anlageausschuss der Alte Hansestadt Lemgo beschlossen wird, hat sich im Kalenderjahr 2013 wie folgt entwickelt:

Zeitraum	Richtgrenze
01.01.2013 - 22.02.2013	12 %
23.02.2013 – 16.07.2013	15 %
Ab 17.07.2013	20 %

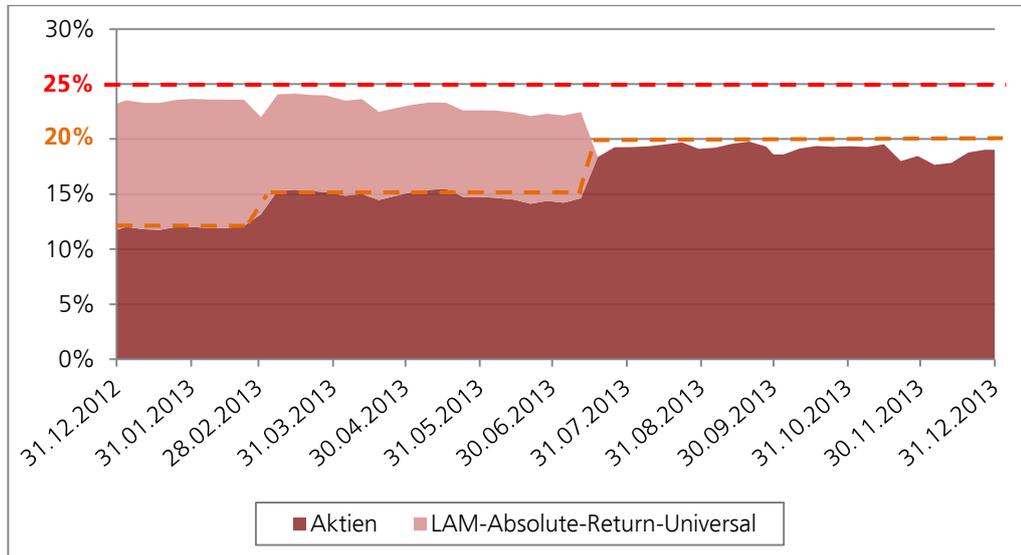
Bei den sogenannten Richtgrenzen handelt es sich um Richtwerte für das Fondsmanagement, welche als Orientierungsgröße dienen und nach Möglichkeit nicht überschritten werden sollen. Als feste Anlagerestriktion gilt jedoch weiterhin die Anlagegrenze in Höhe von 25% für „Aktien und aktienähnliche Wertpapiere“.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsergebnisse im Bereich der „Aktien und aktienähnliche Anlagen“:

Nr.	Anlagerestriktion Aktien/aktienähnliche Anlagen	Anmerkung für den Berichtszeitraum (01.01.2013 bis 31.12.2013)	
1.	<i>Max. 25% „Aktien und aktienähnliche Wertpapiere“</i>	uneingeschränkt eingehalten (vgl. Grafik „Aktienanteil“, rote Linie)	✓
2.	<i>Richtgrenze (keine Anlagerestriktion) für Aktieneinzeltitel (ab dem 17.07.2013 max. 20 %)</i>	Diese Richtgrenze wurde im Zeitraum März – Mai 2013 mehrfach, um bis zu 0,5 Prozentpunkte, überschritten. Hierbei handelt es sich um „passive“ Grenzverletzungen. Diese „passiven“ Überschreitungen waren einer positiven Wertentwicklung der im Bestand befindlichen Aktien geschuldet. (vgl. Grafik „Aktienanteil“; orange Linie)	✓

Grafik „Aktienanteil“:

Nachfolgende Grafik zeigt den Allokationsverlauf der Anlageklasse „Aktien und aktienähnliche Anlagen“ im Berichtszeitraum (01.01.2013 bis 31.12.2013):



Demnach wurde die Anlagegrenze in Höhe von 25 % für den Anteil der Anlageklasse „Aktien und aktienähnlichen Anlagen“ im Berichtszeitraum eingehalten.

Zum Bewertungsstichtag investiert der „AHL-Vermögensfonds-UI“ innerhalb der Anlageklasse „Aktien-/aktienähnliche Anlagen“ ausschließlich in Direktanlagen bzw. Einzelaktien. Der Anteil der Direktanlagen/Einzelaktien am Gesamtfondsvermögen beträgt zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) 19,03 %.

Gemäß dem Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 25.01.2005 zur Anlage von kommunalen Geldmitteln dürfte der Aktien-/aktienähnliche Anteil sogar bis zu 35 % betragen.

Vor diesem Hintergrund ist der „AHL-Vermögensfonds-UI“ zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) insgesamt als konservativer Spezialfonds zu bewerten.

4.2.3 Überprüfung der Anlagerichtlinien „Liquidität“

Bis zu 100 % des Gesamtkapitals dürfen in der Anlageklasse „Liquidität“ gehalten werden. Bankguthaben dürfen bei der Depotbank Bankhaus Lampe KG und bei anderen Kreditinstituten mit Sitz oder Niederlassung in Deutschland nur im Rahmen der vom jeweiligen Einlagensicherungsfonds gesicherten Höchstbeträge angelegt werden.

In der Anlageklasse „Liquidität“ dürfen Investitionen anhand der folgenden Anlageinstrumente/Anlageprodukte erfolgen:

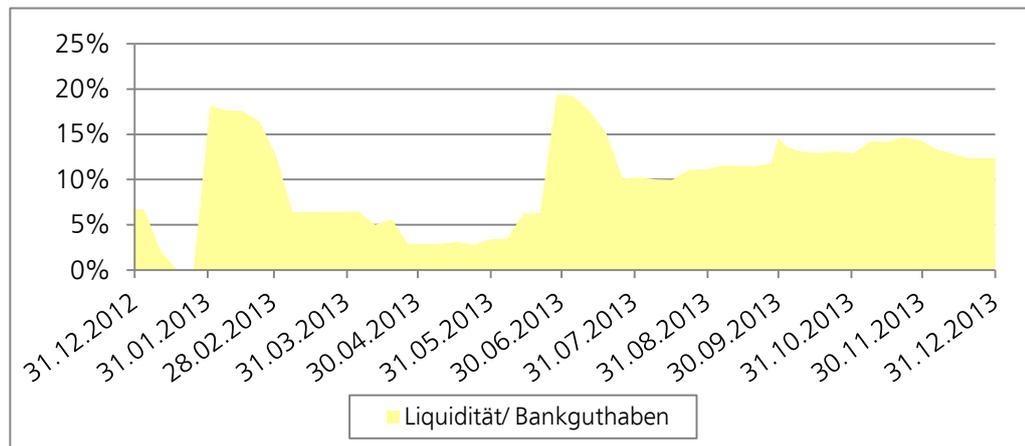
- Bankguthaben;
- Tagesgeld/Festgeld;
- Geldmarktfonds;
- ETFs auf Geldmarktindizes.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsergebnisse im Bereich „Liquidität“:

Nr.	Anlagerestriktion „Liquidität“	Anmerkung für den Berichtszeitraum (01.01.2013 bis 31.12.2013)	
1.	Bis zu 100% in der Anlageklasse „Liquidität“	uneingeschränkt eingehalten (vgl. Grafik „Allokation Liquidität“)	✓

Grafik „Allokation Liquidität“:

Nachfolgende Grafik zeigt den Allokationsverlauf der Anlageklasse „Liquidität“ im Berichtszeitraum (01.01.2013 bis 31.12.2013):



Das Bankguthaben beim Bankhaus Lampe beträgt zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) 2.430.562,89 EUR. Dies entspricht etwa 12,34 % des Gesamtkapitals. Das Bankhaus Lampe ist Mitglied im Einlagensicherungsfonds.

4.2.4 Überprüfung der Anlagerichtlinien „Derivate“

Derivate dürfen laut Anlagerichtlinie ausschließlich zu Absicherungszwecken eingesetzt werden. Zur Absicherung dürfen ausschließlich Aktienindexfuture und Zinsfuture (Renten- und Geldmarktfuture) sowie Aktienoptionen, Aktienindexoptionen und Optionen auf Renten- und Geldmarktfuture zum Einsatz kommen.

Zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) befindet sich ein Renten-Future (Euro-Bund-Futures) im Bestand des „AHL-Vermögensfonds-UI“. Zur Überprüfung des Derivateinsatzes auf Zweckmäßigkeit wird auf Punkt 4.4 des Berichtes verwiesen.

4.3 Überprüfung der Qualität der eingesetzten Produkte

Bei der Qualitätsprüfung der eingesetzten Produkte innerhalb der Anlageklasse (1) „Renten und rentenähnliche Anlagen“ wird auf Ratingagenturen zurückgegriffen. Beim Einsatz der Produktkategorie (2) „Publikumsfonds“ wird der Beitrag der Renditeentwicklung der eingesetzten Publikumsfonds zur Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ als Qualitätskriterium zugrunde gelegt.

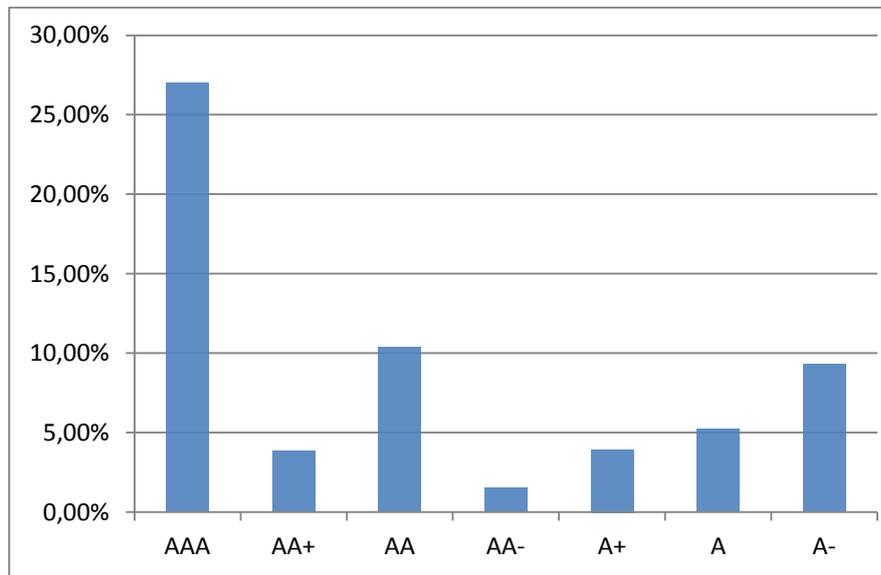
(1) Produktqualität der eingesetzten Renten und rentenähnlichen Anlagen

Um die Qualität der eingesetzten Produkte innerhalb der Anlageklasse (1) „Renten und rentenähnliche Anlagen“ zu bewerten, wird jedes eingesetzte Produkt von sog. „Rating-Agenturen“ bewertet und mit den bestehenden Anlagerestriktionen des „AHL-Vermögensfonds-UI“ verglichen. Nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsergebnisse im Bereich „Liquidität“:

Mindest- bzw. Durchschnittsrating	
Anlagerestriktion „Renten/rentenähnliche Anlagen“	Anmerkung für den Berichtszeitraum (01.01.2013 bis 31.12.2013)
<i>Mindestrating AAA (Standard & Poor's oder vergleichbar) für Staatsanleihen und Covered Bonds/Pfandbriefe außerhalb Europas (in Euro notiert)</i>	uneingeschränkt eingehalten; per 31.12.2013 ein Covered Bonds außerhalb Europas der National Australia Bank (Australien) → Rating: AAA
<i>Mindestrating BBB+/Baa1 (Standard & Poor's oder vergleichbar) für deutsche Unternehmensanleihen Mindestrating A-/A3 (Standard & Poor's oder vergleichbar) für alle weiteren Direktanlagen in Rentenspapieren;</i>	uneingeschränkt eingehalten; im Berichtszeitraum keine Unternehmensanleihe mit einem Rating unterhalb A-/A3; (vgl. Grafik „Ratingstruktur Renten-Direktanlagen“)

Grafik „Ratingstruktur Renten-Direktanlagen“:

Laut der von der Kapitalanlagegesellschaft Universal-Investment-Gesellschaft mbH gelieferten Fonds-Kurzübersicht per 31.12.2013, weist der „AHL-Vermögensfonds-UI“ im Bereich der Anlageinstrumente „Direktanlagen/Einzelanleihen“ folgende Ratingstruktur auf:



Bei der siebten Ratinggruppe „A-“ handelt es sich um die Mindestratinggruppe für eingesetzte Renteneinzelpapiere. Davon ausgenommen sind deutsche Unternehmensanleihen mit einem definierten Mindestrating von „BBB+“.

Zum Bewertungsstichtag befinden sich in der Ratinggruppe „A-“ eine polnische Staatsanleihe und sechs Unternehmensanleihen. Hierbei handelt es sich um eine Unternehmensanleihe des Nahrungsmittelherstellers Danone aus Frankreich, eine norwegische Unternehmensanleihe des Telekommunikationsdienstleisters Telenor, eine niederländische Unternehmensanleihe des Versorgers „TenneT“, eine niederländische Anleihe des Unternehmens „Alliander“ (Energiewirtschaft), eine Unternehmensanleihe des britischen Energieversorgers „SSE“ sowie eine deutsche Unternehmensanleihe des Automobilherstellers Daimler. Demnach würde eine künftige Herabstufung der polnischen Staatsanleihe bzw. der französischen, niederländischen, britischen oder norwegischen Unternehmensanleihen dazu führen, dass die Mindestratinganforderungen nicht mehr erfüllt wären.

(2) Produktqualität der eingesetzten Publikumsfonds

Zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) befindet sich der Publikumsfonds „LAM-Euro-Corporates-Universal“ (ISIN: DE000A0RLE89), welcher der Anlageklasse „Renten und rentenähnliche Anlagen“ zugeordnet ist, im Portfolio des „AHL-Vermögensfonds-UI“.

Der „LAM-Absolute Return-UI“ wurde am 17.07.2013 veräußert. Dieser Publikumsfonds wurde der Anlageklasse „Aktien und aktienähnliche Anlagen“ zugeordnet.

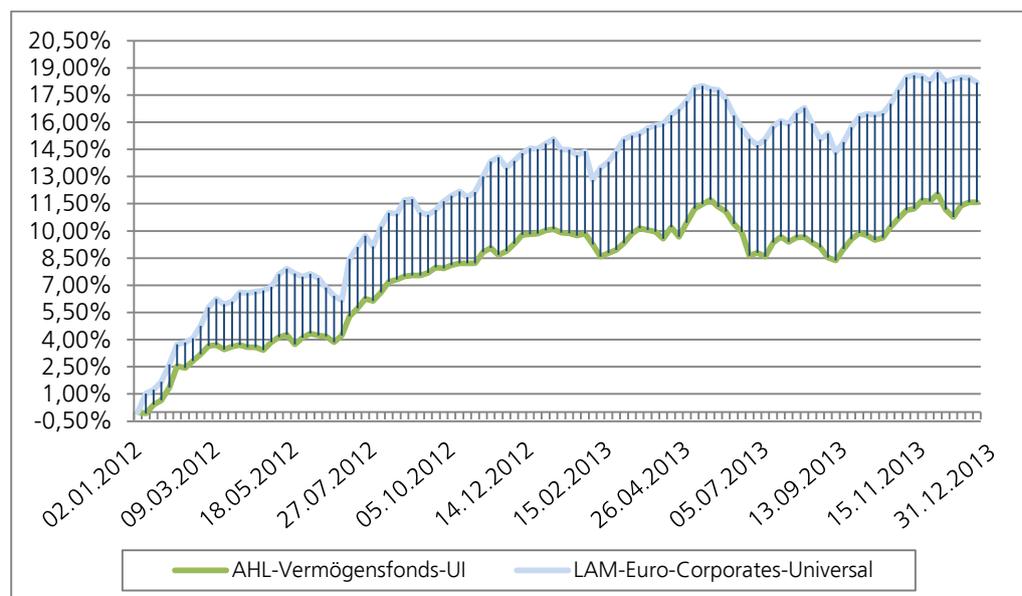
Um ein Gefühl für die Produktqualität der eingesetzten Publikumsfonds zu erhalten, wird die Wertentwicklung der eingesetzten Publikumsfonds und die Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ gemäß der BVI-Methode dargestellt.

Die BVI-Methode berechnet die Wertentwicklung eines Investmentfonds auf Grundlage der Anteilswerte zu Beginn und zum Ende des Berechnungszeitraums unter Einbeziehung aller vorgenommenen Ausschüttungen.

