



Alte Hansestadt **Lemgo**

O  
b  
m  
e  
L

# **Jahresabschluss 2013**



# 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

|                             |                                                     |                  |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|
| <b>Geschäftsbereich 010</b> | <b>Stabsstelle Örtliche Rechnungsprüfung</b>        | <b>75 - 76</b>   |
|                             | <b>Stabsstelle Personalrat</b>                      | <b>77 - 78</b>   |
|                             | <b>Stabsstelle Gleichstellungsstelle</b>            | <b>79 - 82</b>   |
|                             | <b>Stabsstelle Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)</b> | <b>83 - 84</b>   |
| <b>Geschäftsbereich 100</b> | <b>Vorstandsstab</b>                                | <b>85 - 104</b>  |
|                             | 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        |
| <b>Geschäftsbereich 200</b> | <b>Finanzen, Betriebe und Beteiligungen</b>         | <b>105 - 126</b> |
|                             | 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<br>altlastenbedingten Gefahren | 118 - 119        |
|                             | FGL: Friedhöfe                                                       | 120 - 121        |
|                             | Beteiligungsverwaltung                                               | 122 - 124        |
|                             | Finanzbuchhaltung                                                    | 125 - 126        |
| <b>Geschäftsbereich 300</b> | <b>Verwaltung und Bürgerservice</b>                                  | <b>127 - 184</b> |
|                             | 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        |
| <b>Geschäftsbereich 400</b> | <b>Jugend und Schule</b>                                             | <b>185 - 229</b> |
|                             | 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        |
| <b>Geschäftsbereich 500</b> | <b>Stadtplanung und Bauen</b>                                        | <b>230 - 254</b> |
|                             | 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        |
| <b>Geschäftsbereich 600</b>                                       | <b>Kultur</b>                              | <b>255 - 277</b> |
|                                                                   | 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        |
| <b>Geschäftsbereich 900</b>                                       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>         | <b>278 - 290</b> |
|                                                                   | Steuern                                    | 278 - 280        |
|                                                                   | Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 281 - 283        |
|                                                                   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 284 - 285        |
|                                                                   | Pensionsfonds                              | 286 - 287        |
|                                                                   | Kreditwirtschaft                           | 288 - 290        |
| <br><b><u>Bilanz zum 31.12.2013</u></b>                           |                                            | <br>293 - 295    |
| <br><b><u>Anhang</u></b>                                          |                                            | <br>299 - 324    |
|                                                                   | Anlagespiegel                              | 325              |
|                                                                   | Forderungsspiegel                          | 326              |
|                                                                   | Verbindlichkeitspiegel                     | 327              |
|                                                                   | Rückstellungsspiegel                       | 328 - 329        |
| <br>Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen nach §22 GemHVO |                                            | <br>330 - 333    |
| <br><b><u>Lagebericht</u></b>                                     |                                            | <br>335 - 403    |
| <br>Übersicht gemäß § 95 (2) GO                                   |                                            | <br>404 - 406    |
| <br>Transparenzbericht Rödl & Partner                             |                                            | <br>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<br>Ertrags- und Aufwandsarten       | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013     | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>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                    |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-4.142.018,03</b> | <b>-10.316.323</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-10.316.323,00</b>                 | <b>-9.940.253,38</b>     | <b>376.069,62</b>                |
| + 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                     |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>201.867,78</b>    | <b>-7.508.232</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-7.508.232,00</b>                  | <b>-5.657.681,19</b>     | <b>1.850.550,81</b>              |
| + 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                             |
| <b>= Jahresergebnis</b>                              | <b>201.867,78</b>    | <b>-7.508.232</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-7.508.232,00</b>                  | <b>-5.657.681,19</b>     | <b>1.850.550,81</b>              |
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>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                    |
| <b>= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit</b>            | <b>-1.993.256,10</b> | <b>-9.235.224</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-1.482.464,02</b>                       | <b>-10.717.688,02</b>                 | <b>-8.530.452,06</b>     | <b>2.187.235,96</b>              |
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| = Auszahlungen aus<br>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                       |
| <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag</b>             | <b>-1.041.717,18</b> | <b>-7.625.100</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-1.508.429,81</b>                       | <b>-9.133.529,81</b>                  | <b>-6.477.674,29</b>     | <b>2.655.855,52</b>              |
| + Aufnahme von Krediten für<br>Investitionen                 | 8.667.180,49         | 12.282            | 0,00                                       | 0,00                                       | 12.282,00                             | 105.854,60               | 93.572,60                        |
| + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung          | 82.000.000,00        | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 51.000.000,00            | 51.000.000,00                    |
| - Tilgung von Krediten für<br>Investitionen                  | 9.703.735,02         | 397.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 397.000,00                            | 395.855,53               | -1.144,47                        |
| - Tilgung von Krediten zur<br>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                     |
| <b>= Änderung des Bestandes an<br/>eigenen Finanzmitteln</b> | <b>1.721.728,29</b>  | <b>-8.009.818</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-1.508.429,81</b>                       | <b>-9.518.247,81</b>                  | <b>-1.767.675,22</b>     | <b>7.750.572,59</b>              |
| + Anfangsbestand an<br>Finanzmitteln                         | 3.667.459,14         | 5.389.187         | 0,00                                       | 0,00                                       | 5.389.187,43                          | 5.389.187,43             | 0,00                             |
| <b>= Liquide Mittel</b>                                      | <b>5.389.187,43</b>  | <b>-2.620.631</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-1.508.429,81</b>                       | <b>-4.129.060,38</b>                  | <b>3.621.512,21</b>      | <b>7.750.572,59</b>              |



# **Alte Hansestadt Lemgo** **Jahresabschluss 2013** **Ergebnisrechnung**

| Ergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 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<br>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<br>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<br>Familienle       | 1.560.399,65         | 1.410.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.410.000,00                          | 1.526.550,93             | 116.550,93                       |
| <b>+ Steuern und ähnliche Abgaben</b>           | <b>45.391.077,50</b> | <b>46.416.000</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>46.416.000,00</b>                  | <b>42.758.066,05</b>     | <b>-3.657.933,95</b>             |
| 4111000<br>Schlüsselzuweisungen vom<br>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<br>vom Bund        | 18.287,80            | 15.960            | 0,00                                       | 0,00                                       | 15.960,00                             | 29.447,78                | 13.487,78                        |
| 4141000 Zuweisung lfd.<br>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<br>v Gemeind       | 7.400,00             | 32.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 32.000,00                             | 8.500,00                 | -23.500,00                       |
| 4145000 Zuweisung verbu<br>Untern Beteili       | 2.822,00             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 4147000 Zuweisung von<br>privaten Unterne       | 84.290,60            | 185.904           | 0,00                                       | 0,00                                       | 185.904,00                            | 160.319,99               | -25.584,01                       |
| 4148000 Zuweisung v übrigen<br>Bereichen        | 55.270,91            | 596               | 0,00                                       | 0,00                                       | 596,00                                | 33.554,23                | 32.958,23                        |
| 4161000 Erträge Auflösung<br>SoPo Zuwendu       | 242.314,00           | 171.299           | 0,00                                       | 0,00                                       | 171.299,00                            | 303.894,00               | 132.595,00                       |
| 4181000 Allgemeine Umlagen<br>vom Land          | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 543.561,33               | 543.561,33                       |
| 4199000 Erträge<br>Centabsplittung Anbu         | 4,77                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 1,39                     | 1,39                             |
| <b>+ Zuwendungen und allgemeine<br/>Umlagen</b> | <b>15.686.720,58</b> | <b>12.985.510</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>12.985.510,00</b>                  | <b>13.406.763,04</b>     | <b>421.253,04</b>                |
| 4211000 Ersatz soz Leist<br>außhbl v Einr       | 52.818,27            | 69.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 69.000,00                             | 84.470,54                | 15.470,54                        |
| 4211001 Kostenbeitrag nach §<br>7 UVG           | 106.304,60           | 105.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 105.000,00                            | 111.218,34               | 6.218,34                         |
| 4211002 Ersatz von sozialen<br>Leistungen       | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 825,00                   | 825,00                           |
| 4211003 Tagespflege, Ersatz<br>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<br>Einrichtun       | 166.642,48           | 155.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 155.000,00                            | 171.483,16               | 16.483,16                        |
| 4291000 Andere sonst.<br>Transfererträge        | 438.305,96           | 123.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 123.000,00                            | 337.236,71               | 214.236,71                       |
| <b>+ Sonstige Transfererträge</b>               | <b>797.562,11</b>    | <b>502.000</b>    | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>502.000,00</b>                     | <b>741.273,68</b>        | <b>239.273,68</b>                |
| 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<br>Ertrags- und Aufwandsarten       | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 4311001 Verw.gebühren,<br>Flurkarten                 | 3.000,00             | 2.800             | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.800,00                              | 2.549,00                 | -251,00                          |
| 4311600 Verwaltungsgebühren<br>SWL                   | 90.480,99            | 103.290           | 0,00                                       | 0,00                                       | 103.290,00                            | 142.803,36               | 39.513,36                        |
| 4311800 Verwaltungsgebühren<br>ALG                   | 40.709,69            | 38.266            | 0,00                                       | 0,00                                       | 38.266,00                             | 36.204,04                | -2.061,96                        |
| 4321000 Benutzungsgebühren<br>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<br>und ähnlich            | 464.239,82           | 3.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 3.000,00                              | 440.315,25               | 437.315,25                       |
| 4321002 Benutzungsgebühren<br>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<br>Kleininlei             | 8.180,30             | 8.500             | 0,00                                       | 0,00                                       | 8.500,00                              | 7.780,53                 | -719,47                          |
| 4321004 Benutzungsgebühren<br>Klärschlamm            | 20.000,90            | 20.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 20.000,00                             | 14.144,56                | -5.855,44                        |
| 4321005 Benutzungsgebühren<br>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<br>von SEL                | 25.500,00            | 25.500            | 0,00                                       | 0,00                                       | 25.500,00                             | 25.500,00                | 0,00                             |
| 4321600 Benutzungsgebühren<br>von SWL                | 897,00               | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 4381000 Erträge aus der<br>Auflösung von             | 61.622,00            | 66.117            | 0,00                                       | 0,00                                       | 66.117,00                             | 66.117,00                | 0,00                             |
| <b>+ Öffentlich-rechtliche<br/>Leistungsentgelte</b> | <b>15.522.622,82</b> | <b>15.335.665</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>15.335.665,00</b>                  | <b>15.531.446,10</b>     | <b>195.781,10</b>                |
| 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<br>privatrechtliche Leis            | 16.768,04            | 36.500            | 0,00                                       | 0,00                                       | 36.500,00                             | 23.936,58                | -12.563,42                       |
| 4461200 Sonst.priv.-<br>rechtl.LEntg,Energ           | 1.164,97             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 1.217,74                 | 1.217,74                         |
| <b>+ Privatrechtliche<br/>Leistungsentgelte</b>      | <b>185.892,75</b>    | <b>188.846</b>    | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>188.846,00</b>                     | <b>185.264,58</b>        | <b>-3.581,42</b>                 |
| 4480000 Kostenerstattung<br>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<br>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<br>Gemeinden, GV            | 4.800,00             | 4.800             | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.800,00                              | 16.224,00                | 11.424,00                        |
| 4482002 Kostenerstattung<br>Gemeinden, GV            | 23.350,00            | 21.250            | 0,00                                       | 0,00                                       | 21.250,00                             | 27.075,00                | 5.825,00                         |
| 4482003 Kostenerstattung<br>Gemeinden, GV            | 800,00               | 650               | 0,00                                       | 0,00                                       | 650,00                                | 675,00                   | 25,00                            |
| 4483000 Kostenerstatt<br>Zweckverbände ua            | 76.000,00            | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 2.861,32                 | 2.861,32                         |
| 4484000 Kostenerst<br>sons.öfftl.Bereich             | 13.950,87            | 7.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 7.000,00                              | 12.432,33                | 5.432,33                         |
| 4484004 Kostenerstattung<br>Landesverband            | 3.625,00             | 6.250             | 0,00                                       | 0,00                                       | 6.250,00                              | 7.175,00                 | 925,00                           |
| 4485000 Kostenerstatt verbu<br>Unternehme            | 28.777,57            | 40                | 0,00                                       | 0,00                                       | 40,00                                 | 32.325,26                | 32.285,26                        |
| 4485200 Kostenerstattung von<br>GWL                  | 25.064,41            | 25.600            | 0,00                                       | 0,00                                       | 25.600,00                             | 27.392,15                | 1.792,15                         |
| 4485201 Verwkosten-<br>Erstattung GWL                | 202.657,17           | 186.298           | 0,00                                       | 0,00                                       | 186.298,00                            | 186.298,07               | 0,07                             |
| 4485202 EDV-Kosten-<br>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<br>Ertrags- und Aufwandsarten    | Ergebnis<br>2012    | Ansatz<br>2013   | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|---------------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 4485203 Erstatt GWL Beihi<br>u.PensRückst         | 74.320,00           | 96.275           | 0,00                                       | 0,00                                       | 96.275,00                             | 96.275,00                | 0,00                             |
| 4485300 Kostenerstattung von<br>FGL               | 4.247,18            | 4.150            | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.150,00                              | 4.225,73                 | 75,73                            |
| 4485301 Verwkosten-<br>Erstattung FGL             | 61.447,21           | 63.964           | 0,00                                       | 0,00                                       | 63.964,00                             | 63.964,38                | 0,38                             |
| 4485302 EDV-Kosten-<br>Erstattung FGL             | 35.662,00           | 34.967           | 0,00                                       | 0,00                                       | 34.967,00                             | 34.967,00                | 0,00                             |
| 4485303 Erstatt FGL Beihi<br>u.PensRückst         | 42.800,00           | 54.500           | 0,00                                       | 0,00                                       | 54.500,00                             | 54.500,00                | 0,00                             |
| 4485400 Kostenerstattung von<br>SBL               | 51.968,65           | 53.300           | 0,00                                       | 0,00                                       | 53.300,00                             | 52.337,36                | -962,64                          |
| 4485401 Verwkostenerstattung<br>SBL               | 160.526,35          | 160.200          | 0,00                                       | 0,00                                       | 160.200,00                            | 171.575,27               | 11.375,27                        |
| 4485402 EDV-<br>Kostenerstattung SBL              | 64.510,00           | 57.004           | 0,00                                       | 0,00                                       | 57.004,00                             | 57.004,00                | 0,00                             |
| 4485500 Kostenerstattung von<br>SEL               | 13.177,04           | 13.300           | 0,00                                       | 0,00                                       | 13.300,00                             | 13.262,34                | -37,66                           |
| 4485501 Verwkostenerstattung<br>SEL               | 361.711,69          | 309.772          | 0,00                                       | 0,00                                       | 309.772,00                            | 321.672,00               | 11.900,00                        |
| 4485502 EDV-Kosten-<br>Erstattung SEL             | 120.740,00          | 119.955          | 0,00                                       | 0,00                                       | 119.955,00                            | 119.955,00               | 0,00                             |
| 4485503 Erstatt FGL Beihi<br>u.PensRückst         | 67.680,00           | 88.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 88.000,00                             | 88.000,00                | 0,00                             |
| 4485600 Kostenerstattung von<br>SWL               | 5.520,58            | 5.300            | 0,00                                       | 0,00                                       | 5.300,00                              | 5.520,26                 | 220,26                           |
| 4485601 Verwkosten-<br>Erstattung SWL             | 0,00                | 40               | 0,00                                       | 0,00                                       | 40,00                                 | 6.517,01                 | 6.477,01                         |
| 4485800 Kostenerstattung von<br>ALG               | 220,58              | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 220,26                   | 220,26                           |
| 4487000 Kostenerstatt priv<br>Unternehmen         | 10.942,95           | 17.714           | 0,00                                       | 0,00                                       | 17.714,00                             | 10.998,21                | -6.715,79                        |
| 4488000 Kostenerstattung übr.<br>Bereiche         | 242.004,17          | 366.386          | 0,00                                       | 0,00                                       | 366.386,00                            | 326.728,62               | -39.657,38                       |
| 4488001 Kostenerstattung übr.<br>Bereiche         | 2.827,58            | 7.500            | 0,00                                       | 0,00                                       | 7.500,00                              | 7.293,30                 | -206,70                          |
| 4488002 Kostenerstattung übr.<br>Bereiche         | 5.598,29            | 3.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 3.000,00                              | 4.288,46                 | 1.288,46                         |
| 4488003 Kostenerstattung übr.<br>Bereiche         | 135,20              | 100              | 0,00                                       | 0,00                                       | 100,00                                | 75,51                    | -24,49                           |
| 4488004 Kostenerstattung übr.<br>Bereiche         | 1.838,20            | 1.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.000,00                              | 6.885,77                 | 5.885,77                         |
| <b>+ Kostenerstattungen und<br/>Kostenumlagen</b> | <b>3.191.040,33</b> | <b>3.502.270</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>3.502.270,00</b>                   | <b>3.402.958,35</b>      | <b>-99.311,65</b>                |
| 4511000 Konzessionsabgaben                        | 2.131,52            | 1.600            | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.600,00                              | 2.556,91                 | 956,91                           |
| 4511600 Konzessionsabgaben<br>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<br>beweglVermög ü410Eur         | 17.363,71           | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 4543000 ET Veräußer<br>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<br>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<br>sonstige SoPo         | 11.097,00           | 7.430            | 0,00                                       | 0,00                                       | 7.430,00                              | 11.520,00                | 4.090,00                         |
| 4581000 Erträge aus<br>Zuschreibungen             | 113.599,65          | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 93.390,86                | 93.390,86                        |



# Alte Hansestadt Lüneburg Jahresabschluss 2013 Ergebnisrechnung

| Ergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 4582000 ET<br>Auflösung, Herabsetz Rückst.     | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 554.633,00               | 554.633,00                       |
| 4582011 Erträge aus der<br>Herabsetzung v      | 61.687,25            | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 86,38                    | 86,38                            |
| 4582012 Erträge aus der<br>Herabsetzung v      | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 1.141,91                 | 1.141,91                         |
| 4583000 Sonst.nicht<br>zahlwirksame ET         | 2.712,64             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 15.362,83                | 15.362,83                        |
| 4591000 Andere sonst.ordentl.<br>Erträge       | 117.543,73           | 80.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 80.000,00                             | 121.425,69               | 41.425,69                        |
| 4591600 Andere sonstige<br>ordentliche Er      | 460,00               | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 1.510,00                 | 1.510,00                         |
| <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>          | <b>3.094.048,42</b>  | <b>3.014.630</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>3.014.630,00</b>                   | <b>3.611.846,09</b>      | <b>597.216,09</b>                |
| <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      |
| <b>+/- Bestandsveränderungen</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                   | <b>83.868.964,51</b> | <b>81.944.921</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>81.944.921,00</b>                  | <b>79.637.617,89</b>     | <b>-2.307.303,11</b>             |
| 5011000 Dienstaufwendungen<br>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<br>Beamte           | 99.842,43            | 43.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 43.000,00                             | 44.331,81                | 1.331,81                         |
| 5012000 Dienstaufwendungen<br>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<br>tarif Besch      | 330.928,38           | 133.540           | 0,00                                       | 0,00                                       | 133.540,00                            | 153.890,57               | 20.350,57                        |
| 5019000 DienstAW sonst.<br>Beschäftigte        | 121.745,19           | 124.800           | 0,00                                       | 0,00                                       | 124.800,00                            | 127.437,23               | 2.637,23                         |
| 5022000 Beitr Versorgkassen<br>TarifBesch      | 563.145,11           | 595.930           | 0,00                                       | 0,00                                       | 595.930,00                            | 573.672,72               | -22.257,28                       |
| 5032000 Beitr gesetzl SoziVers<br>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<br>Beschäftigte          | 3.331,47             | 2.500             | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.500,00                              | 982,36                   | -1.517,64                        |
| 5041001 Aufwendungen für<br>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<br>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<br>Beamte       | 191.142,00           | 300.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 300.000,00                            | 312.215,63               | 12.215,63                        |
| <b>- Personalaufwendungen</b>                  | <b>12.818.915,37</b> | <b>13.415.870</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>13.415.870,00</b>                  | <b>12.845.827,50</b>     | <b>-570.042,50</b>               |
| 5151900 Zuführung zu<br>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<br>Beihilferückstell      | 0,00                 | 200.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 200.000,00                            | 0,00                     | -200.000,00                      |
| <b>- Versorgungsaufwendungen</b>               | <b>362.965,34</b>    | <b>1.200.000</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>1.200.000,00</b>                   | <b>1.327.573,54</b>      | <b>127.573,54</b>                |
| 5211000 Unterhaltung der<br>Grundstücke u      | 26.089,53            | 35.100            | 0,00                                       | 0,00                                       | 35.100,00                             | 19.952,70                | -15.147,30                       |
| 5211400 Unterhalt der<br>Grundstücke SBL       | 498.813,90           | 496.820           | 0,00                                       | 0,00                                       | 496.820,00                            | 507.116,20               | 10.296,20                        |
| 5221000 Unterhalt sonst<br>unbeweg Vermög      | 8.176,46             | 15.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 15.000,00                             | 186,64                   | -14.813,36                       |
| 5231000 Erstattungen auf<br>Aufwendungen       | 17.000,00            | 20                | 0,00                                       | 0,00                                       | 20,00                                 | 0,00                     | -20,00                           |
| 5231001 UVG Erstattungen an<br>Land            | 49.928,27            | 47.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 47.000,00                             | 52.100,56                | 5.100,56                         |
| 5232000 Erstattungen auf<br>Aufwendungen       | 154.096,71           | 250.800           | 0,00                                       | 0,00                                       | 250.800,00                            | 249.571,06               | -1.228,94                        |
| 5235000 Erstattungen für<br>Aufwendungen       | 220,58               | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 220,26                   | 220,26                           |



# **Alte Hansestadt Lemgo** **Jahresabschluss 2013** **Ergebnisrechnung**

| Ergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 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 Lüneburg Jahresabschluss 2013 Ergebnisrechnung

| Ergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 5281001 AW sonst.<br>Sachleistungen              | 0,00             | 6.000          | 0,00                                       | 0,00                                       | 6.000,00                              | 1.772,41                 | -4.227,59                        |
| 5281002 AW sonst.<br>Sachleistungen              | 800,00           | 15.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 15.000,00                             | 7.236,33                 | -7.763,67                        |
| 5281200 Sachstg.<br>GWL, z.B. Unterr.-Mat.       | 692,33           | 1.300          | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.300,00                              | 1.740,49                 | 440,49                           |
| 5291000 AW<br>sonst.Dienstleistungen             | 506.963,61       | 600.800        | 0,00                                       | 0,00                                       | 600.800,00                            | 427.339,02               | -173.460,98                      |
| 5291004 AW<br>sonst.Dienstleistung Integr        | 54.071,85        | 40.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 40.000,00                             | 77.192,20                | 37.192,20                        |
| 5291200 AW Dienststg GWL<br>Poststelle           | 96.846,18        | 97.276         | 0,00                                       | 0,00                                       | 97.276,00                             | 97.489,58                | 213,58                           |
| 5291201 Aufw. für<br>Dienstleistungen GWL        | 0,00             | 0              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 2.314,95                 | 2.314,95                         |
| 5291300 Grünflächenservice<br>FGL, Kosten        | 39.200,00        | 32.420         | 0,00                                       | 0,00                                       | 32.420,00                             | 32.420,00                | 0,00                             |
| 5291400 AW Dienstleistung<br>SBL                 | 81.767,76        | 104.965        | 0,00                                       | 0,00                                       | 104.965,00                            | 99.159,69                | -5.805,31                        |
| - Aufwendungen für Sach- und<br>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<br>Sachanlagen        | 781.804,00       | 794.229        | 0,00                                       | 0,00                                       | 794.229,00                            | 780.682,00               | -13.547,00                       |
| 5711001 Abschreibungen auf<br>GWG                | 38.665,00        | 46.679         | 0,00                                       | 0,00                                       | 46.679,00                             | 45.408,00                | -1.271,00                        |
| 5731100 Ausbuchen von<br>Kleinbeträgen           | 82,71            | 0              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 5799000 Aufwand<br>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<br>Zuschüsse für         | 66.747,22        | 0              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 10.660,96                | 10.660,96                        |
| 5313000 Zuweisung an<br>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.<br>Unternehmen        | 0,00             | 5.000          | 0,00                                       | 0,00                                       | 5.000,00                              | 40.980,49                | 35.980,49                        |
| 5318000 Zuweisung an übrigen<br>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<br>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<br>auß Einr        | 412.266,69       | 456.000        | 0,00                                       | 0,00                                       | 456.000,00                            | 505.482,57               | 49.482,57                        |
| 5331001 Leistungen bei<br>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<br>SGB VIII)         | 122,50           | 1.800          | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.800,00                              | 188,96                   | -1.611,04                        |
| 5331005 Vollzeitpflege (§ 33<br>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.<br>Tagespflege                | 0,00             | 500            | 0,00                                       | 0,00                                       | 500,00                                | 0,00                     | -500,00                          |
| 5331010 Vormundschaft /<br>Pflegschaft           | 349,68           | 400            | 0,00                                       | 0,00                                       | 400,00                                | 472,18                   | 72,18                            |





# Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2013 Ergebnisrechnung

| Ergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 5331011 Kosten gerichtl.<br>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<br>Behinderte      | 121.509,23           | 80.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 80.000,00                             | 126.396,44               | 46.396,44                        |
| 5332003 Mutter-Kind<br>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<br>Volljährige        | 254.043,79           | 150.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 150.000,00                            | 158.230,99               | 8.230,99                         |
| 5339000 Sonstige soziale<br>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<br>Finanzierungsbeteiligung<br>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,<br>Sockelumlage           | 20.087.355,11        | 20.230.585        | 0,00                                       | 0,00                                       | 20.230.585,00                         | 20.230.458,50            | -126,50                          |
| 5372003 Kreisumlage,<br>Gesamtschulumlage      | 1.020.458,48         | 950.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 950.000,00                            | 1.081.552,51             | 131.552,51                       |
| 5391000 Sonstige<br>Transferaufwendungen       | 1.040.824,90         | 607.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 607.000,00                            | 798.434,01               | 191.434,01                       |
| 5391002 Sonstiger<br>Transferaufwand           | 4.931,44             | 63.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 63.000,00                             | 44.161,56                | -18.838,44                       |
| 5391003 Sonstiger<br>Transferaufwand           | 150,93               | 100.100           | 0,00                                       | 0,00                                       | 100.100,00                            | 75,51                    | -100.024,49                      |
| 5391004 Transferaufwand<br>Konzept Schlos      | 1.261,16             | 1.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.000,00                              | 6.943,67                 | 5.943,67                         |
| 5391005 Transferaufwand<br>Kulturschaufen      | 43.547,33            | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 5391006 Transferaufwand ISG<br>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<br>Transferaufwand       | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 1.344,70                 | 1.344,70                         |
| <b>- Transferaufwendungen</b>                  | <b>39.196.343,37</b> | <b>40.570.891</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>40.570.891,00</b>                  | <b>39.249.995,46</b>     | <b>-1.320.895,54</b>             |
| 5411000 Sonstige Personal-<br>und Versorg      | 9.218,02             | 9.500             | 0,00                                       | 0,00                                       | 9.500,00                              | 9.452,08                 | -47,92                           |
| 5412000 Besondere<br>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<br>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.<br>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,<br>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<br>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<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013     | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>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<br>Bürgerbe      | 0,00                 | 0                  | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 30.870,07                | 30.870,07                        |
| 5431200 Geschäftsaufwendung<br>Poststelle      | 78.985,13            | 123.232            | 0,00                                       | 0,00                                       | 123.232,00                            | 96.487,48                | -26.744,52                       |
| 5431401 Geschäftsaufwendungen;<br>SBL          | 1.390,37             | 2.000              | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.000,00                              | 698,46                   | -1.301,54                        |
| 5431600 Geschäftsaufwendungen<br>ggü. SWL      | 66.145,00            | 0                  | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 433,34                   | 433,34                           |
| 5441000 Umsatzsteuer,<br>Zahllast an Finn      | 540.798,62           | 574.149            | 0,00                                       | 0,00                                       | 574.149,00                            | 547.940,40               | -26.208,60                       |
| 5441003 Abgeltung von<br>Haftpfllichtschäd     | 14.752,01            | 35.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 35.000,00                             | 11.361,47                | -23.638,53                       |
| 5471001 Verluste aus Abgang<br>Sachanlage      | 7.056,00             | 0                  | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 5473000 Wertveränderungen<br>beim Umlaufv      | 156.710,32           | 150.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 150.000,00                            | 223.721,80               | 73.721,80                        |
| 5473003 Ausbuchen von<br>Kleinbeträgen         | 0,00                 | 0                  | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 42,82                    | 42,82                            |
| 5474100 Einstellung in<br>Sonderposten Mü      | 86.595,50            | 0                  | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 112.217,39               | 112.217,39                       |
| 5484000 Besondere ordentl.<br>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<br>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,<br>Aufwandskonto       | 1.566,00             | 2.000              | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.000,00                              | 1.491,00                 | -509,00                          |
| - Sonstige ordentliche<br>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                    |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                 | <b>-4.142.018,03</b> | <b>-10.316.323</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-10.316.323,00</b>                 | <b>-9.940.253,38</b>     | <b>376.069,62</b>                |
| 4614000 Zinserträge vom<br>sonstigen öffe      | 1.139,09             | 1.122              | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.122,00                              | 707,54                   | -414,46                          |
| 4615000 Zinserträge von<br>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<br>FGL            | 22,38                | 0                  | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 10,90                    | 10,90                            |
| 4615400 Zinseinzahlungen von<br>SBL            | 4.555,50             | 3.700              | 0,00                                       | 0,00                                       | 3.700,00                              | 3.474,93                 | -225,07                          |
| 4615500 Zinseinzahlungen von<br>SEL            | 1.931,51             | 0                  | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 6.300,75                 | 6.300,75                         |
| 4615600 Zinseinzahlungen von<br>SWL            | 43.468,35            | 10.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 10.000,00                             | 16.356,90                | 6.356,90                         |
| 4616000 Zinserträge von<br>sonstigen öffe      | 66.842,85            | 43.100             | 0,00                                       | 0,00                                       | 43.100,00                             | 726,52                   | -42.373,48                       |
| 4617000 Zinserträge von<br>Kreditinstitut      | 5,18                 | 0                  | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 14.590,67                | 14.590,67                        |



# Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2013 Ergebnisrechnung

| Ergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten                  | Ergebnis<br>2012    | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 4618000 Zinserträge vom<br>inländischen B                       | 4.674,30            | 4.269             | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.269,00                              | 4.238,23                 | -30,77                           |
| 4651000 Gewinnanteile aus<br>verbundenen                        | 1.200.000,00        | 700.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 700.000,00                            | 0,00                     | -700.000,00                      |
| 4651001 Gewinnanteile von<br>verb. Untern                       | 0,00                | 42.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 42.000,00                             | 50.505,00                | 8.505,00                         |
| 4651002 Gewinnanteile durch<br>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<br>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<br>SBL Überschüs                       | 0,00                | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 30.000,00                | 30.000,00                        |
| 4691000 Sonstige<br>Finanzerträge                               | 474.513,50          | 120.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 120.000,00                            | 0,00                     | -120.000,00                      |
| <b>+ Finanzerträge</b>                                          | <b>5.036.187,32</b> | <b>3.764.591</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>3.764.591,00</b>                   | <b>4.865.893,53</b>      | <b>1.101.302,53</b>              |
| 5511000 Zinsaufwendungen<br>(Land)                              | 0,00                | 1.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.000,00                              | 0,00                     | -1.000,00                        |
| 5515000 Zinsaufwendungen<br>(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<br>(sonstige öff                       | 407.075,11          | 546.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 546.000,00                            | 1,86                     | -545.998,14                      |
| 5517000 Zinsaufwendungen<br>(Kreditinstit                       | 189.718,18          | 348.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 348.000,00                            | 466.708,20               | 118.708,20                       |
| 5518000 Zinsaufwendungen<br>(sonstiger in                       | 3.294,48            | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 3.337,48                 | 3.337,48                         |
| 5591000<br>Kreditbeschaffungskosten                             | 1.450,98            | 10.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 10.000,00                             | 0,00                     | -10.000,00                       |
| 5599000 Sonstige<br>Finanzaufwendungen                          | 1.383,88            | 2.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.000,00                              | 2.082,66                 | 82,66                            |
| 5599001 Zinsausgaben im<br>Zusammenhang m                       | 9.501,00            | 35.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 35.000,00                             | 9.055,00                 | -25.945,00                       |
| <b>- Zinsen und sonstige<br/>Finanzaufwendungen</b>             | <b>692.301,51</b>   | <b>956.500</b>    | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>956.500,00</b>                     | <b>583.321,34</b>        | <b>-373.178,66</b>               |
| <b>= Finanzergebnis</b>                                         | <b>4.343.885,81</b> | <b>2.808.091</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>2.808.091,00</b>                   | <b>4.282.572,19</b>      | <b>1.474.481,19</b>              |
| <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>201.867,78</b>   | <b>-7.508.232</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-7.508.232,00</b>                  | <b>-5.657.681,19</b>     | <b>1.850.550,81</b>              |
| <b>+ Außerordentliche Erträge</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      |
| <b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      |
| <b>= Außerordentliches<br/>Jahresergebnis</b>                   | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                         | <b>201.867,78</b>   | <b>-7.508.232</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-7.508.232,00</b>                  | <b>-5.657.681,19</b>     | <b>1.850.550,81</b>              |
| 4547000 Verr. ET bei<br>Vermögensgeg.                           | 0,00                | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 7.674,56                 | 7.674,56                         |
| <b>+ Verrechnete Erträge bei<br/>Vermögensgegenständen</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>7.674,56</b>          | <b>7.674,56</b>                  |
| 5477000 Verr. AW bei<br>Vermögensgeg.                           | 0,00                | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 55.162,00                | 55.162,00                        |
| <b>- Verrechnete Aufwendungen bei<br/>Vermögensgegenständen</b> | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>55.162,00</b>         | <b>55.162,00</b>                 |
| <b>= Verrechnungssaldo</b>                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>-47.487,44</b>        | <b>-47.487,44</b>                |



# Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2013 Finanzrechnung

| Finanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten     | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 6010000 Grundbesitzabgaben<br>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<br>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<br>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<br>dem Familienle       | 1.560.399,65         | 1.410.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.410.000,00                          | 1.526.550,93             | 116.550,93                       |
| <b>+ Steuern und ähnliche Abgaben</b>           | <b>45.109.703,72</b> | <b>46.416.000</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>46.416.000,00</b>                  | <b>42.359.015,92</b>     | <b>-4.056.984,08</b>             |
| 6111000 Schlüsselzuweisungen vom<br>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.<br>Zwecke vom Bund       | 204.219,13           | 139.292           | 0,00                                       | 0,00                                       | 139.292,00                            | 141.416,29               | 2.124,29                         |
| 6141000 Zuweisung lfd.<br>Zweck 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<br>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<br>Untern Beteili       | 2.822,00             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 6147000 Zuweisung von<br>privaten Unterne       | 84.290,60            | 185.904           | 0,00                                       | 0,00                                       | 185.904,00                            | 160.319,99               | -25.584,01                       |
| 6148000 Zuweisung v übrigen<br>Bereichen        | 37.647,26            | 596               | 0,00                                       | 0,00                                       | 596,00                                | 50.677,88                | 50.081,88                        |
| 6181000 Allgemeine Umlagen<br>vom Land          | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 543.561,33               | 543.561,33                       |
| <b>+ Zuwendungen und allgemeine<br/>Umlagen</b> | <b>15.624.050,89</b> | <b>12.824.861</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>12.824.861,00</b>                  | <b>13.216.711,81</b>     | <b>391.850,81</b>                |
| 6211000 Ersatz soz Leist<br>außhnb v Einr       | 50.606,83            | 69.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 69.000,00                             | 88.633,03                | 19.633,03                        |
| 6211001 Ersatz von<br>Leistungen außerhal       | 106.304,60           | 105.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 105.000,00                            | 110.587,10               | 5.587,10                         |
| 6211002 Ersatz von sozialen<br>Leistungen       | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 76,00                    | 76,00                            |
| 6211003 Tagespflege, Ersatz<br>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<br>Einrichtun       | 164.134,44           | 155.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 155.000,00                            | 155.211,45               | 211,45                           |
| 6291000 Andere sonstige<br>Transfereinzah       | 321.985,48           | 123.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 123.000,00                            | 388.093,37               | 265.093,37                       |
| 6291200 Einzahlung<br>Mündelgelder              | 461.564,04           | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 109.166,96               | 109.166,96                       |
| 6291203 Andere sonstige<br>Transfereinzah       | 317,75               | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 258,23                   | 258,23                           |



# Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2013 Finanzrechnung

| Finanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten          | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 6291331 Fischereiabgabe                              | 3.591,00             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 3.793,00                 | 3.793,00                         |
| 6291410 Mündelgelder,<br>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                         |
| <b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>               | <b>1.153.560,77</b>  | <b>502.000</b>    | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>502.000,00</b>                     | <b>1.099.210,50</b>      | <b>597.210,50</b>                |
| 6311000 Verwaltungsgebühren                          | 758.822,64           | 704.892           | 0,00                                       | 0,00                                       | 704.892,00                            | 664.300,42               | -40.591,58                       |
| 6311001 Verw.gebühren,<br>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<br>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<br>und ähnlich            | 463.128,12           | 3.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 3.000,00                              | 441.291,15               | 438.291,15                       |
| 6321002 Benutzungsgebühren<br>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<br>Kleininlei             | 8.198,20             | 8.500             | 0,00                                       | 0,00                                       | 8.500,00                              | 7.780,53                 | -719,47                          |
| 6321004 Benutzungsgebühren<br>Klärschlamm            | 19.475,70            | 20.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 20.000,00                             | 12.085,50                | -7.914,50                        |
| 6321005 Benutzungsgebühren<br>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<br>von SEL                | 25.500,00            | 25.500            | 0,00                                       | 0,00                                       | 25.500,00                             | 0,00                     | -25.500,00                       |
| 6321600 Benutzungsgebühren<br>von SWL                | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 897,00                   | 897,00                           |
| <b>+ Öffentlich-rechtliche<br/>Leistungsentgelte</b> | <b>15.524.400,40</b> | <b>15.190.548</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>15.190.548,00</b>                  | <b>15.297.782,54</b>     | <b>107.234,54</b>                |
| 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<br>Verkauf                  | 91.697,61            | 85.740            | 0,00                                       | 0,00                                       | 85.740,00                             | 86.331,64                | 591,64                           |
| 6461000 Sonstige<br>privatrechtliche Leis            | 16.826,44            | 36.500            | 0,00                                       | 0,00                                       | 36.500,00                             | 22.867,74                | -13.632,26                       |
| 6461001 Sonstige<br>privatrechtliche                 | 23,22                | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 6461200 Sonst.priv.-<br>rechtl.LEntg,Energ           | 1.164,97             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 728,07                   | 728,07                           |
| <b>+ Privatrechtliche<br/>Leistungsentgelte</b>      | <b>183.991,78</b>    | <b>188.846</b>    | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>188.846,00</b>                     | <b>182.683,64</b>        | <b>-6.162,36</b>                 |
| 6480000 Kostenerstattung<br>Bund                     | 72.053,54            | 83.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 83.000,00                             | 121.498,14               | 38.498,14                        |
| 6481000 Kostenerstattung<br>Land                     | 382.799,04           | 380.300           | 0,00                                       | 0,00                                       | 380.300,00                            | 388.133,56               | 7.833,56                         |
| 6482000 Kostenerstattung<br>Gemeinden,GV             | 960.501,27           | 1.233.045         | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.233.045,00                          | 920.520,62               | -312.524,38                      |
| 6482001 Kostenerstattung<br>Gemeinden,GV             | 4.800,00             | 4.800             | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.800,00                              | 4.800,00                 | 0,00                             |
| 6482002 Kostenerstattung<br>Gemeinden,GV             | 24.050,00            | 21.250            | 0,00                                       | 0,00                                       | 21.250,00                             | 26.600,00                | 5.350,00                         |
| 6482003 Kostenerstattung<br>Gemeinden,GV             | 800,00               | 650               | 0,00                                       | 0,00                                       | 650,00                                | 675,00                   | 25,00                            |
| 6483000 Kostenerstatt<br>Zweckverbände ua            | 76.000,00            | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 2.861,32                 | 2.861,32                         |
| 6484000 Kostenerst<br>sons.öfftl.Bereich             | 13.379,83            | 7.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 7.000,00                              | 13.550,67                | 6.550,67                         |
| 6484004 Kostenerstattung<br>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<br>Ein- und Auszahlungsarten    | Ergebnis<br>2012    | Ansatz<br>2013   | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|------------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 6485000 Kostenerstatt verbu<br>Unternehme      | 20,00               | 40               | 0,00                                       | 0,00                                       | 40,00                                 | 2.033,28                 | 1.993,28                         |
| 6485200 Kostenerstattung von<br>GWL            | 25.034,23           | 25.600           | 0,00                                       | 0,00                                       | 25.600,00                             | 27.392,47                | 1.792,47                         |
| 6485201 Verwkosten-<br>Erstattung GWL          | 202.657,17          | 186.298          | 0,00                                       | 0,00                                       | 186.298,00                            | 186.298,07               | 0,07                             |
| 6485202 EDV-<br>Kostenerstattung GWL           | 76.899,00           | 97.610           | 0,00                                       | 0,00                                       | 97.610,00                             | 97.610,00                | 0,00                             |
| 6485203 Erstatt GWL Beihi<br>u.PensRückst      | 74.320,00           | 96.275           | 0,00                                       | 0,00                                       | 96.275,00                             | 96.275,00                | 0,00                             |
| 6485300 Kostenerstattung von<br>FGL            | 4.217,00            | 4.150            | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.150,00                              | 4.226,05                 | 76,05                            |
| 6485301<br>Verwkostenerstattung FGL            | 61.447,21           | 63.964           | 0,00                                       | 0,00                                       | 63.964,00                             | 63.964,38                | 0,38                             |
| 6485302 EDV-Kosten-<br>Erstattung FGL          | 35.662,00           | 34.967           | 0,00                                       | 0,00                                       | 34.967,00                             | 34.967,00                | 0,00                             |
| 6485303 Erstatt FGL Beihi<br>u.PensRückst      | 42.800,00           | 54.500           | 0,00                                       | 0,00                                       | 54.500,00                             | 54.500,00                | 0,00                             |
| 6485400 Kostenerstattung von<br>SBL            | 51.938,47           | 53.300           | 0,00                                       | 0,00                                       | 53.300,00                             | 52.337,68                | -962,32                          |
| 6485401<br>Verwkostenerstattung SBL            | 160.526,35          | 160.200          | 0,00                                       | 0,00                                       | 160.200,00                            | 171.575,27               | 11.375,27                        |
| 6485402 EDV-Kosten-<br>Erstattung SBL          | 64.510,00           | 57.004           | 0,00                                       | 0,00                                       | 57.004,00                             | 57.004,00                | 0,00                             |
| 6485500 Kostenerstattung von<br>SEL            | 13.146,86           | 13.300           | 0,00                                       | 0,00                                       | 13.300,00                             | 13.262,66                | -37,34                           |
| 6485501<br>Verwkostenerstattung SEL            | 361.711,69          | 309.772          | 0,00                                       | 0,00                                       | 309.772,00                            | 321.672,00               | 11.900,00                        |
| 6485502 EDV-<br>Kostenerstattung SEL           | 120.740,00          | 119.955          | 0,00                                       | 0,00                                       | 119.955,00                            | 119.955,00               | 0,00                             |
| 6485503 Erstatt SEL Beihi<br>u.PensRückst      | 67.680,00           | 88.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 88.000,00                             | 88.000,00                | 0,00                             |
| 6485600 Kostenerstattung von<br>SWL            | 5.490,40            | 5.300            | 0,00                                       | 0,00                                       | 5.300,00                              | 5.520,58                 | 220,58                           |
| 6485601 Verwkosten-<br>Erstattung SWL          | 0,00                | 40               | 0,00                                       | 0,00                                       | 40,00                                 | 0,00                     | -40,00                           |
| 6485800 Kostenerstattung von<br>ALG            | 190,40              | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 220,58                   | 220,58                           |
| 6487000 Kostenerstatt priv<br>Unternehmen      | 6.092,96            | 8.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 8.000,00                              | 6.326,27                 | -1.673,73                        |
| 6488000 Kostenerstattung<br>übr. Bereiche      | 224.120,23          | 356.386          | 0,00                                       | 0,00                                       | 356.386,00                            | 334.226,73               | -22.159,27                       |
| 6488001 Kostenerstattung<br>übr. Bereiche      | 2.827,58            | 7.500            | 0,00                                       | 0,00                                       | 7.500,00                              | 5.819,28                 | -1.680,72                        |
| 6488002 Kostenerstattung<br>übr. Bereiche      | 5.598,29            | 3.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 3.000,00                              | 3.674,71                 | 674,71                           |
| 6488003 Kostenerstattung<br>übr. Bereiche      | 135,18              | 100              | 0,00                                       | 0,00                                       | 100,00                                | 75,50                    | -24,50                           |
| 6488004 Kostenerstattung<br>übr. Bereiche      | 1.838,18            | 1.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.000,00                              | 6.382,36                 | 5.382,36                         |
| <b>+ Kostenerstattungen,<br/>Kostenumlagen</b> | <b>3.147.611,88</b> | <b>3.482.556</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>3.482.556,00</b>                   | <b>3.239.133,18</b>      | <b>-243.422,82</b>               |
| 6511000 Konzessionsabgaben                     | 2.091,52            | 1.600            | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.600,00                              | 2.496,91                 | 896,91                           |
| 6511600<br>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<br>Steuern, Vors      | 24.793,77           | 21.445           | 0,00                                       | 0,00                                       | 21.445,00                             | 23.342,71                | 1.897,71                         |
| 6551000 Bankrückläufer,<br>Finanzrechnung      | 1.142,00            | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 1.160,00                 | 1.160,00                         |
| 6551999 (UZE)Ungeklärter<br>Zahlungsverke      | 394.070,86          | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | -325.614,44              | -325.614,44                      |