Die eingesetzten Publikumsfonds haben seit Fondsaufgabe des „AHL-Vermögensfonds-UI“ jeweils eine Ausschüttung vorgenommen:

Fondsname	Ausschüttung	
	Datum	Ausschüttungsbetrag
LAM-Euro-Corporates-Universal	15.05.2012	3,87 EUR/Anteil
	15.05.2013	2,99 EUR/Anteil
LAM-Absolute Return-Universal	16.04.2012	1,96 EUR/Anteil
	15.04.2013	5,50 EUR/Anteil

Nachfolgende Grafik zeigt die BVI-Wertentwicklung des „LAM-Euro-Corporates-Universal“ und die Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ seit Fondsaufgabe (02.01.2012) bis zum Bewertungsstichtag (31.12.2013):

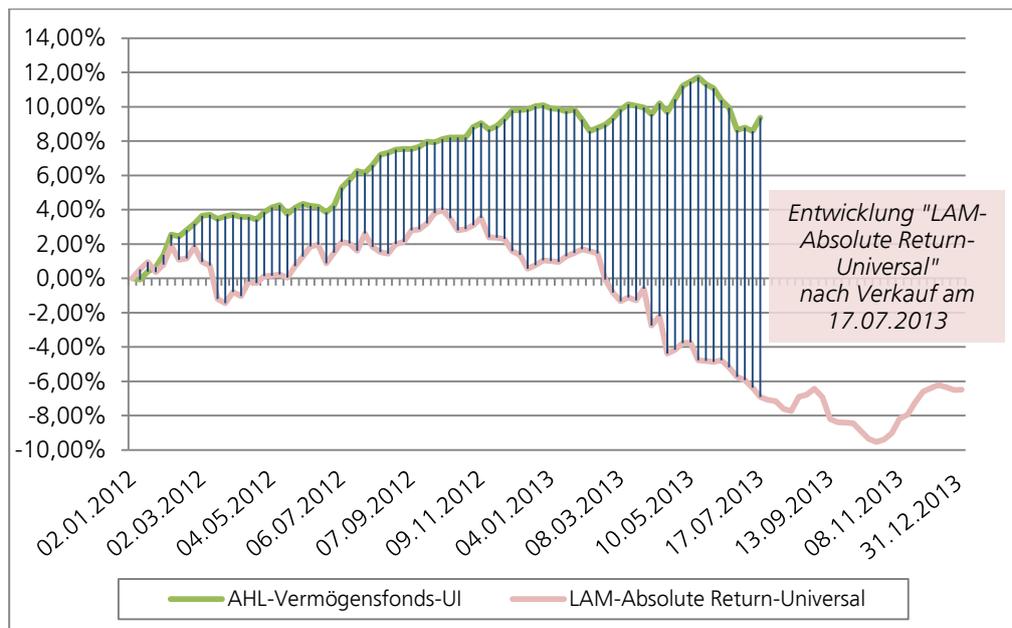


Seit Fondsaufgabe bis zum Bewertungsstichtag (02.01.2012 bis 31.12.2013) zeigt der „LAM-Euro-Corporates-Universal“ eine positive Wertentwicklung in Höhe von (gerundet) 18,18 % und der „AHL-Vermögensfonds-UI“ in Höhe von (gerundet) 11,58 %.

Der Vergleich der Wertentwicklung des „LAM-Euro-Corporates-Universal“ mit dem „AHL-Vermögensfonds-UI“ zeigt, dass der „LAM-Euro-Corporates-Universal“ seit Fondsaufgabe einen positiven „Ergebniseitrag“ zur Performance des „AHL-Vermögensfonds-UI“ geliefert hat. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass in der Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ die anteilige Wertentwicklung des „LAM-Euro-Corporates-Universal“ bereits mit eingerechnet wurde.

Am 01.06.2013 wurde die Anzahl der gehaltenen Fondsanteile am „LAM-Euro-Corporates-Universal“ von 19.000 Stück auf insgesamt 10.000 Stück reduziert.

Nachfolgende Grafik zeigt die BVI-Wertentwicklung des „LAM-Absolute Return-Universal“ und die Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ seit Fondsaufgabe (02.01.2012) bis zum Verkauf am 17.07.2013. Desweiteren wird die Entwicklung des „LAM-Absolute Return-Universal“ bis zum Bewertungsstichtag fortgetragen:



Seit Fondsaufgabe bis zum Verkauf (02.01.2012 bis 17.07.2013) zeigt der „LAM-Absolute-Return-Universal“ eine negative Wertentwicklung in Höhe von (gerundet) -6,92 % und der „AHL-Vermögensfonds-UI“ eine positive Wertentwicklung in Höhe von (gerundet) 9,37 %.

Der Vergleich der Wertentwicklung des „LAM-Absolute-Return-Universal“ mit dem „AHL-Vermögensfonds-UI“ zeigt, dass sich der anfängliche Mehrwert des „LAM-Absolute-Return-Universal“ im weiteren Verlauf nicht bestätigen konnte. Im Wesentlichen liefert der „LAM-Absolute-Return-Universal“ seit Fondsaufgabe eine sog. „Underperformance“ bzw. einen negativen „Ergebnisbeitrag“ zur Gesamtpformance des „AHL-Vermögensfonds-UI“. Bei Verkauf am 17.07.2013 beträgt die sog.

„Underperformance“ seit Fondsaufgabe etwa 16,29 %. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass in der Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ die anteilige Wertentwicklung des „LAM-Absolute-Return-Universal“ bereits mit eingerechnet wurde.

Wie die Grafik zeigt, ist der Anteilwert des „LAM-Absolute-Return-Universal“ nach Verkauf am 17.07.2013 zunächst bis zum 18.10.2013 weiter gesunken. Am 18.10.2013 betrug die Wertentwicklung im Vergleich zur Fondsaufgabe „AHL-Vermögensfonds-UI“ (02.01.2013 bis 18.10.2013) -9,53 %.

Zum Bewertungsstichtag würde der „LAM-Absolute-Return-Universal“ seit Fondsaufgabe des AHL-Vermögensfonds-UI (02.01.2012 bis 31.12.2013) eine negative Wertentwicklung in Höhe von (gerundet) -6,49 % aufweisen.

4.4 Überprüfung des Derivateinsatzes auf Zweckmäßigkeit

4.4.1 Art und Umfang der eingesetzten Derivate

Den Anlagerichtlinien zu dem „AHL-Vermögensfonds-UI“ ist zu entnehmen, dass Derivate ausschließlich zu Absicherungszwecken von Kursrisiken eingesetzt werden dürfen.

Um das Risiko von Kursverlusten im Bereich der Renten, die aufgrund von steigenden Marktzinsen entstehen können, abzusichern, besteht die Möglichkeit des Einsatzes von Renten-Futures (z.B. Euro-Bund-Future).

Ein Euro-Bund-Future ist ein Börsentermingeschäft auf langfristige, festverzinsliche und fiktive Bundesanleihen oder Bundesschuldverschreibungen. Die Laufzeit eines Bund-Futures beträgt zehn Jahre zum Liefertag des Futures.

Im Berichtszeitraum wurden insgesamt mehrere Euro-Bund-Futures (Renten-Terminkontrakte) eingesetzt, wobei sich zum Bewertungsstichtag noch einer im Bestand befindet.

Nachfolgende Grafik zeigt die effektive Duration der Renten-Einzelpapiere vor und nach Absicherung durch Renten-Futures im Berichtszeitraum:



Die effektive Duration ist gemäß der Definition der Kapitalanlagegesellschaft die präziseste Kennzahl, um Wertveränderungen der Anleihepreises infolge von Änderungen der Zinsstrukturkurve zu prognostizieren (Zinssensitivität).

Durch den Einsatz der Renten-Futures konnte die effektive Duration des Renten-Wertpapierbestandes reduziert werden, zum Bewertungsstichtag von (gerundet) 5,38 % auf ca. (gerundet) 3,95 % (vgl. Grafik).

Die eingesetzten Renten-Futures wurden ausschließlich zur Absicherung des im „AHL-Vermögensfonds-UI“ gehaltenen Rentenbestandes eingesetzt.

Um das Risiko sinkender Aktienkurse auszuschalten bzw. zu vermindern, finden Futures auf Aktienindizes Anwendung. Bei Aktienindex-Futures handelt es sich um äußerst liquide börsengehandelte Terminkontrakte, die den Wert eines bestehenden Aktienportfolios absichern können (Hedging). Der „AHL-Vermögensfonds-UI“ kann im Bereich der Aktien in Einzelpapiere aus Deutschland und den EURO-Ländern (Ursprungsland) investieren.

Im Kalenderjahr 2013 wurden mehrere Terminkontrakte (Aktienindex-Future) auf den „EuroStoxx 50“ und den „DAX“ getätigt, wobei sich zum Bewertungsstichtag kein Kontrakt im Bestand befindet.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Investitionszeiträume, die Absicherungsquote sowie die reine Aktienquote vor und nach Absicherung (ohne aktienähnliche Fonds):

Investitionszeitraum	Aktienquote vor Absicherung	Derivate (Absicherungsquote)	Aktienquote nach Absicherung
31.01. – 01.02.2013	12,0 %	-5,3 %	6,7 %
17.04. - 22.04.2013	14,5 %	-8,0 %	6,5 %
29.05. - 31.05.2013	14,9 %	-4,0 %	6,9 %
21.06. - 25.06.2013	14,1 %	-6,5 %	7,6 %
03.07. - 04.07.2013	14,1 %	-7,8 %	6,3 %
30.09. – 01.10.2013	18,6 %	-4,8 %	13,8 %
08.10. – 10.10.2013	19,0 %	-4,8 %	14,2 %
05.12. – 06.12.2013	17,5 %	-3,8 %	13,7 %

Innerhalb der in der Tabelle dargestellten Investitionszeiträume wurden demnach bis zu 8,0 % der Aktienquote mit Hilfe von Aktienindex-Futures abgesichert.

Die eingesetzten Derivate (Aktienindex-Futures) dienen ausschließlich der kurzzeitigen, teilweisen Absicherung des im „AHL-Vermögensfonds-UI“ gehaltenen reinen Aktienbestandes.

4.4.2 Bestand von Derivaten zum Bewertungsstichtag

Zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) befindet sich ein Renten-Future (Euro-Bund-Future) im Bestand des „AHL-Vermögensfonds-UI“.

4.5 Überprüfung von Kosten/Gebühren

4.5.1 Art und Herkunft der Kosten

Laut der von der Kapitalanlagegesellschaft Universal-Investment-Gesellschaft mbH gelieferten Fonds-Kurzübersicht per 31.12.2013, weist der „AHL-Vermögensfonds-UI“ für das Kalenderjahr 2013 folgende Kostenstruktur auf (die einzelnen Kostenpositionen sind jeweils mit einem negativen Vorzeichen versehen):

Asset Management-Fee	-65.332,17 EUR
Performance-Fee (2012)	-92.399,31 EUR
Verwaltungsvergütung	-27.618,93 EUR
Depotbankvergütung	-11.333,15 EUR
Depotgebühren	-1.819,05 EUR
Fondsprüfung	-4.704,29 EUR
<u>Sonstige Kosten</u>	<u>-119,00 EUR</u>
Summe Kosten	-203.325,90 EUR

Somit weist der „AHL-Vermögensfonds-UI“ für das Kalenderjahr 2013 (01.01.2013 bis 31.12.2013) Gesamtkosten in Höhe von 203.325,90 EUR aus, wobei 92.399,31 EUR als Performance-Fee dem Kalenderjahr 2012 zugerechnet werden können.

Die Gesamtkosten abzüglich der Performance-Fee (2012) entsprechen insgesamt 0,56 % des Fondsvermögens per 31.12.2013.

Bei der Kostenposition „Sonstige Kosten“ handelt es sich um eine Pauschale zur Vorab-reduzierung der Quellensteuer.

Im vierten Quartal 2013 fielen nach quartalsweiser Abgrenzung der Kosten für die sog. „Fondsprüfung“ Gesamtkosten in Höhe von 29.262,20 EUR an.

Seit Fondsaufgabe (02.01.2012) wurden dem Fonds „AHL-Vermögensfonds-UI“ bis zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) Gesamtkosten in Höhe von 305.034,80 EUR als Aufwendungen belastet. Diese setzen sich laut der von der Kapitalanlagegesellschaft Universal-Investment-Gesellschaft mbH gelieferten Fonds-Kurzübersicht per 31.12.2013 wie folgt zusammen:

Asset Management-Fee	-208.713,33 EUR
Verwaltungsvergütung	-54.568,20 EUR
Depotbankvergütung	-21.752,85 EUR
Depotgebühren	-4.013,80 EUR
Fondsprüfung	-8.693,36 EUR
Sonstige Kosten	-398,65 EUR
<u>Steuern</u>	<u>-5.775,61 EUR</u>
Summe Kosten	-305.034,80 EUR

Erläuterungen zu den einzelnen Kostenpositionen:

Bei der Position „Verwaltungsvergütung“ handelt es sich um die Vergütung der Kapitalanlagegesellschaft Universal-Investment-Gesellschaft mbH. Pro Jahr setzt die KAG eine Verwaltungsvergütung in Höhe von 20.000,00 EUR Sockelfee zzgl. 0,04 % p.a. des Fondsvermögens bei vierteljährlicher Erhebung an. Die Berechnungsgrundlage bildet der Durchschnitt der letzten drei Monatsendbestände des „AHL-Vermögensfonds-UI“.

Die Depotbank setzt eine Vergütung in Höhe von 0,05 % p.a. des Fondsvolumens bei vierteljährlicher Erhebung an. Die Berechnungsgrundlage bildet der Durchschnitt der letzten drei Monatsendbestände des „AHL-Vermögensfonds-UI“. Zudem erhält die Depotbank eine Ticketfee in Höhe von 100,00 EUR pro Wertpapiertransaktion.

Bei der Kostenposition „Depotgebühren“ handelt es sich um depotfremde Gebühren, die die Depotbank dem Fonds weiterbelastet.

Die Lampe Asset Management erhält für den Auftrag als Portfolio Manager 0,40 % p.a. des Fondsvermögens (Beamtenpensionssegment) sowie eine performanceabhängige Vergütung. Die performanceabhängige Vergütung beträgt 10 % des oberhalb einer Wertentwicklung von 3 % p.a. liegenden Teils.

Die Berechnung der Fix-Gebühr erfolgt vierteljährlich nachträglich. Die Berechnungsgrundlage bildet der Durchschnitt der letzten drei Monatsendbestände des „AHL-Vermögensfonds-UI“ abzgl. der eingesetzten Publikumsfonds.

Bei der Kostenposition „Sonstige Kosten“ handelt es sich um eine Pauschale zur Vorabreduzierung der Quellensteuer.

Die oben genannten Kostenbelastungen entsprechen den vereinbarten Vergütungsregelungen gemäß folgender Vertragswerke:

1. Vereinbarung zwischen der Alte Hansestadt Lemgo, der Depotbank Bankhaus Lampe KG und der Kapitalanlagegesellschaft Universal-Investment-Gesellschaft mbH, vgl. Anhang C (Vergütung der KAG) und Anhang C (Vergütung der Bank);
2. Rahmenvertrag zur Auslagerung des Portfoliomanagements, vgl. Anhang D (Entgelt des Asset Managers).

Des Weiteren wurde festgestellt, dass die Berechnungsgrundlage für die Asset-Management-Fee des Spezialfonds um die Höhe des in den eingesetzten Publikumsfonds investierten Kapitals bereinigt wurde. Dies entspricht ebenfalls der vereinbarten Vergütungsregelung.

4.5.2 Umgang Retrozessionen („Bestandsprovisionen/Kick-backs“)

Zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) sind keine Retrozessionen (Bestandsprovisionen/Kick-backs) angefallen. Nachfolgende Stellungnahme der Lampe Asset Management GmbH vom 26. April 2012 dokumentiert den Umgang mit ggf. anfallenden Retrozessionen:

From: Louis Couraceiro [mailto:louis.couraceiro@lampe-am.de]
Sent: Thursday, April 26, 2012 11:14 AM
To: Koch Sissy
Cc: Tae Hann
Subject: „verdeckte Provisionen“ bzw. „Kick-backs“

Sehr geehrte Frau Koch,

wie besprochen nehmen wir nachfolgend gerne zum Thema „verdeckte Provisionen“ bzw. „Kick-backs“ Stellung.

Bei unseren Publikumsfonds handelt es sich ausschließlich um institutionelle Publikumsfonds. Dies bedeutet, dass diese auch institutionell gepreist sind und somit keine Spielräume für etwaige Bestandsvergütungszahlungen an Dritte beinhalten. Dieses Thema ist aus unseres Sicht eher im Bereich Privat Banking oder bei Retail-Fonds zu finden.

In dem Fall das wir Bestandsprovisionen von Dritten erhalten, werden diese selbstverständlich dem Fondsvermögen gutgeschrieben.

Wir hoffen, dass unsere Ausführungen dienlich sind und verbleiben mit freundlichen Grüßen

Louis Couraceiro
Abteilungsleiter
Vertrieb / Kundenbetreuung

Lampe Asset Management GmbH
Jägerhofstraße 10
D-40479 Düsseldorf
Telefon +49 (0)211 4952-984
Telefax +49 (0)211 4952-665

4.6 Überprüfung der rechtzeitigen Verfügbarkeit

Alle im „AHL-Vermögensfonds-UI“ eingesetzten Anlageprodukte/Wertpapiere sind jederzeit handelbar (liquide) und erfüllen deshalb den haushaltsrechtlichen Grundsatz der rechtzeitigen Verfügbarkeit.

5 ANLAGEAUSSCHUSSSITZUNGEN

Am 18. April 2013 (Frankfurt am Main) und am 12. November 2013 (Düsseldorf) wurden, durch die Kapitalanlagegesellschaft Universal Investment einberufene, Anlageausschusssitzungen zwischen den Mitgliedern des Anlageausschusses der Alte Hansestadt Lemgo, der Kapitalanlagegesellschaft Universal Investment, den Vertretern der Lampe Asset Management und Rödl & Partner durchgeführt. Am 12. November hat außerdem Herr Althoff von der Depotbank Bankhaus Lampe teilgenommen.

Anlageausschusssitzung in Frankfurt am Main am 18. April 2013:

Die Agenda beinhaltete die folgenden Tagesordnungspunkte:

1. Bericht der Universal-Investment-Gesellschaft mbH über die Entwicklung des Sondervermögens
2. Meinungsaustausch über die allgemeine wirtschaftliche Situation und die Lage an den wichtigsten Börsenplätzen
3. Auswirkungen auf die Anlagepolitik
4. Sonstiges
 - u. a. Festlegung des Termins für die nächste Anlageausschusssitzung

Die Kapitalanlagegesellschaft Universal Investment, vertreten durch Frau Kucharczyk, berichtete über die Entwicklung des Spezialfonds im Zeitraum 28.09.2012 bis 28.03.2013 (Punkt 1).

Danach stellte die Lampe Asset Management die aktuelle allgemeine wirtschaftliche Situation an den Kapitalmärkten dar, um stets in einen Dialog mit dem Anlageausschuss zu treten (Punkt 2). Hierzu wurde festgehalten, dass die Investition in Aktieneinzeltitel insgesamt 15 % des Fondsvolumens nicht übersteigen soll. Insgesamt soll die bisherige Anlagepolitik weiterhin fortgesetzt werden (Punkt 3).