# Alte Hansestadt Lüneburg Jahresabschluss 2013 Finanzrechnung

| Finanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>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<br>aus Gewerbest                    | -8.849,00            | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | -8.276,38                | -8.276,38                        |
| 6566001 Gewerbesteuer<br>Sollzinsen                          | 63.389,25            | 100.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 100.000,00                            | 107.581,87               | 7.581,87                         |
| 6591000 Sonst.EZ aus<br>lfd.Verw.tätigkeit                   | 119.897,88           | 80.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 80.000,00                             | 124.679,82               | 44.679,82                        |
| 6591002 Einz. für Notfälle<br>Jugendamt                      | 780.771,20           | 750.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 750.000,00                            | 967.137,00               | 217.137,00                       |
| 6591003 Einz. aus lfd.<br>Verw.tätigkeit                     | 35.000,00            | 53.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 53.000,00                             | 30.535,12                | -22.464,88                       |
| 6591004 Einz. aus lfd.<br>Verw.tätigkeit                     | 172.248,91           | 300.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 300.000,00                            | 387.377,49               | 87.377,49                        |
| 6591600 Sonstige<br>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                             |
| <b>+ Sonstige Einzahlungen</b>                               | <b>4.231.790,37</b>  | <b>4.130.645</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>4.130.645,00</b>                   | <b>4.187.725,12</b>      | <b>57.080,12</b>                 |
| 6614000 Zinseinzahlungen<br>vom sonstigen                    | 1.139,09             | 1.122             | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.122,00                              | 707,54                   | -414,46                          |
| 6615000 Zinseinzahlungen<br>von verbunden                    | 35.649,96            | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 65.078,74                | 65.078,74                        |
| 6615200 Zinseinzahlungen<br>von GWL                          | 3.046,42             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 3.186,74                 | 3.186,74                         |
| 6615300 Zinseinzahlungen<br>von FGL                          | 14,54                | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 18,74                    | 18,74                            |
| 6615400 Zinseinzahlungen<br>von SBL                          | 3.373,75             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 3.736,25                 | 3.736,25                         |
| 6615500 Zinseinzahlungen<br>von SEL                          | 1.721,38             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 4.906,09                 | 4.906,09                         |
| 6615600 Zinseinzahlungen<br>von SWL                          | 42.560,14            | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 15.973,55                | 15.973,55                        |
| 6616000 Zinseinzahlungen<br>von sonst. öf                    | 66.842,85            | 43.100            | 0,00                                       | 0,00                                       | 43.100,00                             | 726,52                   | -42.373,48                       |
| 6617000 Zinseinzahlungen<br>von Kreditins                    | 5,18                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 14.590,67                | 14.590,67                        |
| 6618000 Zinseinzahlungen<br>vom sonstigen                    | 5.473,60             | 4.269             | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.269,00                              | 3.438,23                 | -830,77                          |
| 6651000 Gewinnanteile aus<br>verbundenen                     | 1.200.000,00         | 700.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 700.000,00                            | 0,00                     | -700.000,00                      |
| 6651001 Gewinnanteile durch<br>verb. Unte                    | 0,00                 | 42.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 42.000,00                             | 50.505,00                | 8.505,00                         |
| 6651002 Gewinnanteile von<br>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<br>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<br>Finanzeinzahlungen                       | 474.513,50           | 120.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 120.000,00                            | 0,00                     | -120.000,00                      |
| <b>+ Zinsen und sonstige<br/>Finanzeinzahlungen</b>          | <b>5.012.483,25</b>  | <b>3.748.691</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>3.748.691,00</b>                   | <b>4.825.914,78</b>      | <b>1.077.223,78</b>              |
| <b>= Einzahlungen aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>89.987.593,06</b> | <b>86.484.147</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>86.484.147,00</b>                  | <b>84.408.177,49</b>     | <b>-2.075.969,51</b>             |
| 7011000 Dienstbezüge<br>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<br>ATZ gg Rückste                    | 54.335,41            | 83.600            | 0,00                                       | 0,00                                       | 83.600,00                             | 79.154,72                | -4.445,28                        |
| 7012000 Dienstbezüge<br>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 Beschäf in<br>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<br>Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 7019000 Dienstbezüge sonst<br>Beschäftigt   | 122.663,21       | 124.800        | 0,00                                       | 10.990,52                                  | 135.790,52                            | 138.427,75               | 2.637,23                         |
| 7022000 Beitr Versorkassen<br>TarifBesch    | 563.145,11       | 595.930        | 0,00                                       | 0,00                                       | 595.930,00                            | 575.661,71               | -20.268,29                       |
| 7032000 Beitr gesetzl<br>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<br>Beschäftigte       | 3.331,47         | 2.500          | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.500,00                              | 982,36                   | -1.517,64                        |
| 7041001 Auszahlungen für<br>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<br>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,<br>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<br>Grundstücke u   | 237.357,26       | 34.600         | 0,00                                       | 135,80                                     | 34.735,80                             | 36.988,65                | 2.252,85                         |
| 7211400 Unterhaltung<br>Grundstücke SBL     | 468.469,15       | 496.820        | 0,00                                       | 37.337,40                                  | 534.157,40                            | 514.188,34               | -19.969,06                       |
| 7221000 Unterhalt sonst<br>unbeweg Vermög   | 8.410,36         | 15.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 15.000,00                             | 186,64                   | -14.813,36                       |
| 7231000 Erstattungen auf<br>Aufwendungen    | 0,00             | 20             | 0,00                                       | 17.000,00                                  | 17.020,00                             | 17.000,00                | -20,00                           |
| 7231001 UVG Erstattungen an<br>Land         | 51.672,64        | 47.000         | 0,00                                       | 3.142,78                                   | 50.142,78                             | 50.826,51                | 683,73                           |
| 7232000 Erstattungen auf<br>Aufwendungen    | 329.961,42       | 250.800        | 0,00                                       | 42.355,10                                  | 293.155,10                            | 207.588,92               | -85.566,18                       |
| 7235000 Erstattungen auf<br>Aufwendungen    | 34,12            | 0              | 0,00                                       | 220,58                                     | 220,58                                | 220,58                   | 0,00                             |
| 7235200 Erstattungen für<br>Auszahlungen    | 2.400,00         | 14.000         | 0,00                                       | 11.600,00                                  | 25.600,00                             | 25.600,00                | 0,00                             |
| 7235203 Ausgleich f. AV unter<br>Buchwert   | 0,00             | 0              | 0,00                                       | 49.000,00                                  | 49.000,00                             | 49.000,00                | 0,00                             |
| 7235300 Erstattung von<br>Auszahlungen an   | 500.000,00       | 500.000        | 0,00                                       | 0,00                                       | 500.000,00                            | 500.000,00               | 0,00                             |
| 7235305 Erstattung von<br>Auszahlungen an   | 92.150,00        | 92.150         | 0,00                                       | 0,00                                       | 92.150,00                             | 92.150,00                | 0,00                             |
| 7235400 Verlustausgleich an<br>die SBL      | 250.000,00       | 250.000        | 0,00                                       | 0,00                                       | 250.000,00                            | 250.000,00               | 0,00                             |
| 7235500 Verlustausgleich an<br>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<br>Straßenoberflächenentw   | 145.207,60       | 123.332        | 0,00                                       | 0,00                                       | 123.332,00                            | 112.068,51               | -11.263,49                       |
| 7235502 Weitergabe<br>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<br>Auszahlungen an   | 94.896,87        | 58.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 58.000,00                             | 79.367,58                | 21.367,58                        |
| 7238000 Erstattungen auf<br>Aufwendungen    | 2.394,48         | 5.000          | 0,00                                       | 430,60                                     | 5.430,60                              | 5.959,28                 | 528,68                           |
| 7241000 Bewirtschaftung der<br>Grundstück   | 48.791,21        | 41.500         | 0,00                                       | 5.539,39                                   | 47.039,39                             | 36.951,98                | -10.087,41                       |
| 7241500 Bewirtschaft<br>Grundstücke SEL     | 22.000,00        | 22.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 22.000,00                             | 22.000,00                | 0,00                             |
| 7241600 Bewirtschaft<br>Grundstücke SWL     | 961,42           | 165            | 0,00                                       | 208,25                                     | 373,25                                | 159,71                   | -213,54                          |
| 7251000 Haltung von<br>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<br>Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>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 bewog Vermög          | 89.016,95        | 120.556        | 0,00                                       | 12.605,83                                  | 133.161,83                            | 105.097,22               | -28.064,61                       |
| 7255001 Unterhalt sonst bewog 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 Sachlstg. 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 Dienstlstg 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<br>Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>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, Zuweisun      | 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, Zuweisun      | 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<br>Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 7331008 Offene erz. Hilfen                  | 3.945,20         | 3.000          | 0,00                                       | 140,00                                     | 3.140,00                              | 2.167,00                 | -973,00                          |
| 7331009 Sozialpäd.<br>Tagespflege           | 0,00             | 500            | 0,00                                       | 0,00                                       | 500,00                                | 0,00                     | -500,00                          |
| 7331010 Vormundschaft /<br>Pflegschaft      | 354,33           | 400            | 0,00                                       | 201,67                                     | 601,67                                | 393,15                   | -208,52                          |
| 7331011 Kosten gerichtl.<br>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<br>Behinderte   | 97.388,02        | 80.000         | 0,00                                       | 29.422,64                                  | 109.422,64                            | 119.296,59               | 9.873,95                         |
| 7332003 Mutter-Kind<br>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<br>Volljährige     | 248.687,53       | 150.000        | 0,00                                       | 8.594,09                                   | 158.594,09                            | 160.308,22               | 1.714,13                         |
| 7339000 Sonstige soziale<br>Leistungen      | 455.443,00       | 484.000        | 0,00                                       | 0,00                                       | 484.000,00                            | 386.646,00               | -97.354,00                       |
| 7341000 Gewerbesteuerumlage                 | 1.756.386,00     | 1.812.000      | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.812.000,00                          | 1.425.856,00             | -386.144,00                      |
| 7342000 Finanzierungsbeteiligung<br>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,<br>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,<br>Gesamtschulumlage   | 1.020.375,57     | 950.000        | 0,00                                       | 82,91                                      | 950.082,91                            | 1.081.635,42             | 131.552,51                       |
| 7391000 Sonstige<br>Transferauszahlungen    | 721.956,61       | 607.000        | 0,00                                       | 205.955,71                                 | 812.955,71                            | 881.943,65               | 68.987,94                        |
| 7391002 Sonstiger<br>Transferaufwand        | 21.736,13        | 63.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 63.000,00                             | 34.120,00                | -28.880,00                       |
| 7391003 Sonstige<br>Transferauszahlung, K   | 150,93           | 100.100        | 0,00                                       | 0,00                                       | 100.100,00                            | 75,51                    | -100.024,49                      |
| 7391004 Transferauszahlung<br>Schloßberei   | 1.261,16         | 1.000          | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.000,00                              | 6.943,67                 | 5.943,67                         |
| 7391005 Transferauszahl<br>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<br>Mündelgelder          | 464.132,97       | 0              | 0,00                                       | 649,38                                     | 649,38                                | 110.150,34               | 109.500,96                       |
| 7391203 Sonstige<br>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,<br>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-<br>und Versorg   | 9.441,47         | 9.500          | 0,00                                       | 1.122,17                                   | 10.622,17                             | 9.080,21                 | -1.541,96                        |
| 7412000 Besondere<br>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<br>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<br>Ein- und Auszahlungsarten           | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>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.<br>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,<br>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<br>Bürgerbe             | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 30.870,07                | 30.870,07                        |
| 7431200 Geschäftsauszahlung<br>Poststelle             | 77.625,10            | 123.232           | 0,00                                       | 19.125,69                                  | 142.357,69                            | 92.891,27                | -49.466,42                       |
| 7431401 Geschäftsauszahlungen,<br>SBL                 | 1.390,37             | 2.000             | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.000,00                              | 698,46                   | -1.301,54                        |
| 7431600 Geschäftsauszahlung ggü.<br>SWL               | 100,00               | 0                 | 0,00                                       | 66.045,00                                  | 66.045,00                             | 66.478,34                | 433,34                           |
| 7441000 Umsatzsteuer,<br>Zahllast an Fina             | 534.451,00           | 600.059           | 0,00                                       | 638,18                                     | 600.697,18                            | 562.733,17               | -37.964,01                       |
| 7441003 Abgeltung von<br>Haftpflichtschäd             | 14.752,01            | 35.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 35.000,00                             | 10.067,63                | -24.932,37                       |
| 7483000 Besondere<br>Auszahlungen, Auszah             | 2.126,13             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 860,79                   | 860,79                           |
| 7484000 Besondere ordentl.<br>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<br>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<br>Jugendamt               | 768.576,64           | 750.000           | 0,00                                       | 133,54                                     | 750.133,54                            | 980.700,71               | 230.567,17                       |
| 7499003 Ausz. aus lfd.<br>Verw.tätigkeit              | 34.692,93            | 53.000            | 0,00                                       | 307,07                                     | 53.307,07                             | 32.750,97                | -20.556,10                       |
| 7499004 Sonstiger<br>Transferaufwand                  | 167.030,41           | 300.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 300.000,00                            | 393.020,22               | 93.020,22                        |
| 7499299 Auszahlung<br>Rückstellung KiGA               | 60.000,00            | 30.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 30.000,00                             | 26.442,76                | -3.557,24                        |
| 7499998 Bankrückläufer,<br>Finanzrechnung             | 1.566,00             | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 1.491,00                 | 1.491,00                         |
| 7499999 (UZA)Finanzrechn.kto<br>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<br>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                    |
| <b>= Saldo der laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.993.256,10</b> | <b>-9.235.224</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-1.482.464,02</b>                       | <b>-10.717.688,02</b>                 | <b>-8.530.452,06</b>     | <b>2.187.235,96</b>              |
| 6811000 Invest.Zuwendungen<br>vom Land                | 22.892,60            | 112.682           | 0,00                                       | 0,00                                       | 112.682,00                            | 224.024,00               | 111.342,00                       |