Unter dem Tagesordnungspunkt 4 „Sonstiges“ wurden die folgenden Unterpunkte besprochen:

- a) Entgelt des Asset Managers: Es wurde beschlossen, dass die Universal im Nachgang zu der Sitzung Lösungsvorschläge erarbeitet, so dass alle in einem Geschäftsjahr anfallenden Aufwendungen, insb. die Performancefee, im selbigen verbucht werden können.
- b) Zusammenarbeit mit der Universal Investment-Gesellschaft mbH und Vertragsumstellung: Herr Mathias Helmbold von der Universal wird Frau Kucharczyk bis zu der nächsten Anlageausschusssitzung ablösen und die Mandatsverantwortung übernehmen. Bei der nächsten Anlageausschusssitzung stellt Herr Helmbold die entscheidenden vertraglichen Änderungen für Spezialfonds, die sich aus der europäischen Direktive/Kapitalanlagegesetzbuch ergeben, vor.
- c) Herr Carsten Steimer stellte das Performancereporting der Universal Investment in einer Praxisvorführung vor.
- d) Die nächste Anlageausschusssitzung wurde für den 12. November 2013 in Düsseldorf festgelegt.

Anlageausschusssitzung in Düsseldorf am 12. November 2013:

Die Agenda beinhaltete die folgenden Tagesordnungspunkte:

1. Bericht der Universal-Investment-Gesellschaft mbH über die Entwicklung des Sondervermögens
2. Meinungs austausch über die allgemeine wirtschaftliche Situation und die Lage an den wichtigsten Börsenplätzen
3. Auswirkungen auf die Anlagepolitik
4. Ertragsvorschau
5. Sonstiges
 - u. a. Festlegung des Termins für die nächste Anlageausschusssitzung

Die Kapitalanlagegesellschaft Universal Investment, vertreten durch Herrn Helmbold, berichtete über die Entwicklung des Spezialfonds im Zeitraum 28.03.2013 bis 30.09.2013 (Punkt 1).

Danach stellte die Lampe Asset Management die aktuelle allgemeine wirtschaftliche Situation an den Kapitalmärkten dar, um stets in einen Dialog mit dem Anlageausschuss zu treten. Grundsätzlich soll die bisherige Anlagepolitik weiterhin fortgesetzt werden. Außerdem soll in der nächsten Anlageausschusssitzung über Alternative Investmentformen berichtet und diskutiert werden. (Punkt 2 und 3).

Die Ertragsvorschau ergab gemäß den Berechnung der Universal für das Kalenderjahr einen erwarteten Ertrag zum Jahresende (Ende Geschäftsjahr) von insgesamt 1,04 % (Stand 08.11.2013). Zunächst wurde festgehalten, dass keine vorzeitige Fondsausschüttung vorgenommen wird. Die endgültige Entscheidung wird bis Ende Februar 2014 getroffen.

Unter dem Tagesordnungspunkt 5 „Sonstiges“ wurden die folgenden Unterpunkte besprochen:

- a) Änderungen nach KAGB: Herr Helmbold stellte vertragliche Änderungen, die sich durch die europäische Direktive/Kapitalanlagegesetzbuch ergeben, vor. Es wurde beschlossen, dass die Universal der Alten Hansestadt Lemgo die Vertragsänderungen (im Änderungsmodus), sobald diese verfügbar sind, zur Durchsicht übersendet.
- b) Anlegerstatus nach KAGB: Hierzu wird die Universal der Alten Hansestadt Lemgo im Nachgang zu dieser Sitzung weiteres Informationsmaterial zukommen lassen. Da künftig nur professionelle bzw. semi-professionelle Anleger in Spezial-AIFs investieren dürfen, wird eine Einstufung der Alten Hansestadt Lemgo als semi-professioneller Anleger angenommen.
- c) Stand Abgrenzung der performanceabhängigen Vergütung: Nach aktuellem Stand können Aufwendungen nun täglich abgegrenzt werden, so dass alle in einem Geschäftsjahr anfallenden Aufwendungen, insb. die Performancefee, im selbigen verbucht werden.
- d) Der nächste Termin für die nächste Anlageausschusssitzung wurde für den 13. Mai 2014 in Lemgo festgelegt.

Für weitere Einzelheiten zu den Anlageausschusssitzungen wird auf die „Protokolle der Anlageausschusssitzung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ am 18. April und 12. November 2013, erstellt durch die Kapitalanlagegesellschaft Universal Investment, verwiesen. Das Protokoll der Anlageausschusssitzung vom 12. November wurde durch die Universal Investment am 10. Januar 2014 nachgereicht und liegt der Alte Hansestadt Lemgo vor.

6 TRANSPARENZ-BESTÄTIGUNG

Wir, Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, bestätigen hiermit, dass die Alte Hansestadt Lemgo, für ihren Spezialfonds

„AHL-Vermögensfonds-UI“

ISIN: DE000A1JLRH3

die Erstellung eines externen „Transparenz-Berichts“ in Auftrag gegeben hat. Mit dem quartalsweise erscheinenden „Transparenz-Bericht“ stellt die Alte Hansestadt Lemgo für den Spezialfonds **„AHL-Vermögensfonds-UI“** Einsicht in folgende Bereiche der Anlage- und Managementpolitik sicher:

- (1) Information über die Zuverlässigkeit in der Umsetzung der Anlagerichtlinien
- (2) Information über die eingesetzten Produkte
- (3) Information über die Anlagestruktur und die Anlageklassen
- (4) Information über die Kosten und Gebühren
- (5) Information über den Fondspreis und die Wertentwicklung zum jeweiligen Stichtag
- (6) Information über Rendite-/Risikokennzahlen
- (7) Information über objektive Benchmarkvergleiche
- (8) Information über Art, Umfang und Zweck des Derivateinsatzes
- (9) Informationen bzgl. der rechtzeitigen Verfügbarkeit

Haftungsbegrenzung:

Mit dem Hinweis „Zertifizierte Transparenz“ oder „Transparenz-Bestätigung“ bestätigt die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, dass der Spezialfonds der Alte Hansestadt Lemgo „AHL-Vermögensfonds-UI“ mit der ISIN DE000A1JLRH3 anlegerorientierte, erweiterte Transparenz- und Informationsanforderungen erfüllt und hierdurch eine verbesserte Grundlage im Hinblick auf die Erfüllung von Sorgfaltspflichten und die Vermeidung von Organisationsverschulden bietet.

Der Hinweis stellt kein Angebot und keine Empfehlung für einen Erwerb dar. Der Hinweis lässt keine Rückschlüsse auf den wirtschaftlichen Erfolg bzw. die zukünftige Entwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ zu. Die Rödl & Partner GmbH schließt jede Haftung für die Richtigkeit, Vollständigkeit oder Aktualität der enthaltenen Informationen und geäußerten Meinungen zur Gänze aus.

Es wird insbesondere darauf hingewiesen, dass durch die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft keine Prospektprüfung vorgenommen wurde. Die Transparenz-Bestätigung stellt keinen Bestätigungsvermerk im Sinne des § 32 WPO dar. Die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft ist nicht mit der Jahresabschlussprüfung beauftragt.

7 TRANSPARENZ-LABEL

Nachfolgendes Transparenz-Label zeigt an, dass die Alte Hansestadt Lemgo mit ihrem „AHL-Vermögensfonds-UI“, ISIN DE000A1JLRH3 ein hohes Maß an Einsicht in das Anlagemanagement des Fonds sichergestellt und somit anlegerorientierte, erweiterte Transparenz- und Informationsanforderungen erfüllt und hierdurch eine verbesserte Grundlage im Hinblick auf die Erfüllung von Sorgfaltspflichten und die Vermeidung von Organisationsverschulden bietet.



Mit dem Hinweis „Zertifizierte Transparenz“ oder „Transparenz-Bestätigung“ bestätigt die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, dass der Spezialfonds der Alte Hansestadt Lemgo „AHL-Vermögensfonds-UI“ mit der ISIN DE000A1JLRH3 anlegerorientierte, erweiterte Transparenz- und Informationsanforderungen erfüllt und hierdurch eine verbesserte Grundlage im Hinblick auf die Erfüllung von Sorgfaltspflichten und die Vermeidung von Organisationsverschulden bietet.

Es wird insbesondere darauf hingewiesen, dass durch die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft keine Prospektprüfung vorgenommen wurde. Die Transparenz-Bestätigung stellt keinen Bestätigungsvermerk im Sinne des § 32 WPO dar. Die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft ist nicht mit der Jahresabschlussprüfung beauftragt.

Köln, 17. Januar 2014

Martin Wambach
Wirtschaftsprüfer

Alexander Etterer
Dipl.-Betriebswirt (FH)

8 **DISCLAIMER**

Rödl & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Team
Wealth, Risk & Compliance

Kranhaus 1, Im Zollhafen 18
50678 Köln

Telefon: +49(221)94 99 09-600
Telefax: +49(221)94 99 09-900
Internet: www.roedl.de

Mit dem Hinweis „Zertifizierte Transparenz“ oder „Transparenz-Bestätigung“ bestätigt die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, dass der Spezialfonds der Alte Hansestadt Lemgo „AHL-Vermögensfonds-UI“ mit der ISIN DE000A1JLRH3 anlegerorientierte, erweiterte Transparenz- und Informationsanforderungen erfüllt und hierdurch eine verbesserte Grundlage im Hinblick auf die Erfüllung von Sorgfaltspflichten und die Vermeidung von Organisationsverschulden bietet.

Der Hinweis stellt kein Angebot und keine Empfehlung für einen Erwerb dar. Der Hinweis lässt keine Rückschlüsse auf den wirtschaftlichen Erfolg bzw. die zukünftige Entwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ zu. Die Rödl & Partner GmbH schließt jede Haftung für die Richtigkeit, Vollständigkeit oder Aktualität der enthaltenen Informationen und geäußerten Meinungen zur Gänze aus.

Es wird insbesondere darauf hingewiesen, dass durch die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft keine Prospektprüfung vorgenommen wurde. Die Transparenz-Bestätigung stellt keinen Bestätigungsvermerk im Sinne des § 32 WPO dar. Die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft ist nicht mit der Jahresabschlussprüfung beauftragt.

Die in dem jeweiligen Dokument enthaltenen Angaben sind nicht verbindlich. Insbesondere stellt der „Transparenz-Bericht“ keinen (Emissions-) Prospekt, kein Angebot und keine Empfehlung für eine Vermögensanlage dar. Alle dargestellten Kennzahlen und Backtestdaten betreffen in der Vergangenheit realisierte Geschäftsvorfälle und lassen keine Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ mit der ISIN DE000A1JLRH3 zu. Anleger müssen sich der Anlagerisiken bewusst sein, einschließlich des Risikos, den investierten Betrag zu verlieren.

Soweit in diesem Bericht enthaltene Daten von Dritten stammen, übernimmt Rödl & Partner für die Richtigkeit, Vollständigkeit und Angemessenheit dieser Daten keine Gewähr, auch wenn Rödl & Partner nur solche Daten verwendet, die Rödl & Partner als zuverlässig erachtet.

Copyright: Alle Rechte vorbehalten. Die Informationen des „Transparenz-Berichts“ sind für Rödl & Partner urheberrechtlich geschützt und dürfen nicht vervielfältigt oder verbreitet werden. Rödl & Partner ist nicht verantwortlich für etwaige Schäden oder Verluste, die aus der Verwendung der Daten entstehen.

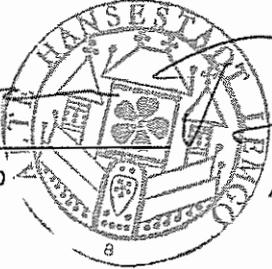
Anlagerichtlinien

Der beigefügte Anhang für den AHL-VERMÖGENSFONDS-UI zu der Vereinbarung vom 02. Januar 2012 tritt am 22. November 2012 in Kraft. Eine etwaige frühere Fassung dieses Anhangs wird hierdurch ergänzt bzw. ersetzt. Die Anlagerichtlinien zu den o.g. Fonds sind, jeweils in ihrer aktuell gültigen Fassung, wesentlicher Bestandteil der Vereinbarung zwischen Alte Hansestadt Lemgo, Bankhaus Lampe KG und Universal-Investment-Gesellschaft mbH.

Änderungen bedürfen der Schriftform.

Lemgo, 20.11.2012


Alte Hansestadt Lemgo



Düsseldorf, _____

Bankhaus Lampe KG

Frankfurt am Main, 19. NOV. 2012


Universal-Investment-Gesellschaft mbH

Anlagerichtlinien / Investment Guidelines

In Ergänzung zu den Allgemeinen und Besonderen Vertragsbedingungen gelten folgende Vereinbarungen:

1. Allgemeine Informationen: / 1. General Information:	
1.1 Fonds- bzw. Segmentname / Name of fund / segment	AHL-VERMOGENSFONDS-UI
1.2 Fonds- bzw. Segmentnummer / Fund / segment ID	307901
1.3.1 Advisor/ Asset Manager / Advisor/ Asset Manager	Lampe Asset Management GmbH, Düsseldorf
1.3.2 Management-Mandat / management model	Outsourcing
1.4. Datum des In-Kraft-Tretens / effective as of	22. November 2012
1.5 Gesetzesgrundlage / Regulatory basis	Investmentgesetz / Investment Act
1.6.1 Fondsart / Type	Richtlinienkonformes Sondervermögen / Funds in Compliance with the Directive
1.6.2 Art der Anlagebedingungen / type of Investment Rules	Spezialfonds / Special Fund
1.7 Basiswährung des Segments / Base currency of the fund	EUR
1.8 Depotbank / custodian	Bankhaus Lampe KG

2. Investmentstrategie / Investment strategy:	
2.1 Investmentstrategie / Investment strategy	Total-Return orientiertes Balanced Mandat (75% Renten / 25% Aktien)
2.2 Benchmark / Benchmark	Zielrendite: 4% p.a. mindestens jedoch die Nettorendite einer 10-jährigen Bundesanleihe zum Investitionszeitpunkt (02.01.2012)
2.3 Risikomanagementansatz / Risk management approach	Qualifizierter Ansatz / Qualified approach
2.4 Vergleichsvermögen / Comparable fictitious benchmark fund	festgelegt in Anlage B-5 / specified in Appendix B-5
2.5 Marktrisikolimit / Market risk limit	200% Aus Gründen der Risikosteuerung (DerivateVO) für den Gesamtfonds behält sich die KAG individuelle Regelungen mit dem Berater bzw. Asset Manager vor, um diese Grenze zu halten. For risk management purposes (DerV) of the master fund the KAG may define individual rules with the advisor / asset manager

3. Berechnungsgrundlage: / Basis for limit utilization calculation:	
3.1 Limitbezug / the limit check refers to	%-Grenze beziehen sich auf NAV / % limits refer to NAV of the portfolio
3.2 Berechnungsbasis / Calculation basis	Marktwerte der Vermögensgegenstände / Market price of holdings in the portfolio

4. Anlageuniversum Investment universe	Zulässig: Allowed	Limit: Min/Max	Spezifikation: / Specification:
4.1. Aktien und aktienähnliche Wertpapiere Equities and securities with equity character	Ja / Yes		
Aktien / Equities	Ja / Yes	25% incl. LAM-ABSOLUTE-RETURN-UNIVERSAL (WKN A0RE95)	Dazu zählen: Stammaktien, Vorzugsaktien, Bezugsrechte, Sparaktien, Partizipationsanleihe mit Aktiencharakter Definition: common stocks, preferred stock, subscription rights, saving shares ("Sparaktien"), participating notes on equity
Genußrechtlich -scheine (Aktiencharakter) Participation certificates (with equity character)	Nein / No		
Units aktienähnlich / Units (with equity character)	Nein / No		Bei Units handelt es sich um eine Klasse von Wertpapieren, die sich individuell aus einer Kombination anderer Wertpapiere ergeben A Unit is a financial instrument which is comprised of two or more classes of securities traded together as one share.
Depository Receipts (ADR, GDR, EDR, IDR, SDR) Depository receipts (ADR, GDR, EDR, IDR, SDR)	Nein / No		
Nicht notiert / unlisted	Nein / No		
Benchmarkbestandteil (Aktienbenchmark): in benchmark (Equity benchmark):			n.a bedeutet, dass Titel außerhalb der Benchmark erlaubt sind / n.a means, that equities outside benchmark are permitted
nur Titel aus Benchmark only benchmark components	n/a / n/a		
nur Aktien aus Benchmark-Ländern only benchmark countries	n/a / n/a		
Ursprungsland / Country	Nein / No		
Emissionswährung / Currency of issue	Ja / Yes		EURO
Marktkapitalisierung / Market cap	Nein / No		
Einzelemissionenlimit / Single issuer limit	Nein / No		
Small Caps / Small Caps	Nein / No		UI-Definition Small Cap < 50 Mio. Euro oder Anteil des Fonds an den umlaufenden Stücken >2%
4.2. Renten / Bonds	Ja / Yes		
Nicht notiert / unlisted	Nein / No		
Emittenten: / Issuers:			
Staatsanleihen / Government Bonds	Ja / Yes		Europa (PIIGS-Staaten und UK nur nach Absprache mit dem Kunden), außerhalb Europa nur mit Mindestrating AAA
Schatzweisungen / Treasury Bills	Ja / Yes		
Pfandbriefe / Covered Bonds	Ja / Yes		Europa (PIIGS-Staaten und UK nur nach Absprache mit dem Kunden), außerhalb Europa nur mit Mindestrating AAA
Kommunalobligationen / Public sector debentures	Ja / Yes		Deutschland
Unternehmensanleihen / Corporate Bonds	Ja / Yes		min. Rating BBB+/Baa1 für deutsche Unternehmensanleihen deutsche Unternehmensanleihen mit einem min. Rating BBB+/Baa1 dürfen max. 5% des NAV ausmachen Finanzsektor = gemäß Bloomberg Industrie-Sektor Financial = according to Bloomberg industrie-sector
inkl. Titel aus Finanzsektor / incl. financials	Ja / Yes		
nur mit Staatsgarantie / only with government guaranty	Nein / No		
Supranationals / Supranationals	Ja / Yes		Europäische Union
Rentenarten: / Bond Types:			

Festsatzanleihen (Standard) / Fixed rate bonds (Standard)	Ja / Yes		
variabel verzinsliche Anleihen / Floater	Nein / No		
variabel verzinsliche Anleihen (Standard) / Floating rate notes (Standard)	Nein / No		
Umkehrfloater / Reverse floater	Nein / No		
Nullkuponanleihen (Zerobonds) / Zero (coupon) bonds	Nein / No		
Anleihen mit Kündigungs- / Tilgungsrechten / Callable / Puttable / Sinkable bonds (dies beinhaltet nicht Anleihen mit Steuer-Kündigungsrechten (this doesn't include bonds with tax call features))	Ja / Yes		Anleihen mit Steuer-Kündigungsrechten gelten im Sinne dieser Anlagengrichtlinie als Standard-Rentenart bonds with tax call features are deemed to be standard bond typ w.r.t. this investment Guidelines
Anleihen mit Step-Coupon / Bonds with step coupon	Ja / Yes		
Fix to Float Bonds / Fix to float bonds	Ja / Yes		
Anleihen mit ratingabhängigem Coupon / Bonds with rating-linked coupon	Ja / Yes		
Genußrechte/-scheine (Rentencharakter) / Participation Certificates (with bond character)	Nein / No		
Umlauschanleihen (Umlausch in Anleihen) Exchangeable notes (in other bonds)	Nein / No		
Wandelanleihen / Convertible bonds, Exchangeable bonds:	Nein / No		
Wandelanleihen i.e.S. / Convertible bonds	Nein / No		
Umlauschanleihen / Exchangeable bonds	Nein / No		
Pflichtwandelanleihen / Contingent Convertibles	Nein / No		Erwerb ist nicht erlaubt
Units rentenähnlich / Units with bond character	Nein / No		
Doppelwährungsanleihen / Dual currency bonds	Nein / No		
Inflationsindizierte Anleihen / Inflation bonds	Ja / Yes		
Contingent Notes / Contingent Notes	Nein / No		Erwerb ist nicht erlaubt
Commercial Papers / Commercial papers	Nein / No		
Certificates of Deposit / Certificates of deposit	Nein / No		
Asset Backed Securities / Asset backed securities	Nein / No		
Mortgage Backed Securities (RMBS/CMBS) / Mortgage backed securities (RMBS/CMBS)	Nein / No		
Collateral Debt Obligations (CDO / CDO) / Collateral debt obligations (CDO / CDO)	Nein / No		
Loan Participation Notes / Loan participation notes	Nein / No		
Credit Linked Notes / Credit linked notes	Nein / No		
Zertifikate: / Certificates:	Nein / No		
1:1 Zertifikate / 1:1 Certificates	Nein / No		
Discountzertifikate / Discount certificates	Nein / No		
Bonuszertifikate / Bonus certificates	Nein / No		
4.3 Weitere Restriktionen für Renten: / Additional restrictions for bonds:			
Emissionsland / Country of issuer	Nein / No		
Emissionswährung / Currency of issue	Nein / No		
Emissionsvolumen / Volume of issue	Nein / No		
Restlaufzeit / Time to maturity	Nein / No		
Einzelemitentenlimit / Single issuer limit	Ja / Yes		Staatsanleihen max. 20% (Ausnahme Deutschland) Pfandbriefe max. 10% Supranationals max. 10% Unternehmensanleihen max. 5%
4.3.1. Ratingvorgaben für Renten / Rating requirements for Bonds	Ja / Yes		Standard-Universal-Investment Regellogik: Schritt 1: Regel berücksichtigt ausschließlich Gattungsratings Schritt 2: Einbeziehung der Standardanbieter (S&P, Moody's, Fitch) Schritt 3: Das schlechteste Rating ist entscheidend Schritt 4: Grenzprüfung erfolgt auf Basis Mindestrating Universal Investment model to check rating limits: Step 1: The rule factors class ratings in Step 2: The standard rating providers S&P, Moody's, Fitch will be considered Step 3: worst rating is decisive Step 4: Limit check is based on minimum rating
Berücksichtigung Emittentenrating consideration issuer rating	Ja / Yes		Ja = Nur wenn kein Gattungsrating vorliegt, wird das Emittentenrating herangezogen "Yes" means = only if there is no class rating the issuer rating is decisive
Berücksichtigung Asset Manager Rating (Asset Manager Rating = Gattungsrating) consideration asset manager rating (asset manager rating = class rating)	Ja / Yes		Ja = Nur wenn kein Gattungs- und Emittentenrating, dann wird das Asset Manager Rating herangezogen. "Yes" means = only if there is no class- and issuer rating the asset manager rating is decisive
Mindestrating / Minimum Bond Rating	Ja / Yes	min. S&P=A- Moody's=A1 Fitch=A-	
Für Anleihen deutscher Bundesländer ohne Emissions- und Emittentenrating kann das Rating der Bundesrepublik Deutschland herangezogen werden If a bond of a German state ("Bundesland") lacks both, a bond and an issuer rating, the rating of the Federal Republic of Germany can be referred to	Ja / Yes		
Anleihen ohne Gattungs- / Emittenten- / Asset Manager - Rating Bonds without class- / issuer- / asset manager - rating	Nein / No		
4.3.2 Ratingvorgaben für: Commercial Papers (CP's) / Certificate of Deposits (CD's) / Unverzinsliche Schatzanweisungen Rating requirements for CPs/CDs/ treasury bills	Ja / Yes		Standard-Universal-Investment Regellogik: Schritt 1: Regel berücksichtigt ausschließlich Emittentenratings (das weltweit höchste Rating der Muttergesellschaft) Schritt 2: Einbeziehung der Standardanbieter (S&P, Moody's, Fitch) Schritt 3: Das schlechteste Rating ist entscheidend Schritt 4: Grenzprüfung erfolgt auf Basis Mindestrating Universal - Investment model to check rating limits: Step 1: This rule solely factors issuer ratings in (the highest rating worldwide of the mother company is decisive) Step 2: The standard rating providers S&P, Moody's, Fitch will be considered Step 3: Worst rating is decisive Step 4: Limit check is based on minimum rating

Erwerbsgrenze / <i>Purchase limit</i>	Nein / No		
Berücksichtigung Asset Manager Rating (Asset Manager Rating = Emittentenrating) consideration asset manager rating (asset manager rating = issuer rating)	Nein / No		
Mindestrating / <i>Minimum rating</i>	Ja / Yes		S&P=A-2 Moody's=P-3 Fitch=F2
CP's / CD's / Schätzanweisungen ohne Emittentenrating / CP's / CD's / treasury bills without any rating of issuer	Nein / No		
4.3.3 Prozedere bei Ratingherabstufung: Procedure upon downgrade:	Ja / Yes		Führt die Verschlechterung eines Ratings („Downgrade“) zu einer Verletzung der Ratingvorgaben, so hat der Asset-Manager die Positionen in Abstimmung mit dem Kunden innerhalb eines Zeitraums von drei Monaten zu veräußern. In der Anlage (B3) aufgeführte Wertpapiere sind von dieser Regelung ausgenommen und können im Portfolio gehalten werden solange die Rating-Mindestanforderung (siehe Punkt 5) eingehalten werden.
4.4. Investmentfonds / Investment funds	Ja / Yes		
Aktienfonds / <i>Equity funds</i>	Ja / Yes		
Rentenfonds / <i>Fixed income funds</i>	Ja / Yes		
Geldmarktfonds / <i>Money market funds</i>	Ja / Yes		
Immobilienfonds / <i>Real estate funds</i>	Nein / No		
Exchange Traded Funds (ETFs) / <i>Exchange traded funds</i>	Ja / Yes		
Single-Hedgefonds / <i>Single hedge funds</i>	Nein / No		
4.5.1. Sonstige Wertpapiere Other securities	Nein / No		
Aktienanleihen / <i>Reverse Convertibles</i>	Nein / No		
Schuldscheindarlehen (Standard)	Nein / No		
Private Equity - Beteiligungen / <i>Privat equity</i>	Nein / No		
Reits / <i>Reits</i>	Nein / No		
unverbürgte Darlehensforderungen / <i>unsecured loans</i>	Nein / No		
4.5.2. Edelmetalle / Precious metals	Nein / No		Der direkte Erwerb von Edelmetallen ist nicht zulässig / The direct purchase of precious metals is not permitted.
4.6. Derivate / Derivatives	Ja / Yes		
Futures: / <i>Futures:</i>	Ja / Yes		
Aktienfutures / <i>Equity futures</i>	Nein / No		
Aktienindexfutures / <i>Equity Index futures</i>	Ja / Yes		
Zinsfutures (Renten- und Geldmarktfutures) / <i>Interest rate futures (Bond and money market)</i>	Ja / Yes		nur zur Absicherung, „Short“-Positionen
Rohstofffutures / <i>commodity futures</i>	Nein / No		
Edelmetallfutures / <i>precious metal futures</i>	Nein / No		
Börsengehandelte Optionen: <i>Exchange traded options:</i>	Ja / Yes		
Aktienoptionen / <i>Equity options</i>	Ja / Yes		
Aktienindexoptionen / <i>Equity index options</i>	Ja / Yes		
Zinsfuturesoptionen auf Renten- und Geldmarktfutures / <i>Bond and money market future options</i>	Ja / Yes		
Optionen auf Rohstoffe / <i>Commodity options</i>	Nein / No		
Optionen auf Edelmetalle / <i>Precious metal options</i>	Nein / No		
Optionscheine: / <i>Warrants</i>	Nein / No		
- auf Aktien / - on single stocks	Nein / No		
- auf Aktienindizes / - on equity indexes	Nein / No		
- auf Währungen / - on currencies	Nein / No		
- auf Edelmetalle / - on precious metals	Nein / No		
OTC-Geschäfte: / <i>OTC transactions:</i>	Nein / No		
Devisentermingeschäfte / <i>FX forwards</i>	Nein / No		
NDF's / <i>Non-deliverable forwards</i>	Nein / No		
Aktienforwards / <i>Equity forwards</i>	Nein / No		
Rentenforwards / <i>Bond forwards</i>	Nein / No		
TBA's / <i>TBA's</i>	Nein / No		
Aktienoptionen (Vanilla, Barrier) / <i>Equity options (vanilla, barrier)</i>	Nein / No		
Aktienindexoptionen (Vanilla, Barrier) / <i>Equity index options (vanilla, barrier)</i>	Nein / No		
FX-Optionen (Vanilla) / <i>FX options (vanilla)</i>	Nein / No		
Swaps (Vanilla) / <i>Swaptions (vanilla)</i>	Nein / No		
Zinsswaps (Vanilla, Forward) / <i>Interest rate swaps (vanilla, forward)</i>	Nein / No		
EONIA-Swaps <i>EONIA swaps</i>	Nein / No		
Equity-Swaps / <i>Equity swaps</i>	Nein / No		
Inflation-Swaps / <i>Inflation swaps</i>	Nein / No		
Credit Default Swaps (CDS) / <i>Credit default swaps (CDS)</i>	Nein / No		
4.7. Fremdwährungen / Foreign (non base) currencies	Nein / No		Keinerlei Fremdwährungspositionen (neben Euro) sind erlaubt / <i>No foreign currency (additionally to Euro) is permitted.</i>
Absicherungsgrad / <i>Hedging Ratio</i>	n/a / n/a		
4.8. Kasse (inkl. Tagesgeld/Festgeld) / Cash (incl. call money and deposits)			

Cashquote / Cash limit	Ja / Yes	max. 100%	Die Quote bezieht sich auf das Investmentvermögen, bereinigt um unrealisierte Ergebnisse aus Derivaten (inkl. DTG) und Forderungen oder Verbindlichkeiten aus Gebühren und Steuern. The Quota refers to the NAV of the portfolio, adjusted by unrealised profit and loss of derivatives (incl. FX forwards) and arrears or debts of fees and taxes. Hinweis auf Einlagensicherung Bankguthaben dürfen bei der Depotbank und bei anderen Kreditinstituten mit Sitz oder einer Niederlassung in Deutschland nur im Rahmen der jeweils durch den Einlagensicherungsfonds beim Bundesverband deutscher Banken e.V. gesicherten Höchstbeträge angelegt werden. Ein Rechtsanspruch auf Zahlung besteht nach dem Statut des Einlagensicherungsfonds nicht. Cash may only be held with the depositary bank or another credit institution with a registered seat or a branch in Germany to the extent that it falls under the protection ceiling provided by the German Deposit Protection Fund ("Einlagensicherungsfonds") of the Association of German Banks. There is no legally enforceable right to claim payments against the Deposit Protection Fund.
Kreditaufnahme / Borrowing	Nein / No		Nach Investmentgesetz kurzfristige Kredite nur bis zu 10% des Sondervermögens (Richtlinienkonform) erlaubt. (kurzfristig = Rückführung innerhalb von 5 Arbeitstagen)
4.9. Wertpapierdarlehen / Securitized lending			
WF-Darlehen erlaubt / Securitized lending permitted	Nein / No		
4.10. Ausschluss von Emittenten / prohibition of issuers	Nein / No		
5. Grundsatz der Anlagesicherheit / Principle of safety			Ja / Yes
Betrifft ausschließlich Anleger, die der Anlageverordnung unterliegen. Applicable for investors, which are subject to the Investment Regulation "Anlageverordnung".			KAG und Anleger sind sich einig, dass der Grundsatz der Anlagesicherheit gewahrt ist, wenn der Asset Manager/Berater diese Anlagenrichtlinien einhält. KAG and investor agree that the principle of safety is observed in case the Asset Manager/Advisor adheres to these investment guidelines.
Den Parteien ist bewusst, dass die Einschätzung der KAG hinsichtlich der Vereinbarkeit der Anlagenrichtlinien mit der Anlageverordnung nicht auf Basis der Gesamtanlagen im Sicherungsvermögen des Anlegers erfolgen kann und daher keine Beurteilung hinsichtlich der Ausschöpfung von Quoten für einzelne Vermögensgegenstände seitens der KAG erfolgt.			
Folgende Mindestregelungen sind gemäß Grundsatz der Anlagesicherheit in jedem Fall zu beachten:			
<ul style="list-style-type: none"> - Die Gesellschaft darf im Rahmen der Verwaltung des Sondervermögens nur in Derivate oder Finanzinstrumente mit derivativer Komponente investieren, die von einem gemäß § 51 Abs. 1 Satz 1 InvG zulässigen Basiswert abgeleitet sind - Sonstige Anlageinstrumente i. S. d. § 52 Nr. 1 InvG dürfen nur bis zu 20% des Wertes des Sondervermögens bzw. im Falle von Segmentfonds bis zu 20% des Wertes des jeweiligen Fondssegmentes erworben werden. Sonstige Anlageinstrumente i. S. d. § 52 Nr. 1 bis 4 InvG dürfen insgesamt nur bis zu 30% des Wertes des Sondervermögens bzw. im Falle von Segmentfonds bis zu 30% des Wertes des jeweiligen Fondssegmentes erworben werden - Unverbriefte Darlehensforderungen gemäß § 60h Abs. 1 InvG dürfen nur bis zu 30% des Wertes des Sondervermögens bzw. im Falle von Segmentfonds bis zu 30% des Wertes des jeweiligen Fondssegmentes erworben werden. - Anteile an Investmentvermögen nach Maßgabe des § 113 InvG sowie an entsprechenden ausländischen Sondervermögen und Anteile an entsprechenden inländischen Spezial-Sondervermögen nach Maßgabe der §§ 91 ff. InvG dürfen nicht erworben werden. - Renten. Mindestrating: S&P/Fitch = B- und Moody's = B3, ABS und ähnliche Vermögensanlagen und Schuldverschreibungen; Mindestrating: S&P/Fitch = BBB- und Moody's = Baa3; liegen drei oder mehr Ratings, die zu unterschiedlichen Bewertungen führen, vor, ist von den beiden besten die schlechtere Bonitätsbewertung zu nehmen, falls kein Gattungsrating vorliegt kann das Emittentenrating herangezogen werden, falls kein Gattungs- bzw. Emittentenrating vorliegt, ist ein der Ratingkategorie entsprechendes gleichwertiges Assetmanagerrating heranzuziehen; Renten, ABS und ähnliche Vermögensanlagen und Schuldverschreibungen die kein Rating einer anerkannten Ratingagentur bzw. Asset Manager Rating haben sind nicht erlaubt - Bei einer Herabstufung der Anlagen unter vorgenannte Bonitätsstufe werden die nicht sicheren Anlagen bis zu 6 Monate toleriert. Werden die Anlagen innerhalb des Zeitraums nicht wieder hochgestuft, müssen sie unverzüglich veräußert werden. Bei mehr als 3% des Fondsvolumens in Anlagen unter B- (S&P/Fitch) / B3 (Moody's) ist zu veranlassen, dass die betroffenen Anlagen unverzüglich veräußert werden. D.h., wird durch die Herabstufung einer Anleihe die 3% Downgrade-Quote überschritten, ist die zuletzt heruntergestufte Anleihe unverzüglich zu veräußern. Für Schuldverschreibungen, Asset Backed Securities und ähnliche Vermögensanlagen greift die 3%-Regelung bereits bei einem Rating unter Investment Grade (BBB-/Baa3) - Kein Erwerb von Aktien- und Aktienindexderivaten - Pfandbriefe, Kommunalobligationen und andere Schuldverschreibungen mit besonderer gesetzlicher Deckungsmasse sind geeignete Anlagegegenstände, sofern das die Schuldverschreibung emittierende Kreditinstitut seinen Sitz in einem Staat des EWR oder OECD hat - Vermögensgegenstände mit Anbindung an Kreditrisiken, insbesondere ABS und CLN dürfen nur erworben werden, wenn sie an einem organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind oder der Aussteller seinen Sitz in einem Staat des EWR oder OECD hat. - Forderungen aus nachrangigen Verbindlichkeiten und Genussrechte dürfen nur erworben werden, wenn sie an einem organisierten Markt gehandelt werden oder der Emittent seinen Sitz in einem Staat des EWR oder OECD hat. - Aktien und andere Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente, die nachrangige Forderungen oder Genussrechte darstellen, dürfen nicht erworben werden, sofern diese von der <Name des Anlegers> oder deren verbundene Unternehmen im Sinne des § 60 Abs. 7 InvG ausgegeben worden sind. 			
Hinweis: die o.g. Mindestregelungen haben nur insoweit Vorrang vor allen anderen vereinbarten Restriktionen, als sie qualitativ nicht unterschritten werden dürfen. Andere vereinbarte, qualitativ engere Restriktionen bleiben hiervon unberührt.			
6. Weitere Spezifikationen ausschließlich für den Asset Manager/ Further specifications only for asset manager			
Es gehört nicht zur Aufgabe der KAG die Einhaltung der unter Punkt 6 genannten Restriktionen zu überprüfen. Die KAG muß sich deren Einhaltung auch nicht vom Asset Manager bestätigen lassen. The KAG does not have to monitor the adherence to the restrictions stated under No. 6. The KAG does not need to seek for confirmation by the Asset Manager regarding its adherence to these restrictions.			
Rentenfonds / Fixed income funds	Das Durchschnittsrating darf BBB+ (S&P, Fitch) oder Baa1 (Moody's) nicht unterschreiten.		
Rohstoffe	Keine Direktinvestitionen in Rohstoffe.		