# Alte Hansestadt Lüneburg Jahresabschluss 2013 Finanzrechnung

| Finanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten                                | Ergebnis<br>2012    | Ansatz<br>2013   | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 6811001 Allgemeine<br>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<br>Feuerschutzinvestitionspaus-<br>cha                             | 90.777,47           | 91.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 91.000,00                             | 90.512,56                | -487,44                          |
| 6811010<br>Stadterneupogr,Landeszuw<br>ei                                  | 0,00                | 49.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 49.000,00                             | 0,00                     | -49.000,00                       |
| 6811019<br>Stadterneupogr,Landeszuw<br>ei                                  | 0,00                | 35.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 35.000,00                             | 0,00                     | -35.000,00                       |
| 6816001<br>Investitionszuwendungen<br>von so                               | 1.800,00            | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 6817000<br>Investitionszuwendungen<br>von pr                               | 840,00              | 550              | 0,00                                       | 0,00                                       | 550,00                                | 0,00                     | -550,00                          |
| 6818000<br>Investitionszuwendungen<br>von üb                               | 1.811,50            | 400              | 0,00                                       | 0,00                                       | 400,00                                | 1.895,00                 | 1.495,00                         |
| <b>+ Zuwendungen für<br/>Investitionsmaßnahmen</b>                         | <b>2.399.815,04</b> | <b>3.148.473</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>3.148.473,00</b>                   | <b>2.990.471,99</b>      | <b>-158.001,01</b>               |
| 6831000 Einzahlungen aus<br>der Veräußeru                                  | 40.002,72           | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 7.501,55                 | 7.501,55                         |
| <b>+ Einzahlungen aus der<br/>Veräußerung von Sachanlagen</b>              | <b>40.002,72</b>    | <b>0</b>         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>7.501,55</b>          | <b>7.501,55</b>                  |
| <b>+ Einzahlungen aus der<br/>Veräußerung von<br/>Finanzanlagen</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      |
| 6881000 Beiträge und<br>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<br>Entgelte                                    | 1.533,00            | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 3.221,00                 | 3.221,00                         |
| 6881100 Beiträge BauGB<br>Straße                                           | 500,00              | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 325,52                   | 325,52                           |
| 6881150 Beiträge KAG Straße<br>(ohne best                                  | 33,84               | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| <b>+ Einzahlungen aus Beiträgen<br/>und Entgelten</b>                      | <b>20.939,03</b>    | <b>0</b>         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>11.339,99</b>         | <b>11.339,99</b>                 |
| <b>+ Sonstige<br/>Investitionseinzahlungen</b>                             | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                      |
| <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                        | <b>2.460.756,79</b> | <b>3.148.473</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>3.148.473,00</b>                   | <b>3.009.313,53</b>      | <b>-139.159,47</b>               |
| 7821000 Erwerb von<br>Grundstücken                                         | 1.534,23            | 850              | 0,00                                       | 0,00                                       | 850,00                                | 0,00                     | -850,00                          |
| <b>- Auszahlungen für den Erwerb<br/>von Grundstücken und<br/>Gebäuden</b> | <b>1.534,23</b>     | <b>850</b>       | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>850,00</b>                         | <b>0,00</b>              | <b>-850,00</b>                   |
| 7852900 Tiefbaumaßnahmen,<br>sonstige                                      | 29.734,15           | 35.000           | 0,00                                       | 19.822,73                                  | 54.822,73                             | 56.145,35                | 1.322,62                         |
| <b>- Auszahlungen für<br/>Baumaßnahmen</b>                                 | <b>29.734,15</b>    | <b>35.000</b>    | <b>0,00</b>                                | <b>19.822,73</b>                           | <b>54.822,73</b>                      | <b>56.145,35</b>         | <b>1.322,62</b>                  |
| 7831000 AZ für Erwerb von<br>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.<br>Sachen des                                   | 1.800,00            | 0                | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |



# Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2013 Finanzrechnung

| Finanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten                        | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg.Ansatz<br>Ist |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 7832000 AZ für Erwerb VM<br>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<br>von beweglichem<br>Anlagevermögen | 396.807,54           | 782.499           | 0,00                                       | 6.143,06                                   | 788.642,06                            | 300.401,93               | -488.240,13                      |
| 7843000 Auszahlungen für<br>den Erwerb vo                          | 500,00               | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 7845730 Ausz. f.d. Erw.<br>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<br>von Finanzanlagen                 | 1.081.141,95         | 720.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 720.000,00                            | 599.988,48               | -120.011,52                      |
| - Auszahlungen von<br>aktivierbaren Zuwendungen                    | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| - Sonstige<br>Investitionsauszahlungen                             | 0,00                 | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| = Auszahlungen aus<br>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                       |
| <b>= Finanzmittellüberschuss/-<br/>fehlbetrag</b>                  | <b>-1.041.717,18</b> | <b>-7.625.100</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-1.508.429,81</b>                       | <b>-9.133.529,81</b>                  | <b>-6.477.674,29</b>     | <b>2.655.855,52</b>              |
| 6926100 Einzahlung aus<br>Krediten für In                          | 3.007.384,96         | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 6927100 Einzahlung aus<br>Krediten für In                          | 5.648.772,15         | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 6954000 Rückflüsse von<br>Darlehen (ohne                           | 3.131,12             | 4.682             | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.682,00                              | 96.219,22                | 91.537,22                        |
| 6958000 Rückflüsse von<br>Darlehen (ohne                           | 7.892,26             | 7.600             | 0,00                                       | 0,00                                       | 7.600,00                              | 9.635,38                 | 2.035,38                         |
| <b>+ Aufnahme von Krediten für<br/>Investitionen</b>               | <b>8.667.180,49</b>  | <b>12.282</b>     | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>12.282,00</b>                      | <b>105.854,60</b>        | <b>93.572,60</b>                 |
| 6936110 Einzahlung aus der<br>Aufnahme vo                          | 10.000.000,00        | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 6937100 Einzahlung aus der<br>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<br>Aufnahme vo                          | 67.000.000,00        | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 47.000.000,00            | 47.000.000,00                    |
| <b>+ Aufnahme von Krediten zur<br/>Liquiditätssicherung</b>        | <b>82.000.000,00</b> | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>51.000.000,00</b>     | <b>51.000.000,00</b>             |
| 7926940 Tilgung von Krediten<br>für Inves                          | 4.958.527,80         | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 7926950 Tilgung von Krediten<br>für Inves                          | 264.161,76           | 240.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 240.000,00                            | 0,00                     | -240.000,00                      |
| 7927940 Tilgung von Krediten<br>für Inves                          | 4.404.351,68         | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 7927950 Tilgung von Krediten<br>für Inves                          | 76.693,78            | 127.000           | 0,00                                       | 0,00                                       | 127.000,00                            | 365.855,53               | 238.855,53                       |
| 7928950 Tilgung von Krediten<br>für Inves                          | 0,00                 | 30.000            | 0,00                                       | 0,00                                       | 30.000,00                             | 30.000,00                | 0,00                             |
| <b>- Tilgung von Krediten für<br/>Investitionen</b>                | <b>9.703.735,02</b>  | <b>397.000</b>    | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>397.000,00</b>                     | <b>395.855,53</b>        | <b>-1.144,47</b>                 |
| 7936940 Tilgung von Krediten<br>zur Liqui                          | 7.000.000,00         | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 7936950 Tilgung von Krediten<br>zur Liqui                          | 3.000.000,00         | 0                 | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                             |
| 7937940 Tilgung von Krediten<br>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<br>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**

| <b>Finanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b>      | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Fortg.Ansatz<br/>Ist</b> |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
| - 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                              |
| <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b> | <b>1.721.728,29</b>      | <b>-8.009.818</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.508.429,81</b>                                 | <b>-9.518.247,81</b>                           | <b>-1.767.675,22</b>              | <b>7.750.572,59</b>                       |
| 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                                      |
| <b>= Liquide Mittel</b>                                  | <b>5.389.187,43</b>      | <b>-2.620.631</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.508.429,81</b>                                 | <b>-4.129.060,38</b>                           | <b>3.621.512,21</b>               | <b>7.750.572,59</b>                       |

## Übersicht über die Produktbereiche





# Alte Hansestadt Lemgo

## Übersicht über die gebildeten Produkte sortiert nach Produktbereichen 2013

|                                                     | Bezeichnung                                                     | Vorjahresist         | Jahresplan           | Jahresist            | Abweichung<br>Plan - Ist |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| <b>001 Innere Verwaltung</b>                        |                                                                 |                      |                      |                      |                          |
|                                                     | 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<br>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                |
| <b>001 Innere Verwaltung Summe</b>                  |                                                                 | <b>-4.409.123,75</b> | <b>-5.768.258,00</b> | <b>-5.305.151,53</b> | <b>463.106,47</b>        |
| <b>002 Sicherheit und Ordnung</b>                   |                                                                 |                      |                      |                      |                          |
|                                                     | 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               |
| <b>002 Sicherheit und Ordnung Summe</b>             |                                                                 | <b>-1.596.757,32</b> | <b>-1.892.767,00</b> | <b>-1.732.895,04</b> | <b>159.871,96</b>        |
| <b>003 Schulträgeraufgaben</b>                      |                                                                 |                      |                      |                      |                          |
|                                                     | 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                |
| <b>003 Schulträgeraufgaben Summe</b>                |                                                                 | <b>-6.780.294,11</b> | <b>-7.362.562,00</b> | <b>-6.686.626,07</b> | <b>675.935,93</b>        |
| <b>004 Kultur und Wissenschaft</b>                  |                                                                 |                      |                      |                      |                          |
|                                                     | 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                |
| <b>004 Kultur und Wissenschaft Summe</b>            |                                                                 | <b>-2.220.740,84</b> | <b>-2.093.265,00</b> | <b>-1.991.474,22</b> | <b>101.790,78</b>        |
| <b>005 Soziale Leistungen</b>                       |                                                                 |                      |                      |                      |                          |
|                                                     | 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                |
| <b>005 Soziale Leistungen Summe</b>                 |                                                                 | <b>-974.917,32</b>   | <b>-1.122.205,00</b> | <b>-1.053.621,61</b> | <b>68.583,39</b>         |
| <b>006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>       |                                                                 |                      |                      |                      |                          |
|                                                     | 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               |
| <b>006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Summe</b> |                                                                 | <b>-8.936.773,12</b> | <b>-9.614.175,00</b> | <b>-8.615.411,68</b> | <b>998.763,32</b>        |

|                                                                | Bezeichnung                                                                       | Vorjahresist         | Jahresplan           | Jahresist            | Abweichung<br>Plan - Ist |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| <b>008 Sportförderung</b>                                      |                                                                                   |                      |                      |                      |                          |
|                                                                | 008.001.001.Sport                                                                 | -1.232.625,46        | -1.217.278,00        | -1.149.510,12        | 67.767,88                |
| <b>008 Sportförderung Summe</b>                                |                                                                                   | <b>-1.232.625,46</b> | <b>-1.217.278,00</b> | <b>-1.149.510,12</b> | <b>67.767,88</b>         |
| <b>009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b> |                                                                                   |                      |                      |                      |                          |
|                                                                | 009.001.001.Stadtplanung                                                          | -543.837,30          | -617.708,00          | -423.480,45          | 194.227,55               |
| <b>009 Räumliche Planung u. Entwicklung Summe</b>              |                                                                                   | <b>-543.837,30</b>   | <b>-617.708,00</b>   | <b>-423.480,45</b>   | <b>194.227,55</b>        |
| <b>010 Bauen und Wohnen</b>                                    |                                                                                   |                      |                      |                      |                          |
|                                                                | 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                |
| <b>010 Bauen und Wohnen Summe</b>                              |                                                                                   | <b>-596.503,57</b>   | <b>-908.593,00</b>   | <b>-715.104,76</b>   | <b>193.488,24</b>        |
| <b>011 Ver- und Entsorgung</b>                                 |                                                                                   |                      |                      |                      |                          |
|                                                                | 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               |
| <b>011 Ver- und Entsorgung Summe</b>                           |                                                                                   | <b>-387,23</b>       | <b>26.817,00</b>     | <b>-4.016,87</b>     | <b>-30.833,87</b>        |
| <b>012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>                  |                                                                                   |                      |                      |                      |                          |
|                                                                | 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                     |
| <b>012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Summe</b>            |                                                                                   | <b>-7.595.275,23</b> | <b>-7.988.427,00</b> | <b>-7.940.516,77</b> | <b>47.910,23</b>         |
| <b>013 Natur- und Landschaftspflege</b>                        |                                                                                   |                      |                      |                      |                          |
|                                                                | 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<br>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                |
| <b>013 Natur- und Landschaftspflege Summe</b>                  |                                                                                   | <b>-1.044.995,42</b> | <b>-962.801,00</b>   | <b>-982.892,60</b>   | <b>-20.091,60</b>        |
| <b>014 Umweltschutz</b>                                        |                                                                                   |                      |                      |                      |                          |
|                                                                | 014.006.001.Schutz vor altlastenbed. Gefahren                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     |
| <b>014 Umweltschutz Summe</b>                                  |                                                                                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              |
| <b>015 Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>                  |                                                                                   |                      |                      |                      |                          |
|                                                                | 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             |
| <b>015 Wirtschaftsförderung und Tourismus Summe</b>            |                                                                                   | <b>6.264.538,77</b>  | <b>5.679.565,00</b>  | <b>6.714.674,88</b>  | <b>1.035.109,88</b>      |
| <b>016 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                         |                                                                                   |                      |                      |                      |                          |
|                                                                | 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               |
| <b>016 Allgemeine Finanzwirtschaft Summe</b>                   |                                                                                   | <b>29.869.559,68</b> | <b>26.333.425,00</b> | <b>24.228.345,65</b> | <b>-2.105.079,35</b>     |
| <b>Gesamtergebnis</b>                                          |                                                                                   | <b>201.867,78</b>    | <b>-7.508.232,00</b> | <b>-5.657.681,19</b> | <b>1.850.550,81</b>      |



**Produktbereich: 001 Innere Verwaltung**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-5.005.887,75</b>     | <b>-6.375.695,00</b>                         | <b>-5.912.588,53</b>         | <b>463.106,47</b>                 |
| + 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-4.409.123,75</b>     | <b>-5.768.258,00</b>                         | <b>-5.305.151,53</b>         | <b>463.106,47</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-5.258.654,70</b>     | <b>-6.586.182,87</b>                         | <b>-6.066.459,25</b>         | <b>519.723,62</b>                 |
| + 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**

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

| <b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|

**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       |
| <b>Saldo A 08000002</b>                        | <b>-65,04</b> | <b>-51</b> | <b>-49,85</b> | <b>0,74</b> |

**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        |
| <b>Saldo A 12000010</b>                       | <b>15,89</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**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       |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>           | <b>0,28</b>   | <b>-1</b>  | <b>0,99</b>   | <b>1,61</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>       | <b>-48,87</b> | <b>-51</b> | <b>-48,87</b> | <b>2,35</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 70,11               | 67,75                | 67,70               | -0,05                         |



**Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung**

| Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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                 |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                     | <b>-1.443.081,32</b> | <b>-1.746.498,00</b>                | <b>-1.586.626,04</b> | <b>159.871,96</b>         |
| + 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                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                            | <b>-1.596.757,32</b> | <b>-1.892.767,00</b>                | <b>-1.732.895,04</b> | <b>159.871,96</b>         |

| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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                |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.191.906,67</b> | <b>-1.446.794,15</b>                | <b>-1.251.466,55</b> | <b>195.327,60</b>         |
| + 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                |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>      | <b>-1.265.432,22</b> | <b>-1.931.831,37</b>                | <b>-1.263.551,67</b> | <b>668.279,70</b>         |

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



**Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung**

|  | 2012 | bener Ansatz<br>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       |
| <b>Saldo A 08000004</b>                        | <b>-162,52</b> | <b>-538</b> | <b>-81,15</b> | <b>456,94</b> |

**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       |
| <b>Saldo A 09000002</b>                  | <b>0,00</b> | <b>-15</b> | <b>-8,44</b> | <b>6,56</b> |

**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       |
| <b>Saldo A 13002007</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-2</b> | <b>0,00</b> | <b>1,50</b> |

**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       |
| <b>Saldo A 13330001</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-15</b> | <b>-1,43</b> | <b>13,57</b> |

**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         |
| <b>Saldo A 13330002</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-6,79</b> | <b>-6,79</b> |

**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         |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>           | <b>88,99</b>  | <b>85</b>   | <b>85,72</b>  | <b>1,17</b>   |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>       | <b>-73,53</b> | <b>-485</b> | <b>-12,09</b> | <b>472,95</b> |

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



**Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-7.282.062,11</b>     | <b>-7.876.844,00</b>                         | <b>-7.200.908,07</b>         | <b>675.935,93</b>                 |
| + 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-6.780.294,11</b>     | <b>-7.362.562,00</b>                         | <b>-6.686.626,07</b>         | <b>675.935,93</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-7.089.237,63</b>     | <b>-7.731.142,82</b>                         | <b>-7.072.411,24</b>         | <b>658.731,58</b>                 |
| + 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                          |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-7.204.016,65</b>     | <b>-7.853.907,82</b>                         | <b>-7.190.007,83</b>         | <b>663.899,99</b>                 |

| <b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Fortgeschrie-</b> | <b>Ist-Ergebnis</b> | <b>Vergleich</b> |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|---------------------|------------------|
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|---------------------|------------------|



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

|  | 2012 | bener Ansatz<br>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         |
| <b>Saldo A 08000006</b>                        | <b>-56,47</b> | <b>-45</b> | <b>-55,15</b> | <b>-10,15</b> |

**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       |
| <b>Saldo A 08000021</b>                        | <b>-34,89</b> | <b>-35</b> | <b>-33,30</b> | <b>1,70</b> |

**A 11003001 Ersatzbesch. Offener Ganztags**

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

**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       |
| <b>Saldo A 13003001</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-20</b> | <b>-7,94</b> | <b>12,06</b> |

**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         |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>           | <b>-19,24</b>  | <b>-17</b>  | <b>-21,20</b>  | <b>-4,44</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>       | <b>-114,78</b> | <b>-123</b> | <b>-117,60</b> | <b>5,17</b>  |

| Stellenplanauszug    | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-2.156.174,44</b>     | <b>-2.019.973,00</b>                         | <b>-1.939.843,67</b>         | <b>80.129,33</b>                  |
| + 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                         |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-2.220.740,84</b>     | <b>-2.093.265,00</b>                         | <b>-1.991.474,22</b>         | <b>101.790,78</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-1.936.373,22</b>     | <b>-1.958.267,84</b>                         | <b>-1.847.853,30</b>         | <b>110.414,54</b>                 |
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|---------------------------|
| = Saldo der Investitionstätigkeit               | 19.068,21            | -16.495,80                          | -8.055,53            | 8.440,27                  |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>    | <b>-1.917.305,01</b> | <b>-1.974.763,64</b>                | <b>-1.855.908,83</b> | <b>118.854,81</b>         |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Ergebnis<br>2012 | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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       |
| <b>Saldo A 08000010</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-2</b> | <b>-1,83</b> | <b>0,30</b> |

**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         |
| <b>Saldo A 08000018</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-2</b> | <b>-3,23</b> | <b>-0,99</b> |

**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       |
| <b>Saldo A 08000019</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-3</b> | <b>-1,90</b> | <b>0,60</b> |

**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       |
| <b>Saldo A 09640001</b>                          | <b>-0,69</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,30</b> |

**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       |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>           | <b>19,76</b> | <b>-9</b>  | <b>-1,10</b> | <b>8,23</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>       | <b>19,07</b> | <b>-16</b> | <b>-8,06</b> | <b>8,44</b> |

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



**Produktbereich: 005 Soziale Leistungen**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-907.357,72</b>       | <b>-1.053.170,00</b>                         | <b>-964.529,16</b>           | <b>88.640,84</b>                  |
| - 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                        |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-974.917,32</b>       | <b>-1.122.205,00</b>                         | <b>-1.053.621,61</b>         | <b>68.583,39</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-864.056,67</b>       | <b>-1.016.293,58</b>                         | <b>-973.358,41</b>           | <b>42.935,17</b>                  |
| - 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                         |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-867.191,30</b>       | <b>-1.018.923,58</b>                         | <b>-984.007,42</b>           | <b>34.916,16</b>                  |

| <b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|

**Sonstige Investitionen**

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



**Produktbereich: 005 Soziale Leistungen**

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

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



**Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-8.859.849,12</b>     | <b>-9.537.604,00</b>                         | <b>-8.537.236,68</b>         | <b>1.000.367,32</b>               |
| + 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                         |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-8.936.773,12</b>     | <b>-9.614.175,00</b>                         | <b>-8.615.411,68</b>         | <b>998.763,32</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-8.248.995,78</b>     | <b>-9.826.295,36</b>                         | <b>-9.028.347,80</b>         | <b>797.947,56</b>                 |
| + 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                         |



**Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

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

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Ergebnis<br>2012 | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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         |
| <b>Saldo A 08000024</b>                  | <b>-3,97</b> | <b>-20</b> | <b>-27,88</b> | <b>-7,88</b> |

**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       |
| <b>Saldo A 08000051</b>                        | <b>-10,19</b> | <b>-12</b> | <b>-11,39</b> | <b>0,61</b> |

**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       |
| <b>Saldo A 09000003</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-6</b> | <b>0,00</b> | <b>6,00</b> |

**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        |
| <b>Saldo A 11006001</b>                       | <b>1,81</b> | <b>0</b> | <b>1,90</b> | <b>1,50</b> |

**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       |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>           | <b>6,48</b>  | <b>-8</b>  | <b>-1,45</b>  | <b>6,35</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>       | <b>-5,87</b> | <b>-45</b> | <b>-38,82</b> | <b>6,58</b> |

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



**Produktbereich: 008 Sportförderung**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-634.849,46</b>       | <b>-603.361,00</b>                           | <b>-535.593,12</b>           | <b>67.767,88</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-1.232.625,46</b>     | <b>-1.217.278,00</b>                         | <b>-1.149.510,12</b>         | <b>67.767,88</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-586.409,98</b>       | <b>-573.497,91</b>                           | <b>-669.261,99</b>           | <b>-95.764,08</b>                 |
| + 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                        |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-610.033,76</b>       | <b>-468.615,91</b>                           | <b>-445.237,99</b>           | <b>23.377,92</b>                  |

| <b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz</b> | <b>Ist-Ergebnis</b> | <b>Vergleich</b> |
|--------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------------|------------------|
|--------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------------|------------------|



**Produktbereich: 008 Sportförderung**

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

**A 08000034 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       |
| <b>Saldo A 08000034</b>                        | <b>-22,26</b> | <b>-5</b> | <b>0,00</b> | <b>5,00</b> |

**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        |
| <b>Saldo A 09113002</b>                       | <b>0,00</b> | <b>113</b> | <b>224,02</b> | <b>111,34</b> |

**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         |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>           | <b>-1,37</b>  | <b>-3</b>  | <b>0,00</b>   | <b>2,80</b>   |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>       | <b>-23,62</b> | <b>105</b> | <b>224,02</b> | <b>119,14</b> |

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





**Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-522.636,30</b>       | <b>-594.567,00</b>                           | <b>-401.339,45</b>           | <b>193.227,55</b>                 |
| - 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                          |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-522.636,30</b>       | <b>-595.567,00</b>                           | <b>-401.339,45</b>           | <b>194.227,55</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-543.837,30</b>       | <b>-617.708,00</b>                           | <b>-423.480,45</b>           | <b>194.227,55</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-531.304,50</b>       | <b>-1.235.670,08</b>                         | <b>-777.495,38</b>           | <b>458.174,70</b>                 |
| + 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                           |



**Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2012   | Fortgeschriebener<br>Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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               |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>    | <b>-550.066,57</b> | <b>-683.292,81</b>                  | <b>-474.717,11</b>   | <b>208.575,70</b>         |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Ergebnis<br>2012 | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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        |
| <b>Saldo A 08000072</b>                  | <b>-25,76</b> | <b>-10</b> | <b>-9,82</b> | <b>0,00</b> |

**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        |
| <b>Saldo A 10009002</b>                       | <b>7,00</b> | <b>-10</b> | <b>-10,00</b> | <b>0,00</b> |

**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          |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>           | <b>0,00</b>   | <b>572</b> | <b>322,60</b> | <b>-249,60</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>       | <b>-18,76</b> | <b>552</b> | <b>302,78</b> | <b>-249,60</b> |

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



**Produktbereich: 010 Bauen und Wohnen**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-534.959,66</b>       | <b>-840.995,00</b>                           | <b>-647.092,30</b>           | <b>193.902,70</b>                 |
| + Finanzerträge                                            | 1.139,09                 | 1.122,00                                     | 707,54                       | -414,46                           |
| = Finanzergebnis                                           | 1.139,09                 | 1.122,00                                     | 707,54                       | -414,46                           |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-533.820,57</b>       | <b>-839.873,00</b>                           | <b>-646.384,76</b>           | <b>193.488,24</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-596.503,57</b>       | <b>-908.593,00</b>                           | <b>-715.104,76</b>           | <b>193.488,24</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-529.572,80</b>       | <b>-751.729,29</b>                           | <b>-394.655,31</b>           | <b>357.073,98</b>                 |
| + 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**