Weder KAG noch Berater oder Asset Manager haften für das Erreichen der Anlageziele oder einer bestimmten Wertentwicklung.
Neither KAG nor advisor or asset manager guarantee the achievement of the investment objectives or a certain performance of the portfolio.

Diese Anlagenrichtlinien ersetzen etwaige frühere Versionen für diesen Fonds / dieses Segment.
These Investment Guidelines shall replace any prior version for this fund / segment.

Zukünftige Änderungen bedürfen der schriftlichen Form.
Future changes will require the written form.

Anlage B-5 zum ANHANG B-2 Anlagerichtlinien

Appendix B-5 to ANNEX B-2 Guidelines

I. Vergleichsvermögen (2.4) / Comparable fictitious benchmark fund (2.4):

25% EURO STOXX 50 Net Return Index (Bloomberg: SX5T INDEX) 75% iBoxx Euro Index World Wide Performance Overall Index (Bloomberg: QW7A INDEX)

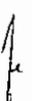
II. Marktrisikolimit (siehe Festlegung in 2.5) / Market risk limit (as laid down in 2.5)

200%	Aus Gründen der Risikosteuerung (DerivateVO) für den Gesamtfonds behält sich die KAG individuelle Regelungen mit dem Berater bzw. Asset Manager vor, um diese Grenze zu halten. <i>For risk management purposes (DerV) of the master fund the KAG may define individual rules with the advisor / asset manager.</i>
------	---

In ANHANG B-2 getroffene und etwaig von dieser Anlage B-5 abweichende Vereinbarungen gehen den Bestimmungen dieser Anlage vor.
Agreements made in ANNEX B-2 that deviate from this Appendix B-5 take precedence over this Appendix B-5.

Diese Anlage wird von Zeit zu Zeit aktualisiert und kann im vereinbarten Format auf elektronischem Weg übermittelt werden. Änderungen bedürfen der ausdrücklichen Zustimmung aller Vertragsparteien. Veränderungen werden von der KAG gegenüber den Vertragsparteien mit der Bitte um Rückbestätigung (innerhalb 24 Stunden) kommuniziert. Nach Eingang dieser Bestätigung – per Mail – tritt die neue Version in Kraft. Es gilt die jeweils zuletzt bestätigte Anlage, die sämtliche früheren Versionen ersetzt.

This Appendix will be updated from time to time and can be transmitted electronically in an agreed-upon format. Any changes are subject to the explicit consent of the parties. Amendments will be submitted by the KAG to the parties and shall be confirmed within 24 hours by email. The amended version will be valid upon receipt of the confirmation. The confirmed version replaces all previous versions of this Appendix.



Vermögensübersicht

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI
 Währung: EUR
 ISIN: DE000A1JLRH3

Bewertungsdatum: 31.12.2013
 Erstellt: 02.01.2014 15:08

	Whg	Tageswert	% Anteil Fondsvermögen
Renten	EUR	12.062.355,00	61,22
Aktien	EUR	3.748.833,23	19,03
Fondsanteile	EUR	1.350.300,00	6,85
Wertpapiere	EUR	17.161.488,23	87,10
Futures	EUR	20.850,00	0,11
Bankguthaben	EUR	2.430.562,89	12,34
Zins- und Dividendenansprüche	EUR	121.425,91	0,62
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	EUR	-32.253,98	-0,16
Fondsvermögen	EUR	19.702.073,05	100,00
Anteilwert	EUR	107,71	
Anzahl der Anteile		182.923	
Ausgabepreis	EUR	107,71	
Rücknahmepreis	EUR	107,71	
Fondsaktiengewinn PF_SF sonst. BV / PersG in %		3,7862	
Fondsaktiengewinn SF Körperschaften in %		3,3929	
Fondsaktiengewinn PF Körperschaften in %		3,3929	
Zwischengewinn / Anteil	EUR	0,3903	
EU-Zwischengewinn / Anteil	EUR	0,0000	
Fondsimmobiliengewinn in %		0,0000	

Vergleichskennzahlen vom 30.12.2013

Fondsvermögen	19.697.437,15
Anzahl der Anteile	182.923
Anteilwert	107,68
Ausgabepreis	107,68
Rücknahmepreis	107,68

VaR-Kennzahlen vom 30.12.2013

Value at Risk nach Derivateverordnung	99,00% / 1 Tag
Fonds	% 0,7054
Vergleichsvermögen	% 0,8723
VaR-Auslastung	% 80,86
Marktrisikolimit	% 0

Hinweise für den Anleger

Fondsaktien-(immobilien-)gewinn Vor der endgültigen Verwendung im Rahmen des steuerlichen Abschlusses sollte der Fondsaktien-(immobilien-)gewinn zu jedem Anteilscheingeschäft (Abrufe, Rücknahmen, Verkäufe) und zum Bilanzstichtag bzw. zu anderen steuerlich relevanten Stichtagen abgestimmt werden.

Zwischengewinn Dieser Wert gilt nur für Publikumsfonds und für Spezialfonds, für die der Zwischengewinn zwingend zu ermitteln ist.

Ertrags- und Aufwandsrechnung* (GJ-Anfang bis 31.12.2013)

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

*inkl. Ertragsausgleich

Anzahl der Anteile	182.923	EUR insgesamt	EUR pro Anteil
Erträge		324.343,29	1,77
Erträge aus Immobilien		0,00	0,00
Erträge aus Immobilien-Gesellschaften		0,00	0,00
Eigengeldverzinsung (Bauzinsen)		0,00	0,00
Erträge aus Beteiligungsgesellschaften		0,00	0,00
Dividenden inländischer Aussteller (kein TEV)		0,00	0,00
Dividenden inländischer Aussteller (TEV)		56.460,00	0,31
Zinsen aus Wertpapieren inländischer Aussteller *		57.191,78	0,31
Abzgl. inl. Kapitalertragsteuer inkl. SolZ		0,00	0,00
Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		115,66	0,00
Zinsen aus Kreditvergabe (Rückfluss GBD)		0,00	0,00
Dividenden ausländischer Aussteller (brutto)		26.490,37	0,14
Abzgl. Quellensteuer (Div. ausl. Aussteller)		-4.270,33	-0,02
Zinsen aus Wertpapieren ausl. Aussteller (brutto)*		145.403,33	0,79
Abzgl. Quellensteuer (Zinsen WP ausl. Ausst.)		0,00	0,00
Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland		0,00	0,00
Erträge aus Investmentanteilen (brutto)		42.952,48	0,23
Abzgl. Quellensteuer (Ertr. Inv.-anteile)		0,00	0,00
Quellenst.-Rückvergütung a. nicht akt. Positionen		0,00	0,00
Erträge aus Wertpapierleihe		0,00	0,00
Kompensation Wertpapierleihe (Dividenden)		0,00	0,00
Kompensation Wertpapierleihe (Zinsen)		0,00	0,00
Sonstige Erträge		0,00	0,00
*In den Zinsen aus Wertpapieren inl. und ausl. Aussteller enthalten:			
Realisierte Kursgewinne/-verluste aus Finanzinnovationen		0,00	0,00
Aufwendungen		203.325,90	1,11
Bewirtschaftungskosten		0,00	0,00
Erbbauzinsen, Leib- und Zeitrenten		0,00	0,00
Zinsen aus Beteiligungsgesellschaften		0,00	0,00
Ausländische Steuern		0,00	0,00
All in Fee		0,00	0,00
Verwaltungsvergütung		27.618,93	0,15
Zinsen aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00
Depotbankvergütung		11.333,15	0,06
Depotgebühren		1.819,05	0,01
Beratungsvergütung		0,00	0,00
Asset Management Gebühr		157.731,48	0,86
Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		4.704,29	0,03
Gebühren für entliehene Wertpapiere		0,00	0,00
Gründungskosten		0,00	0,00
Rechts- und Beratungskosten		0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsrechnung* (GJ-Anfang bis 31.12.2013)

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

*inkl. Ertragsausgleich

		EUR	EUR
		insgesamt	pro Anteil
Anzahl der Anteile	182.923		
	Kosten aus gescheitertem Erwerb	0,00	0,00
	Ertragsausgleich für Aufwendungen	0,00	0,00
	Sonstige Kosten	119,00	0,00
Ordentlicher Nettoertrag		121.017,39	0,66
Außerordentliche Gewinne		630.880,17	3,45
	Veräußerungsgew. aus Immobilien (Kurserg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsgew. aus Immobilien (Whg-erg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsgew. aus Beteiligungen an Immobilien-Gesellschaften (Kurserg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsgew. aus Beteiligungen an Immobilien-Gesellschaften (Whg-erg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsgew. aus Beteiligungsges. (Kurserg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsgew. aus Beteiligungsges. (Whg-erg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsgew. aus Wertpapiergesch. (Kurserg.)	630.880,17	3,45
	Veräußerungsgew. aus Wertpapiergesch. (Whg-erg.)	0,00	0,00
Außerordentliche Verluste		331.639,68	1,81
	Veräußerungsverl. aus Immobilien (Kurserg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsverl. aus Immobilien (Whg-erg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsverl. aus Beteiligungen an Immobilien-Gesellschaften (Kurserg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsverl. aus Beteiligungen an Immobilien-Gesellschaften (Whg-erg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsverl. aus Beteiligungsges. (Kurserg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsverl. aus Beteiligungsges. (Whg-erg.)	0,00	0,00
	Veräußerungsverl. aus Wertpapiergesch. (Kurserg.)	331.639,68	1,81
	Veräußerungsverl. aus Wertpapiergesch. (Whg-erg.)	0,00	0,00
Außerordentlicher Nettoertrag		299.240,48	1,64
Optionsgeschäfte		0,00	0,00
	Optionsgeschäfte (Kursergebnis)	0,00	0,00
	Optionsgeschäfte (Währungsergebnis)	0,00	0,00
Devisentermingeschäfte		0,00	0,00
	Real. Gew./Verl. aus Devisentermingeschäften	0,00	0,00
Finanzterminkontrakte		-84.460,44	-0,46
	Finanzterminkontrakte (Kursergebnis)	-84.460,44	-0,46
	Finanzterminkontrakte (Währungsergebnis)	0,00	0,00
Swaps		0,00	0,00
	Real. Gew./Verl. aus Swaps	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsrechnung* (GJ-Anfang bis 31.12.2013)

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

*inkl. Ertragsausgleich

		EUR insgesamt	EUR pro Anteil
Anzahl der Anteile	182.923		
Ergebnisse aus Währungskonten		0,00	0,00
	Real. Gew./Verl. aus Währungskonten	0,00	0,00
Real. Gewinne/Verluste (Saldo)		-84.460,44	-0,46
Gesamtertrag für das laufende Geschäftsjahr		335.797,43	1,84

Ertrags- und Aufwandsrechnung* (GJ-Anfang bis 31.12.2013)

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

*inkl. Ertragsausgleich

Anzahl der Anteile	182.923	EUR insgesamt	EUR pro Anteil
Unreal. Erfolg aus Wertpapiergeschäften		655.239,36	3,58
	Unreal. Erfolg aus Wertpapiergesch. (Kurserg.)	655.239,36	3,58
	Unreal. Erfolg aus Wertpapiergesch. (Whg-erg.)	0,00	0,00
Unreal. Erfolg aus Beteiligungsgeschäften		0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Beteiligungsges. (Kurserg.)	0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Beteiligungsges. (Whg-erg.)	0,00	0,00
Unreal. Erfolg aus Immobiliengeschäften		0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Immobilien (Kurserg.)	0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Immobilien (Whg-erg.)	0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Immobiliengesellsch. (Kurserg.)	0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Immobiliengesellsch. (Whg-erg.)	0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus ANK (Whg-erg.)	0,00	0,00
	Latente Steuern Immobilien	0,00	0,00
	Latente Steuern Immobiliengesellschaften	0,00	0,00
Unreal. Erfolg aus Optionsgeschäften		0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Optionsgesch. (Kurserg.)	0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Optionsgesch. (Whg-erg.)	0,00	0,00
Unreal. Erfolg aus Devisentermingeschäften		0,00	0,00
	Unreal. Erf. a. Devisentermingeschäften	0,00	0,00
Unreal. Erfolg aus Finanzterminkontrakten		20.772,00	0,11
	Unreal. Erf. a. Finanztermink. (Kurserg.)	20.772,00	0,11
	Unreal. Erf. a. Finanztermink. (Whg-erg.)	0,00	0,00
Unreal. Erfolg aus Swaps		0,00	0,00
	Unreal. Erf. a. Swaps	0,00	0,00
Sonstige unrealisierte Erfolge		0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Bankkonten	0,00	0,00
	Unreal. Dev.-erf. a. Zins- und Dividendenford.	0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Gewinnbet.darlehen (Kurserg.)	0,00	0,00
	Unreal. Erfolg aus Gewinnbet.darlehen (Whg-erg.)	0,00	0,00
Unreal. Ergebnis		676.011,36	3,70
Max. ausschüttungsf. Betrag (vor Steuern)		1.094.732,48	5,98
darin:			
	Ordentlicher Nettoertrag des laufenden Geschäftsjahres	121.017,39	0,66
	Veräußerungsgewinne aus Wertpapiergeschäften des lfd. Geschäftsjahres	630.880,17	3,45

Ertrags- und Aufwandsrechnung* (GJ-Anfang bis 31.12.2013)



Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

*inkl. Ertragsausgleich

Anzahl der Anteile	182.923	EUR insgesamt	EUR pro Anteil
Veräußerungsgewinne aus Immobiliengeschäften des lfd. Geschäftsjahres *		0,00	0,00
Vortrag aus dem Vorjahr		342.834,93	1,87
Zwischenausschüttung		0,00	0,00

* Die steuerlich (nach InvStG) zu ermittelnden Veräußerungsergebnisse können sowohl höher als auch niedriger ausfallen.

Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

endfällig Restlaufz. J	Bestand (Nom/St) verliehen gesperrt	Wertpapierbezeichnung ISIN / Zinstermine Land	Zinssatz Rating Ind.koeff.	Wgh Dev.-Kurs Poolfaktor	Tageskurs Buchkurs in Wgh	Tageswert (EUR) Buchwert (EUR) Stückzinsen (EUR)	Buch.Kurs G/V Buch.Wgh G/V Buch.Ges. G/V	MR ER	% Anteil Fondsverm.
Corporates									
11.11.2048 34,86	200.000,00 0,00 0,00	Alliander N.V. EO-FLR Hy.Secs 2013(18/Und.) XS0997535520 / 27. November Niederlande	3,2500 A-	EUR	101,4700 99,4340	202.940,00 198.868,00 623,29	4.072,00 0,00 4.072,00	3,18 3,27	1,03
28.02.2023 9,16	200.000,00 0,00 0,00	Atlas Copco AB EO-Medium-Term Notes 2013(23) XS0896144655 / 28. Februar Schweden	2,5000 A	EUR	99,0000 99,3744	198.000,00 198.748,76 4.205,48	-748,76 0,00 -748,76	2,62 2,57	1,00
05.12.2022 8,93	300.000,00 0,00 0,00	BASF SE MTN v.2012(2022) DE000A1R0XG3 / 05. Dezember Bundesrep. Deutschland	2,0000 A+	EUR	97,3300 98,8220	291.990,00 296.466,00 443,84	-4.476,00 0,00 -4.476,00	2,33 2,13	1,48
04.09.2019 5,68	250.000,00 0,00 0,00	Cargill Inc. EO-Medium-Term Notes 2012(19) XS0823954580 / 04. September USA	1,8750 A	EUR	99,1600 99,9280	247.900,00 249.820,00 1.528,25	-1.920,00 0,00 -1.920,00	2,03 1,88	1,26
21.01.2020 6,06	300.000,00 0,00 0,00	Daimler AG Medium Term Notes v.12(20) DE000A1R0TN7 / 21. Januar Bundesrep. Deutschland	1,7500 A-	EUR	98,5600 99,4100	295.680,00 298.230,00 4.962,33	-2.550,00 0,00 -2.550,00	2,00 1,83	1,50
06.06.2018 4,43	300.000,00 0,00 0,00	Danone S.A. EO-Medium-Term Notes 2013(18) FR0011437367 / 06. Juni Frankreich	1,2500 A-	EUR	99,1900 99,5756	297.570,00 298.726,76 3.092,47	-1.156,76 0,00 -1.156,76	1,44 1,33	1,51
18.04.2023 9,30	200.000,00 0,00 0,00	Linde AG Med.-Term Nts.v.2013(2023) DE000A1R07P5 / 18. April Bundesrep. Deutschland	2,0000 A+	EUR	95,3700 99,3020	190.740,00 198.604,00 2.827,40	-7.864,00 0,00 -7.864,00	2,57 2,08	0,97
27.11.2024 10,91	400.000,00 0,00 0,00	McDonald's Corp. EO-Medium-Term Nts 2012(24) XS0857662448 / 27. November USA	2,3750 A	EUR	95,3100 99,5582	381.240,00 398.232,76 910,96	-16.992,76 0,00 -16.992,76	2,88 2,41	1,94
02.05.2033 19,33	200.000,00 0,00 0,00	Microsoft Corp. EO-Notes 2013(13/33) XS0922885362 / 02. Mai USA	2,6250 AAA	EUR	90,4200 99,4804	180.840,00 198.960,76 3.509,59	-18.120,76 0,00 -18.120,76	3,30 2,66	0,92

Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

endfällig Restlaufz. J	Bestand (Nom/St) verliehen ISIN / Zinstermine gesperrt Land	Wertpapierbezeichnung	Zinssatz Rating Ind.koeff.	Whg Dev.-Kurs Poolfaktor	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert (EUR) Buchwert (EUR) Stückzinsen (EUR)	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	MR ER	% Anteil Fondsverm.
12.03.2021 7,19	300.000,00 0,00 0,00	Siemens Finan.maatschappij NV EO-Medium-Term Notes 2013(21) DE000A1UDWM7 / 12. März Niederlande	1,7500 A+	EUR	97,6400 99,5350	292.920,00 298.605,00 4.243,15	-5.685,00 0,00 -5.685,00	2,11 1,81	1,49
10.02.2022 8,11	300.000,00 0,00 0,00	SSE PLC EO-Medium-Term Notes 2013(22) XS1003017099 / 10. Februar Großbritannien	2,3750 A-	EUR	98,7500 99,4010	296.250,00 298.203,00 429,45	-1.953,00 0,00 -1.953,00	2,55 2,45	1,50
22.05.2025 11,39	300.000,00 0,00 0,00	Telenor ASA EO-Medium-Term Notes 2013(25) XS0933241456 / 22. Mai Norwegen	2,5000 A-	EUR	94,7500 99,8360	284.250,00 299.508,00 4.602,74	-15.258,00 0,00 -15.258,00	3,05 2,51	1,44
09.02.2015 1,11	300.000,00 0,00 0,00	TenneT Holding B.V. EO-Notes 2010(15) XS0485615867 / 09. Februar Niederlande	3,2500 A-	EUR	102,7400 104,0300	308.220,00 312.090,00 8.708,22	-3.870,00 0,00 -3.870,00	0,77 0,66	1,56
gesamt	3.550.000,00	Corporates				3.468.540,00			17,60
		Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				4.072,00	-80.595,04		
		Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00		
		Buchgewinn / -verlust gesamt				4.072,00	-80.595,04		

Gewichteter durchschnittlicher Nominalzins: 2.24
Gewichtete durchschnittliche Restlaufzeit: 9.65 Jahre
) Nicht Bestandteil der Durchschnittsberechnung (ER)

durchschnittliche MR: 2.31
durchschnittliche ER: 2.07
MR = Marktrendite, ER = Einstandsrendite

Financials									
02.10.2043 29,75	200.000,00 0,00 0,00	Aquarius & Investment PLC EO-FLR Med.-T.Nts 13(23/43) XS0897406814 / 02. Oktober Irland	4,2500 A	EUR	99,6600 98,9584	199.320,00 197.916,76 2.119,18	1.403,24 0,00 1.403,24	4,27 4,31	1,01
gesamt	200.000,00	Financials				199.320,00			1,01
		Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				1.403,24	0,00		
		Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00		
		Buchgewinn / -verlust gesamt				1.403,24	0,00		

Gewichteter durchschnittlicher Nominalzins: 4.25
Gewichtete durchschnittliche Restlaufzeit: 29.75 Jahre
) Nicht Bestandteil der Durchschnittsberechnung (ER)

durchschnittliche MR: 4.27
durchschnittliche ER: 4.31
MR = Marktrendite, ER = Einstandsrendite

Governments

Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

endfällig Restlaufz. J	Bestand (Nom/St) verliehen ISIN / Zinstermine gesperrt Land	Wertpapierbezeichnung	Zinssatz Rating Ind.koeff.	Whg Dev.-Kurs Poolfaktor	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert (EUR) Buchwert (EUR) Stückzinsen (EUR)	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	MR ER	% Anteil Fondsverm.
04.12.2017 3,93	300.000,00	Nordrhein-Westfalen, Land Landessch.v.12(17) S.1225 0,00 DE000NRW21B0 / 04. Dezember 0,00 Bundesrep. Deutschland	0,8750 AA-	EUR	99,7400 99,4900	299.220,00 298.470,00 201,37	750,00 0,00 750,00	0,94 0,98	1,52
09.07.2024 10,52	150.000,00	Polen, Republik EO-Medium-Term Notes 2012(24) 0,00 XS0841073793 / 09. Juli 0,00 Polen	3,3750 A-	EUR	103,7900 99,9150	155.685,00 149.872,50 2.441,10	5.812,50 0,00 5.812,50	2,95 3,38	0,79
gesamt	450.000,00	Governments				454.905,00			2,31
		Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				6.562,50	0,00		
		Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00		
		Buchgewinn / -verlust gesamt				6.562,50	0,00		

Gewichteter durchschnittlicher Nominalzins: 1.71

Gewichtete durchschnittliche Restlaufzeit: 6.21 Jahre

*) Nicht Bestandteil der Durchschnittsberechnung (ER)

durchschnittliche MR: 1.64

durchschnittliche ER: 1.78

MR = Marktrendite, ER = Einstandsrendite

Pfandbriefe / Covered Bonds

01.02.2016 2,09	250.000,00	Aareal Bank AG MTN-HPF.S.123 v.2012(2016) 0,00 DE000AAR0124 / 01. Februar 0,00 Bundesrep. Deutschland	2,0000 AAA	EUR	103,1300 99,6460	257.825,00 249.115,00 4.575,34	8.710,00 0,00 8.710,00	0,49 2,09	1,31
18.04.2023 9,30	300.000,00	Bayerische Landesbank Öff.Pfandbr.R.821 v.13(23) 0,00 DE000BLB6H46 / 18. April 0,00 Bundesrep. Deutschland	1,6250 AAA	EUR	96,3300 98,8440	288.990,00 296.532,00 3.445,89	-7.542,00 0,00 -7.542,00	2,06 1,75	1,47
27.11.2017 3,91	300.000,00	Belfius Bank S.A. EO-Cov.Med.-Term Nts 2012(17) 0,00 BE0002419910 / 27. November 0,00 Belgien	1,2500 AAA	EUR	100,8300 99,6780	302.490,00 299.034,00 359,59	3.456,00 0,00 3.456,00	1,03 1,31	1,54
20.07.2015 1,55	500.000,00	Caisse Francaise d.Financ.Loc. EO-Med.-T.Obl.Fonc. 2010(15) 0,00 FR0010888420 / 20. Juli 0,00 Frankreich	2,7500 AA+	EUR	103,4500 102,3900	517.250,00 511.950,00 6.215,75	5.300,00 0,00 5.300,00	0,51 1,58	2,63
16.04.2015 1,29	400.000,00	Cie de Financement Foncier EO-Med.-T.Obl.Foncières 10(15) 0,00 FR0010885871 / 16. April 0,00 Frankreich	2,6250 AAA	EUR	102,7800 103,6700	411.120,00 414.680,00 7.479,45	-3.560,00 0,00 -3.560,00	0,46 0,51	2,09
07.06.2023 9,43	300.000,00	Crédit Agricole Publ.Sect.SCF EO-Med.Term Obl.Fonc. 2013(23) 0,00 FR0011508332 / 07. Juni 0,00 Frankreich	1,8750 AAA	EUR	95,5600 98,9766	286.680,00 296.929,76 3.205,48	-10.249,76 0,00 -10.249,76	2,41 1,98	1,46

Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

endfällig Restlaufz. J	Bestand (Nom/St) verliehen gesperrt	Wertpapierbezeichnung ISIN / Zinstermine Land	Zinssatz Rating Ind.koeff.	Whg Dev.-Kurs Poolfaktor	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert (EUR) Buchwert (EUR) Stückzinsen (EUR)	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	MR ER	% Anteil Fondsverm.
27.09.2019 5,74	300.000,00 0,00 0,00	Danske Bank PLC EO-Mortg.Covered MTN 2012(19) XS0834714254 / 27. September Finnland	1,6250 AAA	EUR	100,5000 99,3390	301.500,00 298.017,00 1.282,19	3.483,00 0,00 3.483,00	1,53 1,72	1,53
07.09.2020 6,68	300.000,00 0,00 0,00	Deutsche Bank AG MTN-HPF v.12(20) DE000DB5DCK1 / 07. September Bundesrep. Deutschland	1,3750 AAA	EUR	98,9900 99,2280	296.970,00 297.684,00 1.310,96	-714,00 0,00 -714,00	1,53 1,48	1,51
29.05.2028 14,41	250.000,00 0,00 0,00	Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-OPF R25059 v.13(28) DE000A1R06C5 / 29. Mai Bundesrep. Deutschland	2,3750 AA+	EUR	95,1100 98,6120	237.775,00 246.530,00 3.529,97	-8.755,00 0,00 -8.755,00	2,79 2,48	1,21
22.01.2018 4,06	300.000,00 0,00 0,00	DNB Boligkreditt A.S. EO-Mortg. Covered MTN 2013(18) XS0877571884 / 22. Januar Norwegen	1,0000 AAA	EUR	99,7900 99,4500	299.370,00 298.350,00 2.827,40	1.020,00 0,00 1.020,00	1,05 1,13	1,52
06.11.2017 3,85	300.000,00 0,00 0,00	Eika BoligKreditt A.S. EO-Med.-Term Cov. Nts 2012(17) XS0851683473 / 06. November Norwegen	1,2500 AA	EUR	100,7800 99,6870	302.340,00 299.061,00 575,34	3.279,00 0,00 3.279,00	1,04 1,32	1,53
30.01.2023 9,08	150.000,00 0,00 0,00	Eika BoligKreditt A.S. EO-Med.-Term Cov. Nts 2013(23) XS0881369770 / 30. Januar Norwegen	2,1250 AA	EUR	98,1800 102,8610	147.270,00 154.291,50 2.934,25	-7.021,50 0,00 -7.021,50	2,35 1,80	0,75
11.03.2016 2,19	500.000,00 0,00 0,00	HSH Nordbank AG OPF v.13(16)TR.A DIP S.1825 DE000HSH4GS3 / 11. März Bundesrep. Deutschland	0,6250 AA	EUR	100,2800 99,8420	501.400,00 499.210,00 2.517,12	2.190,00 0,00 2.190,00	0,50 0,67	2,54
11.12.2017 3,95	300.000,00 0,00 0,00	KBC Bank N.V. EO-Med.-Term Cov. Bds 2012(17) BE6246364499 / 11. Dezember Belgien	1,1250 AAA	EUR	100,3900 99,9210	301.170,00 299.763,00 194,18	1.407,00 0,00 1.407,00	1,02 1,14	1,53
13.01.2023 9,04	400.000,00 0,00 0,00	National Australia Bank Ltd. EO-Mortg.Cov.Med.-T.Bds 12(23) XS0864360358 / 13. Januar Australien	1,8750 AAA	EUR	96,3000 97,9890	385.200,00 391.956,00 7.888,67	-6.756,00 0,00 -6.756,00	2,33 2,11	1,96
28.08.2018 4,66	300.000,00 0,00 0,00	Nordea Bank Finland PLC EO-Cov. Med.-Term Nts 2013(18) XS0965104978 / 28. August Finnland	1,3750 AAA	EUR	100,8100 99,9536	302.430,00 299.860,76 1.423,97	2.569,24 0,00 2.569,24	1,19 1,38	1,54
15.01.2020 6,04	400.000,00 0,00 0,00	Nordea Bank Finland PLC EO-Cov. Med.-Term Nts 2013(20) XS0874351728 / 15. Januar Finnland	1,3750 AAA	EUR	98,8600 99,8540	395.440,00 399.416,00 5.289,04	-3.976,00 0,00 -3.976,00	1,57 1,40	2,01

Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

endfällig Restlaufz. J	Bestand (Nom/St) verliehen gesperrt	Wertpapierbezeichnung ISIN / Zinstermine Land	Zinssatz Rating Ind.koeff.	Whg Dev.-Kurs Poolfaktor	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert (EUR) Buchwert (EUR) Stückzinsen (EUR)	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	MR ER	% Anteil Fondsverm.
23.05.2017 3,39	300.000,00 0,00 0,00	OP-Asuntoluottopankki Oyj EO-Cov. Med.-Term Nts 2012(17) XS0785351213 / 23. Mai Finnland	1,6250 AAA	EUR	102,6500 99,6910	307.950,00 299.073,00 2.978,42	8.877,00 0,00 8.877,00	0,83 1,69	1,56
30.04.2020 6,33	300.000,00 0,00 0,00	Sparkasse KölnBonn MTN-HPF S.11 v.13(2020) DE000SK00644 / 30. April Bundesrep. Deutschland	1,1250 AAA	EUR	97,3900 99,7130	292.170,00 299.139,00 2.274,66	-6.969,00 0,00 -6.969,00	1,56 1,17	1,48
21.03.2017 3,22	300.000,00 0,00 0,00	Stadshypotek AB EO-Med.-T.-Hyp.-Pfandbr.12(17) XS0760243328 / 21. März Schweden	1,8750 AAA	EUR	103,4300 99,8040	310.290,00 299.412,00 4.407,53	10.878,00 0,00 10.878,00	0,79 1,91	1,57

gesamt 6.450.000,00 Pfandbriefe / Covered Bonds 6.445.630,00 32,72

Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen 51.169,24 -55.543,26
 Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen 0,00 0,00
 Buchgewinn / -verlust gesamt 51.169,24 -55.543,26

Gewichteter durchschnittlicher Nominalzins: 1.64
 Gewichtete durchschnittliche Restlaufzeit: 5.09 Jahre
 *) Nicht Bestandteil der Durchschnittsberechnung (ER)

durchschnittliche MR: 1.26
 durchschnittliche ER: 1.48
 MR = Marktrendite, ER = Einstandsrendite

Sovereigns									
15.01.2020 6,04	400.000,00 0,00 0,00	FMS Wertmanagement MTN.-IHS Serie 50072 v.12(20) DE000A1REUB8 / 15. Januar Bundesrep. Deutschland	1,3750 AAA	EUR	99,5400 99,3110	398.160,00 397.244,00 5.289,04	916,00 0,00 916,00	1,46 1,48	2,02

gesamt 400.000,00 Sovereigns 398.160,00 2,02

Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen 916,00 0,00
 Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen 0,00 0,00
 Buchgewinn / -verlust gesamt 916,00 0,00

Gewichteter durchschnittlicher Nominalzins: 1.38
 Gewichtete durchschnittliche Restlaufzeit: 6.04 Jahre
 *) Nicht Bestandteil der Durchschnittsberechnung (ER)

durchschnittliche MR: 1.46
 durchschnittliche ER: 1.48
 MR = Marktrendite, ER = Einstandsrendite

Supras									
16.04.2018 4,29	300.000,00 0,00 0,00	Europ.Fin.Stab.Facility (EFSF) EO-Medium-Term Notes 2013(18) EU000A1G0BB2 / 16. April EFSF	0,8750 AA	EUR	99,0500 99,6076	297.150,00 298.822,76 1.869,86	-1.672,76 0,00 -1.672,76	1,10 0,95	1,51

Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

endfällig Restlaufz. J	Bestand (Nom/St) verliehen gesperrt	Wertpapierbezeichnung ISIN / Zinstermine Land	Zinssatz Rating Ind.koeff.	Whg Dev.-Kurs Poolfaktor	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert (EUR) Buchwert (EUR) Stückzinsen (EUR)	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	MR ER	% Anteil Fondsverm.
07.03.2016 2,18	500.000,00 0,00 0,00	Europ.Fin.Stab.Facility (EFSF) EO-Medium-Term Notes 2013(16) EU000A1G0BA4 / 07. März EFSF	0,5000 AA	EUR	100,2100 99,7510	501.050,00 498.754,76 2.068,49	2.295,24 0,00 2.295,24	0,40 0,58	2,54
17.07.2020 6,54	300.000,00 0,00 0,00	Europ.Fin.Stab.Facility (EFSF) EO-Medium-Term Notes 2013(20) EU000A1G0BG1 / 17. Juli EFSF	1,6250 AA	EUR	99,2000 99,1510	297.600,00 297.453,00 2.243,84	147,00 0,00 147,00	1,75 1,75	1,51
gesamt	1.100.000,00	Supras				1.095.800,00			5,56
		Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				2.442,24	-1.672,76		
		Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00		
		Buchgewinn / -verlust gesamt				2.442,24	-1.672,76		

Gewichteter durchschnittlicher Nominalzins: 0.91

Gewichtete durchschnittliche Restlaufzeit: 3.94 Jahre

*) Nicht Bestandteil der Durchschnittsberechnung (ER)

durchschnittliche MR: 0.96

durchschnittliche ER: 1.00

MR = Marktrendite, ER = Einstandsrendite

Endsummen	Renten			
			12.062.355,00	61,22
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen		66.565,22	-137.811,06
	davon Buchgewinn / -verlust aus Euroland		66.565,22	-137.811,06
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen		0,00	0,00
	Buchgewinn / -verlust gesamt		66.565,22	-137.811,06

Gewichteter durchschnittlicher Nominalzins: 1.79

Gewichtete durchschnittliche Restlaufzeit: 6.78 Jahre

*) Nicht Bestandteil der Durchschnittsberechnung (ER)

durchschnittliche MR: 1.61

durchschnittliche ER: 1.66

MR = Marktrendite, ER = Einstandsrendite

Wertpapiere - Aktien

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Bestand (Nom/St) veroptioniert verliehen / gesperrt	Wertpapierbezeichnung Land	ISIN	Whg Dev.-Kurs	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert Buchwert in EUR	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	% Anteil Fondsverm.
Consumer Discretionary							
1.000,00 0,00 / 0,00	adidas AG Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE000A1EWWW0	EUR	92,6400 81,5577	92.640,00 81.557,69	11.082,31 0,00 11.082,31	0,47
700,00 0,00 / 0,00	Volkswagen AG Vorzugsaktien o.St. o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0007664039	EUR	204,1500 172,1289	142.905,00 120.490,24	22.414,76 0,00 22.414,76	0,73
gesamt	Consumer Discretionary				235.545,00		1,20
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				33.497,07	0,00	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				33.497,07	0,00	
Consumer Staples							
2.400,00 0,00 / 0,00	Danone S.A. Actions Port.(C.R) EO-,25 Frankreich	FR0000120644	EUR	52,3200 52,6159	125.568,00 126.278,14	-710,14 0,00 -710,14	0,64
1.600,00 0,00 / 0,00	Henkel AG & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N Bundesrep. Deutschland	DE0006048432	EUR	84,3100 64,8489	134.896,00 103.758,29	31.137,71 0,00 31.137,71	0,68
4.000,00 0,00 / 0,00	Südzucker AG Inhaber-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0007297004	EUR	19,6200 24,9549	78.480,00 99.819,72	-21.339,72 0,00 -21.339,72	0,40
6.679,00 0,00 / 0,00	Unilever N.V. Cert.v.Aandelen EO-,16 Niederlande	NL0000009355	EUR	29,2750 29,7778	195.527,73 198.885,95	-3.358,22 0,00 -3.358,22	0,99
gesamt	Consumer Staples				534.471,73		2,71
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				31.137,71	-25.408,08	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				31.137,71	-25.408,08	
Energy							

Wertpapiere - Aktien

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Bestand (Nom/St) veroptioniert verliehen / gesperrt	Wertpapierbezeichnung Land	ISIN	Whg Dev.-Kurs	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert Buchwert in EUR	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	% Anteil Fondsverm.
3.300,00 0,00 0,00 / 0,00	Total S.A. Actions au Porteur EO 2,50 Frankreich	FR0000120271	EUR	44,5300 39,9984	146.949,00 131.994,68	14.954,32 0,00 14.954,32	0,75
gesamt	Energy				146.949,00		0,75
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				14.954,32	0,00	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				14.954,32	0,00	
Financials							
1.400,00 0,00 0,00 / 0,00	Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0008404005	EUR	130,3500 96,3312	182.490,00 134.863,62	47.626,38 0,00 47.626,38	0,93
6.000,00 0,00 0,00 / 0,00	comdirect bank AG Inhaber-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0005428007	EUR	8,3010 8,4168	49.806,00 50.500,80	-694,80 0,00 -694,80	0,25
1.300,00 0,00 0,00 / 0,00	Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0008430026	EUR	160,1500 116,5988	208.195,00 151.578,45	56.616,55 0,00 56.616,55	1,06
gesamt	Financials				440.491,00		2,24
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				104.242,93	-694,80	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				104.242,93	-694,80	
Health Care							
1.200,00 0,00 0,00 / 0,00	Bayer AG Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE000BAY0017	EUR	101,9500 65,2471	122.340,00 78.296,50	44.043,50 0,00 44.043,50	0,62
1.500,00 0,00 0,00 / 0,00	Fresenius Medical Care KGaA Inhaber-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0005785802	EUR	51,7300 47,6385	77.595,00 71.457,73	6.137,27 0,00 6.137,27	0,39
5.300,00 0,00 0,00 / 0,00	Qiagen N.V. Aandelen aan toonder EO -,01 Niederlande	NL0000240000	EUR	16,9350 15,0689	89.755,50 79.865,01	9.890,49 0,00 9.890,49	0,46

Wertpapiere - Aktien

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Bestand (Nom/St) veroptioniert verliehen / gesperrt	Wertpapierbezeichnung Land	ISIN	Whg Dev.-Kurs	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert Buchwert in EUR	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	% Anteil Fondsverm.
1.500,00 0,00 0,00 / 0,00	Sanofi S.A. Actions Port. EO 2 Frankreich	FR0000120578	EUR	77,1200 73,5914	115.680,00 110.387,05	5.292,95 0,00 5.292,95	0,59
gesamt	Health Care				405.370,50		2,06
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				65.364,21	0,00	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				65.364,21	0,00	
Industrials							
1.300,00 0,00 0,00 / 0,00	Bilfinger SE Inhaber-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0005909006	EUR	81,5300 69,2544	105.989,00 90.030,71	15.958,29 0,00 15.958,29	0,54
8.000,00 0,00 0,00 / 0,00	Deutsche Lufthansa AG vink.Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0008232125	EUR	15,4200 13,4596	123.360,00 107.676,97	15.683,03 0,00 15.683,03	0,63
9.000,00 0,00 0,00 / 0,00	Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0005552004	EUR	26,5000 14,3188	238.500,00 128.869,60	109.630,40 0,00 109.630,40	1,21
53.000,00 0,00 0,00 / 0,00	Heidelberger Druckmaschinen AG Inhaber-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0007314007	EUR	2,5750 1,4589	136.475,00 77.319,24	59.155,76 0,00 59.155,76	0,69
9.000,00 0,00 0,00 / 0,00	Klöckner & Co SE Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE000KC01000	EUR	9,9520 9,7631	89.568,00 87.867,78	1.700,22 0,00 1.700,22	0,45
6.000,00 0,00 0,00 / 0,00	Koninklijke Philips N.V. Aandelen aan toonder EO 0,20 Niederlande	NL0000009538	EUR	26,6450 20,8439	159.870,00 125.063,50	34.806,50 0,00 34.806,50	0,81
1.000,00 0,00 0,00 / 0,00	Vossloh AG Inhaber-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0007667107	EUR	72,5000 70,3714	72.500,00 70.371,36	2.128,64 0,00 2.128,64	0,37
gesamt	Industrials				926.262,00		4,70
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				239.062,84	0,00	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				239.062,84	0,00	

Wertpapiere - Aktien

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Bestand (Nom/St) veroptioniert verliehen / gesperrt	Wertpapierbezeichnung Land	ISIN	Whg Dev.-Kurs	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert Buchwert in EUR	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	% Anteil Fondsverm.
Information Technology							
10.000,00 0,00 / 0,00	Infineon Technologies AG Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0006231004	EUR	7,7600 7,6394	77.600,00 76.394,48	1.205,52 0,00 1.205,52	0,39
4.000,00 0,00 / 0,00	SAP AG Inhaber-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0007164600	EUR	62,3100 50,2996	249.240,00 201.198,37	48.041,63 0,00 48.041,63	1,27
gesamt	Information Technology				326.840,00		1,66
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				49.247,15	0,00	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				49.247,15	0,00	
Materials							
2.100,00 0,00 / 0,00	BASF SE Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE000BASF111	EUR	77,4900 62,9991	162.729,00 132.298,07	30.430,93 0,00 30.430,93	0,83
2.500,00 0,00 / 0,00	Evonik Industries AG Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE000EVNK013	EUR	29,6300 28,6483	74.075,00 71.620,71	2.454,29 0,00 2.454,29	0,38
2.000,00 0,00 / 0,00	HeidelbergCement AG Inhaber-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0006047004	EUR	55,1500 47,6970	110.300,00 95.393,95	14.906,05 0,00 14.906,05	0,56
1.000,00 0,00 / 0,00	Linde AG Inhaber-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0006483001	EUR	152,0500 129,6313	152.050,00 129.631,32	22.418,68 0,00 22.418,68	0,77
gesamt	Materials				499.154,00		2,53
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				70.209,95	0,00	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				70.209,95	0,00	
Utilities							
8.500,00 0,00 / 0,00	E.ON SE Namens-Aktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE000ENAG999	EUR	13,4150 13,1922	114.027,50 112.133,99	1.893,51 0,00 1.893,51	0,58

Wertpapiere - Aktien

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Bestand (Nom/St) veroptioniert verliehen / gesperrt	Wertpapierbezeichnung Land	ISIN	Whg Dev.-Kurs	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert Buchwert in EUR	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	% Anteil Fondsverm.
4.500,00 0,00 0,00 / 0,00	RWE AG Inhaber-Stammaktien o.N. Bundesrep. Deutschland	DE0007037129	EUR	26,6050 26,9887	119.722,50 121.448,95	-1.726,45 0,00 -1.726,45	0,61
gesamt	Utilities				233.750,00		1,19
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				1.893,51	-1.726,45	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				1.893,51	-1.726,45	
Endsumme	Aktien				3.748.833,23		19,03
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				609.609,69	-27.829,33	
	davon Buchgewinn / -verlust aus Euroland				609.609,69	-27.829,33	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				609.609,69	-27.829,33	

Wertpapiere - Fondsanteile

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Bestand (Nom/St)	Wertpapierbezeichnung Fondsart	ISIN	Whg Dev.-Kurs	Tageskurs Buchkurs in Whg	Tageswert Buchwert in EUR	Buch.Kurs G/V Buch.Whg G/V Buch.Ges. G/V	% Anteil Fondsverm.
Bundesrep. Deutschland							
10.000,00	LAM-EURO-CORPORATES-UNIVERSAL Inhaber-Anteile Wertpapierfonds / Renten/Anl. (ohne syn.)	DE000A0RLE89	EUR	135,0300 120,5595	1.350.300,00 1.205.595,17	144.704,83 0,00 144.704,83	6,85
gesamt	Bundesrep. Deutschland				1.350.300,00		6,85
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				144.704,83	0,00	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				144.704,83	0,00	
Endsumme	Fondsanteile				1.350.300,00		6,85
	Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen				144.704,83	0,00	
	davon Buchgewinn / -verlust aus Euroland				144.704,83	0,00	
	Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen				0,00	0,00	
	Buchgewinn / -verlust gesamt				144.704,83	0,00	

Wertpapiere - Gesamtsumme

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Tageswert	17.161.488,23	
%-Anteil am Fondsvermögen	87,10	
Buchgewinn / -verlust aus Wertpapierkursen	820.879,74	-165.640,39
davon Buchgewinn / -verlust aus Euroland	820.879,74	-165.640,39
Buchgewinn / -verlust aus Währungskursen	0,00	0,00
Buchgewinn / -verlust gesamt	820.879,74	-165.640,39
Gewichteter durchschnittlicher Nominalzins: 1.79	durchschnittliche Marktrendite: 1.61	
Gewichtete durchschnittliche Restlaufzeit: 6.78 Jahre	durchschnittliche Einstandsrendite: 1.66	
*) Nicht Bestandteil der Durchschnittsberechnung (ER)		

Futures

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Kontraktbezeichnung	ISIN (intern)	Verfall	Offene Kontrakte Kauf	Verkauf	Kontrakt- größe Whg	Dev.- Kurs	Einstandspreis in Whg	Tagespreis in Whg	Gebühren in Fonds-Whg	Vorl. Erg. in Fonds-Whg
FUTURE EURO-BUND 03.14 EUREX	DE0009652644F0314EUR	06.03.2014	0,00	-15,00	100.000 EUR	1,000000	140,5548	139,1700	78,0000	20.850,00
Gesamtsumme			0,00	-15,00					78,0000	20.850,00

Struktur - Cash

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Währungen	Devisen-Kurs Bewertungstag	Stillhalterguthaben	Initial Margin	Cash Collateral	Variation Margin	Bank (disp.)	Bankguthaben	Festgeld	Tagesgeld	Ges.Darl./Kredite	Cash gesamt
		Wert Whg. Wert EUR % von FV	Wert Whg. Wert EUR % von FV	Wert Whg. Wert EUR % von FV	Wert Whg. Wert EUR % von FV	Wert Whg. Wert EUR % von FV	Wert Whg. Wert EUR % von FV				
EUR	1,000000				-20.850,00 -20.850,00 -0,11	2.451.412,89 2.451.412,89 12,44	2.430.562,89 2.430.562,89 12,34				2.430.562,89 2.430.562,89 12,34
Summe EUR		0,00	0,00	0,00	-20.850,00	2.451.412,89	2.430.562,89	0,00	0,00	0,00	2.430.562,89
% von FV		0,00	0,00	0,00	-0,11	12,44	12,34	0,00	0,00	0,00	12,34

Struktur - Forderungen und Verbindlichkeiten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Forderungen	Wert EUR	% von FV
Bankkonten		
Vorgerechnete Zinsen Bankguthaben	115,66	0,00
Wertpapiere		
Stückzinsen Inland	31.377,92	0,16
Stückzinsen Ausland	89.657,33	0,46
QueSt	275,00	0,00
Summe	121.425,91	0,62
Saldo Forderungen/Verbindlichkeiten:	89.171,93	0,45

Verbindlichkeiten	Wert EUR	% von FV
Kosten		
Depotbankvergütung	-2.931,09	-0,01
Prüfungskosten (Audit)	-4.000,00	-0,02
Portfoliomanagementvergütung	-18.352,42	-0,09
Verwaltungsvergütung	-6.970,47	-0,04
Summe	-32.253,98	-0,16

Struktur Währungen

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Währungen	Immob. inkl. ANK	Renten	Aktien	Sonstige	Vorl. Erg. DTGs	Cash	Ford./Verb.	gesamt	Exposure DTGs	Ges. inkl DTGs
	Wert Whg.	Wert Whg.	Wert Whg.	Wert Whg.	Wert Whg.	Wert Whg.	Wert Whg.	Wert Whg.	Wert Whg.	Wert Whg.
	Wert EUR	Wert EUR	Wert EUR	Wert EUR	Wert EUR	Wert EUR	Wert EUR	Wert EUR	Wert EUR	Wert EUR
	% von FV	% von FV	% von FV	% von FV	% von FV	% von FV	% von FV	% von FV	% von FV	% von FV
EUR	0,00	12.062.355,00	3.748.833,23	1.371.150,00	0,00	2.430.562,89	89.171,93	19.702.073,05	0,00	19.702.073,05
	0,00	12.062.355,00	3.748.833,23	1.371.150,00	0,00	2.430.562,89	89.171,93	19.702.073,05	0,00	19.702.073,05
	0,00	61,22	19,03	6,96	0,00	12,34	0,45	100,00	0,00	100,00
Summe EUR	0,00	12.062.355,00	3.748.833,23	1.371.150,00	0,00	2.430.562,89	89.171,93	19.702.073,05	0,00	19.702.073,05
% von FV	0,00	61,22	19,03	6,96	0,00	12,34	0,45	100,00	0,00	100,00

Struktur - Immobilien, Aktien und Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Immobilien nach Anlageform	Tageswert	% Anteil Fondsverm.
Summe		

Aktien nach Branchen	Tageswert	% Anteil Fondsverm.
Industrials	926.262,00	4,70
Consumer Staples	534.471,73	2,71
Materials	499.154,00	2,53
Financials	440.491,00	2,24
Health Care	405.370,50	2,06
Information Technology	326.840,00	1,66
Consumer Discretionary	235.545,00	1,20
Utilities	233.750,00	1,19
Energy	146.949,00	0,75
Summe	3.748.833,23	19,03

Renten nach Sektoren	Tageswert	% Anteil Fondsverm.
Pfandbriefe / Covered Bonds	6.445.630,00	32,72
Corporates	3.468.540,00	17,60
Supras	1.095.800,00	5,56
Governments	454.905,00	2,31
Sovereigns	398.160,00	2,02
Financials	199.320,00	1,01
Summe	12.062.355,00	61,22

Immobilien u. Immobiliengesellschaften nach Ländern (inkl. ANK)
Summe

Aktien nach Ländern	Tageswert	% Anteil Fondsverm.
Bundesrep. Deutschland	2.915.483,00	14,80
Niederlande	445.153,23	2,26
Frankreich	388.197,00	1,97
Summe	3.748.833,23	19,03

Renten nach Restlaufzeit	Tageswert	% Anteil Fondsverm.
0-1 Jahr		
>1-3 Jahre	2.496.865,00	12,67
>3-5 Jahre	3.019.980,00	15,33
>5-7 Jahre	2.525.420,00	12,82
>7-10 Jahre	2.378.040,00	12,07
>10-15 Jahre	1.058.950,00	5,37
>15-30 Jahre	380.160,00	1,93
>30 Jahre	202.940,00	1,03
Summe	12.062.355,00	61,22

Mittelbewegungen & Ausschüttungen

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Von:	29.11.2013				
Bis:	31.12.2013				
Fondsvermögen (Start):	19.780.500,83	Anteile (Start):	182.923,00	Anteilwert (Start):	108,14
Fondsvermögen (Ende):	19.702.073,05	Anteile (Ende):	182.923,00	Anteilwert (Ende):	107,71
Veränderung:	-78.427,78	Veränderung:	0,00	Veränderung:	-0,43

Buchungsdatum	Schlussstag	Valuta	Mittelfluss Ausschüttung in EUR	(M,F) (A)	Veränderung uml. Anteile	Anteilwert Schlussstag in EUR	Ausschüttung pro Anteil in EUR	ex-Preis in EUR	Bar	AbgSt	KESSt	ZASSt	SolZ auf AbgSt	SolZ auf KESSt	SolZ auf ZASSt
			Summe Mittelzuflüsse	0,00		0,00									
			Summe Mittelabflüsse	0,00		0,00									
			Summe Ausschüttungen	0,00											

Wertpapierumsätze ab 01.12.2013

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Assetklasse	FI	Wertpapierbezeichnung	Schlussstag	Kauf/ Verkauf/CA*	Valuta	Nominal/Stück	Whg	Dev.- Kurs	Kurs(brutto) in Whg	Gebühren in EUR	Stückzinsen in EUR	Ausm. Betrag in EUR	Gewinn/Verlust in EUR
Aktien													
DE0005428007		comdirect bank AG Inhaber-Aktien o.N.	10.12.2013	K	12.12.2013	6.000,00	EUR	1,000000	8,4000	100,80	0,00	50.500,80	0,00
DE000KC01000		Klöckner & Co SE Namens-Aktien o.N.	09.12.2013	K	11.12.2013	6.000,00	EUR	1,000000	9,7500	58,50	0,00	58.558,50	0,00
DE000KC01000		Klöckner & Co SE Namens-Aktien o.N.	20.12.2013	K	24.12.2013	3.000,00	EUR	1,000000	9,7600	29,28	0,00	29.309,28	0,00
DE0006483001		Linde AG Inhaber-Aktien o.N.	20.12.2013	K	24.12.2013	350,00	EUR	1,000000	150,4000	52,64	0,00	52.692,64	0,00
ES0173516115		Repsol S.A. Acciones Port. EO 1	03.12.2013	V	06.12.2013	-3.000,00	EUR	1,000000	18,8692	153,08	0,00	-56.454,52	477,24
FR0000120578		Sanofi S.A. Actions Port. EO 2	03.12.2013	V	06.12.2013	-500,00	EUR	1,000000	76,2811	97,10	0,00	-38.043,45	1.247,77
NL0000009355		Unilever N.V. Cert.v.Aandelen EO-,16	06.11.2013	K	11.12.2013	52,00	EUR	1,000000	28,8556	0,00	0,00	1.500,49	0,00
										491,40			
Renten													
XS1003017099		SSE PLC EO-Medium-Term Notes 2013(22)	03.12.2013	K	10.12.2013	300.000,00	EUR	1,000000	99,4010	0,00	0,00	298.203,00	0,00
										0,00			

			Aktien	Renten	Fondsanteile	Zertifikate	Sonstige WP	Summe
Legende	K / SK Kauf / Storno Kauf							
	V / SV Verkauf / Storno Verkauf							
	E / SE Endfälligkeit / Storno Endfälligkeit							
	A / SA Ausübung / Storno Ausübung							
	CA Bestandesverändernde Corporate Actions (Splits / Fusionen / usw.)							
	FI Finanzinnovationen							
			KAUF	192.561,71	298.203,00	0,00	0,00	490.764,71
			VERKAUF	-94.497,97	0,00	0,00	0,00	-94.497,97
			GEWINN/VERLUST	1.725,01	0,00	0,00	0,00	1.725,01

Umsätze Futures ab 01.12.2013

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

Kontraktbezeichnung	ISIN (intern)	Verfall	Schlussstag	Valutadatum	Open Close	Anzahl Kontrakte	Kontrakt- größe	Whg	Dev.- Kurs	Kurs(brutto) in Whg	Gebühren in EUR	Gewinn/Verlust in EUR
FUTURE DAX (PERFORMANCE-INDEX) 12.13 EUREX	DE0008469594F1213EUR	20.12.2013	05.12.2013	06.12.2013	V Open	-2	25	EUR	1,000000	9.123,0625	13,50	0,00
FUTURE DAX (PERFORMANCE-INDEX) 12.13 EUREX	DE0008469594F1213EUR	20.12.2013	06.12.2013	09.12.2013	K Close	2	25	EUR	1,000000	9.146,8125	13,50	-1.214,50
FUTURE EURO STOXX 50 PR.EUR 12.13 EUREX	DE0009652388F1213EUR	20.12.2013	05.12.2013	06.12.2013	V Open	-10	10	EUR	1,000000	2.973,0000	53,00	0,00
FUTURE EURO STOXX 50 PR.EUR 12.13 EUREX	DE0009652388F1213EUR	20.12.2013	06.12.2013	09.12.2013	K Close	10	10	EUR	1,000000	2.962,0000	53,00	994,00
FUTURE EURO-BUND 03.14 EUREX	DE0009652644F0314EUR	06.03.2014	05.12.2013	06.12.2013	V Open	-15	100.000	EUR	1,000000	140,5600	78,00	0,00
FUTURE EURO-BUND 12.13 EUREX	DE0009652644F1213EUR	06.12.2013	02.12.2013	03.12.2013	K Close	2	100.000	EUR	1,000000	141,2000	50,40	-6.620,80
FUTURE EURO-BUND 12.13 EUREX	DE0009652644F1213EUR	06.12.2013	05.12.2013	06.12.2013	K Close	15	100.000	EUR	1,000000	140,5300	78,00	-17.441,00
Gesamtsumme:											339,40	-24.282,30

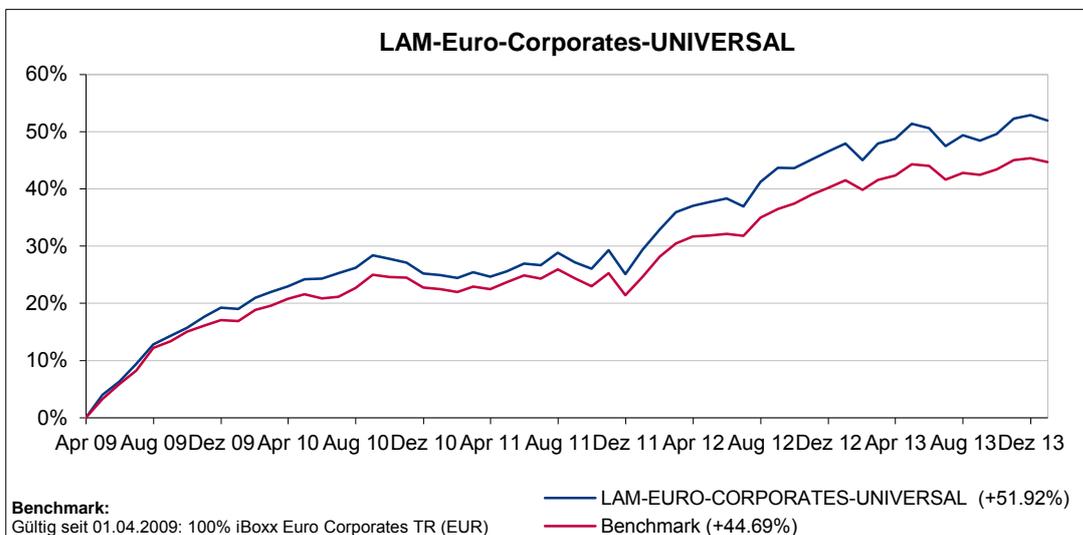
LAM-Euro-Corporates-UNIVERSAL (Rentenfonds)

30.12.2013

Anlagehorizont: mittel- bis langfristig
Risikoindikator*: 1 2 3 4 5 6 7
Auflegungsdatum: 01.04.2009
Rücknahmepreis: 135.03 EUR
Ertragsverwendung: ausschüttend
Letzte Ausschüttung: 16.05.2013 (2.99€ p. Anteil)
Fondsvolumen: 67.03 Mio. EUR
WKN / ISIN: A0RLE8 / DE000A0RLE89
Ausgabeaufschlag: bis zu 3.00%
Verwaltungs- / Beratervergütung: 0.65% p.a.
Depotbankvergütung: 0.05% p.a.
Total Expense Ratio (TER): 0.70%
Ende des Geschäftsjahres: 31. März
Fondsgesellschaft/ Portfoliomanager: Lampe Asset Management GmbH/ Marc Jäger / Simon Walther
Depotbank/ KAG: Bankhaus Lampe KG/ Universal Investment GmbH
Ranking & Rating: Morningstar  Lipper 

Anlageziel

Der LAM-Euro-Corporates-Universal Fonds investiert schwerpunktmäßig in Emittenten von erstklassigen Finanz- und Unternehmensanleihen auf Euro-Basis. Die Investments werden mittels eines vierstufigen Investmentprozesses ausgewählt. Der Anlageprozess hat zum Ziel, die jeweiligen Premiumemittenten innerhalb der favorisierten Branchen auszuwählen. Für das aktive Management des Spreadexposures können Staatsanleihen bis zu einer Höchstquote von 25% beigemischt werden. Eine aktive Durationssteuerung rundet unseren Managementansatz ab.

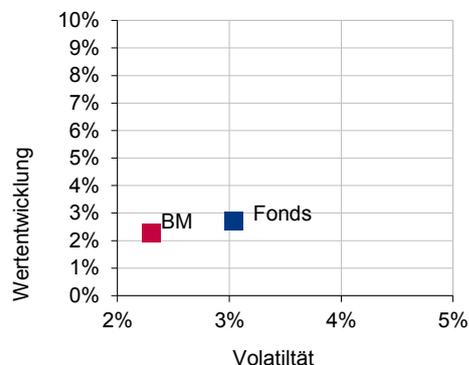


	Fonds	BM	Fonds	BM
Lfd. Monat	-0.63%	-0.45%	1 Jahr	2.70% 2.26%
Lfd. Quartal	1.56%	0.89%	2 Jahre	17.47% 16.13%
Lfd. Kalenderjahr	2.70%	2.26%	3 Jahre	21.61% 18.15%
Kalenderjahr 2012	14.38%	13.56%	5 Jahre	
Kalenderjahr 2011	3.52%	1.74%	10 Jahre	

Kennzahlen (Zeitraum: 1Jahr)

	Fonds	BM
BVI-Performance	2.70%	2.26%
Aktive Rendite	0.45%	
Standard Deviation	0.19%	0.15%
Volatilität	3.04%	2.31%
Sharpe Ratio	0.73	0.76
Tracking Error	1.57%	
Information Ratio	0.29	
Korrelation	0.86	
Beta	1.13	
Macaulay Duration	6.68	
Eff. Duration inkl. Deriva	6.06%	
Ø Kupon	2.63%	
Ø Rendite	2.63%	
Ø Rating	A-	

Risk Return Diagramm



Hinweis:
Die in dem Fact Sheet enthaltenen Aussagen richten sich ausschließlich an professionelle institutionelle Anleger und dienen lediglich Informationszwecken. Sie erheben keinen Anspruch auf Vollständigkeit und Richtigkeit. Keinesfalls sollte ein Anleger hierauf ohne vorherige Beratung und ohne eigene Urteilsbildung eine Anlageentscheidung stützen. Sämtliche zu Grunde gelegten Annahmen unterliegen permanenten Veränderungen und können sich daher zukünftig als nicht richtig erweisen. Wir übernehmen daher keine Haftung für unmittelbare und mittelbare Schäden, die in Folge der Verwendung einzelner Aussagen entstehen. Sofern dieses Fact Sheet Ausführungen zu rechtlichen und steuerlichen Aspekten einzelner Vermögensanlagen enthält, besprechen Sie sich vor einer Anlageentscheidung in jedem Fall mit Ihrem Steuerberater oder Rechtsanwalt.

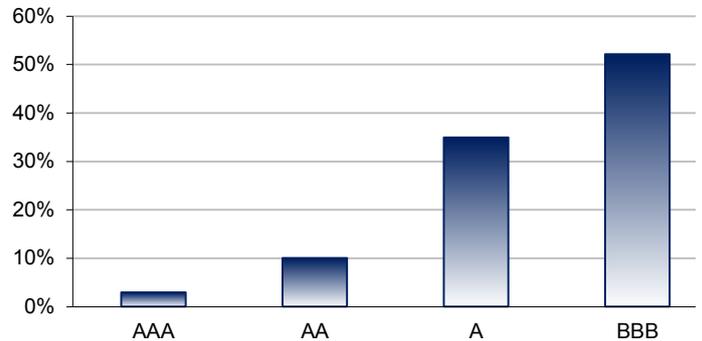
LAM-Euro-Corporates-UNIVERSAL (Rentenfonds)

30.12.2013

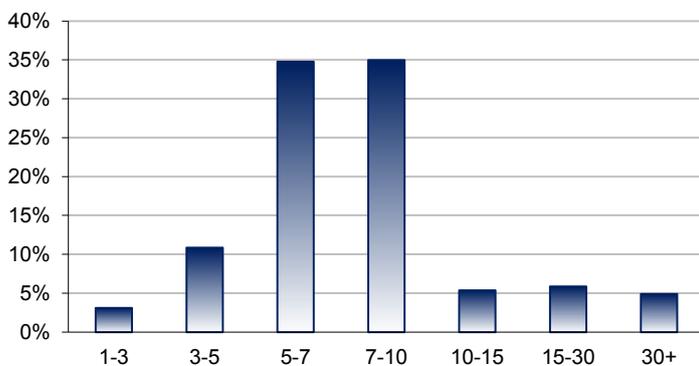
Portfoliostruktur



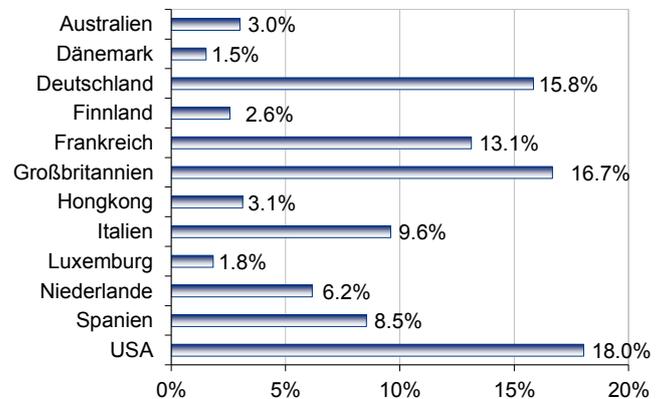
Ratingstruktur



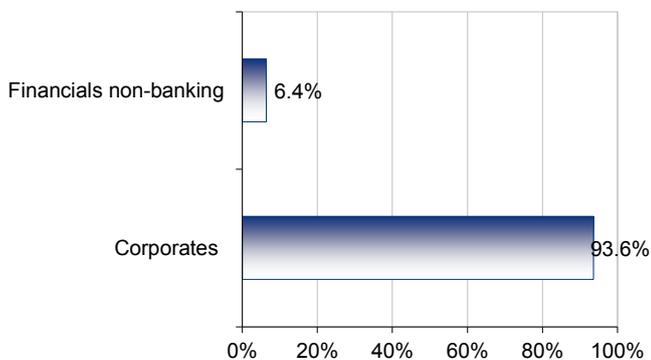
Renten - Laufzeiten



Renten - Länder



Renten - Branchenallokation



Renten - Top 10

Bezeichnung	Emittent	Anteil
TELEFO 3.987 01/23/23	G Telefónica S.A.	3.1%
ALVGR V4.75 P10/29/49	Allianz SE	3.1%
ATLIM 2.875 02/26/21	EM Atlantia S.p.A.	3.0%
AEMSPA 3.625 01/13/22	E A2A S.p.A.	3.0%
BNFP 2.25 11/15/21	EMT Danone S.A.	3.0%
TSCOLN 1.25 11/13/17	EM Tesco PLC	3.0%
GE 1 05/02/17	EMTn General Electric Co.	3.0%
ETLFP 2.625 01/13/20	Eutelsat Communications	3.0%
SSELN 2.375 02/10/22	EM SSE PLC	3.0%
REPSM 2.625 05/28/20	EM Repsol S.A.	3.0%
Gesamt		30.2%

Hinweis:

Die in dem Fact Sheet enthaltenen Aussagen richten sich ausschließlich an professionelle institutionelle Anleger und dienen lediglich Informationszwecken. Sie erheben keinen Anspruch auf Vollständigkeit und Richtigkeit. Keinesfalls sollte ein Anleger hierauf ohne vorherige Beratung und ohne eigene Urteilsbildung eine Anlageentscheidung stützen. Sämtliche zu Grunde gelegten Annahmen unterliegen permanenten Veränderungen und können sich daher zukünftig als nicht richtig erweisen. Wir übernehmen daher keine Haftung für unmittelbare und mittelbare Schäden, die in Folge der Verwendung einzelner Aussagen entstehen. Sofern dieses Fact Sheet Ausführungen zu rechtlichen und steuerlichen Aspekten einzelner Vermögensanlagen enthält, besprechen Sie sich vor einer Anlageentscheidung in jedem Fall mit Ihrem Steuerberater oder Rechtsanwalt.

*Risikoindikator:



Dieser Risikoindikator beruht auf historischen Daten; eine Vorhersage künftiger Entwicklungen ist damit nicht möglich. Die Einstufung des Fonds kann sich künftig ändern und stellt keine Garantie dar. Auch ein Fonds, der in Kategorie 1 eingestuft wird, stellt keine völlig risikolose Anlage dar.

Der Fonds ist in Kategorie 3 eingestuft, weil sein Anteilpreis verhältnismäßig wenig schwankt und deshalb die Gewinnchance, aber auch das Verlustrisiko verhältnismäßig niedrig sein können.

Bei der Einstufung des Fonds in eine Risikoklasse kann es vorkommen, dass aufgrund des Berechnungsmodells nicht alle Risiken berücksichtigt werden. Eine ausführliche Darstellung findet sich im Abschnitt „Risikohinweise“ des Verkaufsprospekts. Folgende Risiken haben auf diese Einstufung keinen unmittelbaren Einfluss, können aber trotzdem für den Fonds von Bedeutung sein:

- Kreditrisiken: Der Fonds kann einen Teil seines Vermögens in Staats- und Unternehmensanleihen anlegen. Die Aussteller dieser Anleihen können u.U. zahlungsunfähig werden, wodurch der Wert der Anleihen ganz oder teilweise verloren gehen kann.
- Risiken aus Derivateinsatz: Der Fonds darf Derivatgeschäfte zu den oben unter „Anlagepolitik“ genannten Zwecken einsetzen. Dadurch erhöhte Chancen gehen mit erhöhten Verlustrisiken einher. Durch eine Absicherung mittels Derivaten gegen Verluste können sich auch die Gewinnchancen des Sondervermögens verringern.
- Verwahr Risiken: Mit der Verwahrung von Vermögensgegenständen insbesondere im Ausland kann ein Verlustrisiko verbunden sein, das aus Insolvenz, Sorgfaltspflichtverletzungen oder missbräuchlichem Verhalten des Verwahrers oder eines Unterverwahrers resultieren kann.
- Operationelle Risiken: Der Fonds kann Opfer von Betrug oder anderen kriminellen Handlungen werden. Er kann Verluste durch Missverständnisse oder Fehler von Mitarbeitern der Kapitalanlagegesellschaft oder externer Dritter erleiden oder durch äußere Ereignisse wie z.B. Naturkatastrophen geschädigt werden.