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b>        | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| = Saldo der Investitionstätigkeit                              | 1.084,50                 | -400,00                                      | 2.881,95                     | 3.281,95                          |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>                   | <b>-528.488,30</b>       | <b>-752.129,29</b>                           | <b>-391.773,36</b>           | <b>360.355,93</b>                 |
| + 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                         |
| <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                    | <b>-525.357,18</b>       | <b>-747.447,29</b>                           | <b>-295.554,14</b>           | <b>451.893,15</b>                 |

| <b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|

**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       |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>           | <b>1,08</b> | <b>0</b> | <b>2,88</b> | <b>3,28</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>       | <b>1,08</b> | <b>0</b> | <b>2,88</b> | <b>3,28</b> |

**Sonstige Investitionen**

|                                                                |             |          |              |              |
|----------------------------------------------------------------|-------------|----------|--------------|--------------|
| + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 3,13        | 5        | 96,22        | 91,54        |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>                           | <b>3,13</b> | <b>5</b> | <b>96,22</b> | <b>91,54</b> |
| <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      | <b>3,13</b> | <b>5</b> | <b>96,22</b> | <b>91,54</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 12,61               | 13,22                | 13,22               | 0,00                          |



**Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>39.093,77</b>         | <b>65.584,00</b>                             | <b>34.750,13</b>             | <b>-30.833,87</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-387,23</b>           | <b>26.817,00</b>                             | <b>-4.016,87</b>             | <b>-30.833,87</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-25.915,32</b>        | <b>33.531,25</b>                             | <b>59.203,72</b>             | <b>25.672,47</b>                  |
| + 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                          |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-20.889,82</b>        | <b>33.531,25</b>                             | <b>61.732,72</b>             | <b>28.201,47</b>                  |

| <b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|

**Sonstige Investitionen**

|                                          |             |          |             |             |
|------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|
| + Einz. aus Beiträgen und Entgelten      | 5,03        | 0        | 2,53        | 2,53        |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5,03        | 0        | 2,53        | 2,53        |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>     | <b>5,03</b> | <b>0</b> | <b>2,53</b> | <b>2,53</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>5,03</b> | <b>0</b> | <b>2,53</b> | <b>2,53</b> |



**Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung**

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



**Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-7.590.817,18</b>     | <b>-7.982.821,00</b>                         | <b>-7.935.537,29</b>         | <b>47.283,71</b>                  |
| + Finanzerträge                                            | 898,95                   | 100,00                                       | 726,52                       | 626,52                            |
| = Finanzergebnis                                           | 898,95                   | 100,00                                       | 726,52                       | 626,52                            |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-7.589.918,23</b>     | <b>-7.982.721,00</b>                         | <b>-7.934.810,77</b>         | <b>47.910,23</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>-7.595.275,23</b>     | <b>-7.988.427,00</b>                         | <b>-7.940.516,77</b>         | <b>47.910,23</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-7.664.392,30</b>     | <b>-7.970.487,47</b>                         | <b>-7.903.754,94</b>         | <b>66.732,53</b>                  |
| + 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                          |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-7.650.011,77</b>     | <b>-7.970.487,47</b>                         | <b>-7.898.164,95</b>         | <b>72.322,52</b>                  |

| <b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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

**S 08000005 Heideanger Endausbau**

|                                          |             |          |             |             |
|------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|
| + Einz. aus Beiträgen und Entgelten      | 0,50        | 0        | 0,33        | 0,33        |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,50        | 0        | 0,33        | 0,33        |
| <b>Saldo S 08000005</b>                  | <b>0,50</b> | <b>0</b> | <b>0,33</b> | <b>0,33</b> |

**Sonstige Investitionen**

|                                          |              |          |             |             |
|------------------------------------------|--------------|----------|-------------|-------------|
| + Einz. aus Beiträgen und Entgelten      | 13,88        | 0        | 5,26        | 5,26        |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 13,88        | 0        | 5,26        | 5,26        |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>     | <b>13,88</b> | <b>0</b> | <b>5,26</b> | <b>5,26</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>14,38</b> | <b>0</b> | <b>5,59</b> | <b>5,59</b> |

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





**Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>-1.044.995,42</b>     | <b>-962.801,00</b>                           | <b>-982.892,60</b>           | <b>-20.091,60</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                              |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-999.191,00</b>       | <b>-933.093,00</b>                           | <b>-933.093,00</b>           | <b>0,00</b>                       |



**Produktbereich: 014 Umweltschutz**



**Produktbereich: 015 Wirtschaftsförderung und Tourismus**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>1.895.703,93</b>      | <b>2.106.666,00</b>                          | <b>1.976.444,17</b>          | <b>-130.221,83</b>                |
| + 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                      |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>6.273.846,77</b>      | <b>5.686.866,00</b>                          | <b>6.721.975,88</b>          | <b>1.035.109,88</b>               |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                    | <b>6.264.538,77</b>      | <b>5.679.565,00</b>                          | <b>6.714.674,88</b>          | <b>1.035.109,88</b>               |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>6.375.626,45</b>      | <b>5.668.842,64</b>                          | <b>6.807.742,17</b>          | <b>1.138.899,53</b>               |
| - 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                              |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>6.375.126,45</b>      | <b>5.668.842,64</b>                          | <b>6.807.742,17</b>          | <b>1.138.899,53</b>               |

| <b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|



**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        |
| <b>Saldo A 12015004</b>                         | <b>-0,50</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>        | <b>-0,50</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

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



**Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>29.905.854,75</b>     | <b>27.105.756,00</b>                         | <b>24.692.739,23</b>         | <b>-2.413.016,77</b>              |
| + 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                        |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>29.869.559,68</b>     | <b>26.333.425,00</b>                         | <b>24.228.345,65</b>         | <b>-2.105.079,35</b>              |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b>        | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                     |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>27.686.236,55</b>     | <b>23.613.352,71</b>                         | <b>21.519.689,06</b>         | <b>-2.093.663,65</b>              |
| + 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                        |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>                   | <b>28.887.288,07</b>     | <b>25.264.193,71</b>                         | <b>23.270.741,01</b>         | <b>-1.993.452,70</b>              |
| + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 8.664.049,37             | 7.600,00                                     | 9.635,38                     | 2.035,38                          |



| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten               | Ergebnis<br>2012     | Fortgeschriebener<br>Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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                  |
| <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                   | <b>27.847.602,42</b> | <b>24.874.793,71</b>                | <b>22.884.520,86</b> | <b>-1.990.272,85</b>      |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Ergebnis<br>2012 | Fortgeschriebener<br>Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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       |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>1.201,05</b> | <b>1.651</b> | <b>1.751,05</b> | <b>100,21</b> |
| <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>        | <b>1.201,05</b> | <b>1.651</b> | <b>1.751,05</b> | <b>100,21</b> |

**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       |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>                           | <b>-1.039,69</b> | <b>-389</b> | <b>-386,22</b> | <b>3,18</b> |
| <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      | <b>-1.039,69</b> | <b>-389</b> | <b>-386,22</b> | <b>3,18</b> |

## **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         |
| 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. Jugend- 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.Denkmalschutz 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                 |
| <b>Produkt</b>              | <b>001 005 001</b> | <b>Örtliche Rechnungsprüfung</b> |
| 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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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<br>Dienstleistungen      | 2.614,98           | 2.522           | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.522,00                              | 2.199,59                 | -322,41                   |
| - Sonstige ordentliche<br>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                |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                        | <b>-331.514,56</b> | <b>-390.972</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-390.972,00</b>                    | <b>-369.555,55</b>       | <b>21.416,45</b>          |
| - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen   | 13.219,00          | 10.750          | 0,00                                       | 0,00                                       | 10.750,00                             | 10.750,00                | 0,00                      |
| = Saldo aus internen<br>Leistungsbeziehungen          | -13.219,00         | -10.750         | 0,00                                       | 0,00                                       | -10.750,00                            | -10.750,00               | 0,00                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                               | <b>-344.733,56</b> | <b>-401.722</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-401.722,00</b>                    | <b>-380.305,55</b>       | <b>21.416,45</b>          |

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

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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 |
| <b>Produkt</b> | <b>001 004 001</b> | <b>Personalrat</b>      |

Das Produkt ist zugeordnet:

|                  |                                   |             |
|------------------|-----------------------------------|-------------|
| Geschäftsbereich | 010                               | Stabsstelle |
| Budget           | 180                               | Personalrat |
| Verantwortlich   | Jörg Mahlzahl, 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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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<br>Dienstleistungen      | 752,63             | 1.064           | 0,00                                       | 0,00                                       | 1.064,00                              | 559,58                   | -504,42                   |
| - Sonstige ordentliche<br>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                |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                        | <b>-108.463,17</b> | <b>-151.285</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-151.285,00</b>                    | <b>-137.524,92</b>       | <b>13.760,08</b>          |
| - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen   | 2.203,00           | 4.300           | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.300,00                              | 4.300,00                 | 0,00                      |
| = Saldo aus internen<br>Leistungsbeziehungen          | -2.203,00          | -4.300          | 0,00                                       | 0,00                                       | -4.300,00                             | -4.300,00                | 0,00                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                               | <b>-110.666,17</b> | <b>-155.585</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-155.585,00</b>                    | <b>-141.824,92</b>       | <b>13.760,08</b>          |

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

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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 |
| <b>Produkt</b> | <b>001 003 001</b> | <b>Gleichstellungsstelle</b>     |

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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012  | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Öffentlich-rechtliche<br>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<br>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<br>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                 |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                        | <b>-63.641,05</b> | <b>-74.385</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-74.385,00</b>                     | <b>-70.382,23</b>        | <b>4.002,77</b>           |
| - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen   | 2.203,00          | 2.150          | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.150,00                              | 2.150,00                 | 0,00                      |
| = Saldo aus internen<br>Leistungsbeziehungen          | -2.203,00         | -2.150         | 0,00                                       | 0,00                                       | -2.150,00                             | -2.150,00                | 0,00                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                               | <b>-65.844,05</b> | <b>-76.535</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-76.535,00</b>                     | <b>-72.532,23</b>        | <b>4.002,77</b>           |
|                                                       |                   |                |                                            |                                            |                                       |                          |                           |



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

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

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |             |          |             |              |              |              |              |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0        | 0,00        | 0,19         | 0,19         | 0,19         | 0,19         |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,19</b> | <b>-0,19</b> | <b>-0,19</b> | <b>-0,19</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,19</b> | <b>-0,19</b> | <b>-0,19</b> | <b>-0,19</b> |

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Stellen           | Anz.  | 0,75        | 0,75         | 0,75        | 0,00                  |

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

| Leistungen                         | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                  |       |             |              |             |                       |
| 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       |
| <b>Produkt</b> | <b>001 002 002</b> | <b>Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)</b> |

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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Kostenerstattungen und<br>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<br>Dienstleistungen      | 508,43             | 0              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                      |
| - Sonstige ordentliche<br>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                 |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                        | <b>-224.411,50</b> | <b>0</b>       | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>1.186,19</b>          | <b>1.186,19</b>           |
| - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen   | 7.711,00           | 0              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                      |
| = Saldo aus internen<br>Leistungsbeziehungen          | -7.711,00          | 0              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                               | <b>-232.122,50</b> | <b>0</b>       | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>1.186,19</b>          | <b>1.186,19</b>           |

| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten       | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                | 2.104,00           | 0              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                      |
| = Einzahlungen aus laufender<br>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<br>Dienstleistungen      | 408,00             | 0              | 0,00                                       | 100,43                                     | 100,43                                | 100,43                   | 0,00                      |
| - Sonstige ordentliche<br>Auszahlungen                | 27.174,81          | 0              | 0,00                                       | 90,65                                      | 90,65                                 | -1.416,72                | -1.507,37                 |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit  | 159.463,15         | 0              | 0,00                                       | 191,08                                     | 191,08                                | -1.089,43                | -1.280,51                 |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-157.359,15</b> | <b>0</b>       | <b>0,00</b>                                | <b>-191,08</b>                             | <b>-191,08</b>                        | <b>1.089,43</b>          | <b>1.280,51</b>           |

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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                    |
| <b>Produkt</b> | <b>001 001 001</b> | <b>Rat, Ausschüsse und Fraktionen</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-393.635,25</b>       | <b>-445.194</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-445.194,00</b>                             | <b>-423.550,76</b>                | <b>21.643,24</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-412.642,25</b>       | <b>-463.656</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-463.656,00</b>                             | <b>-442.012,76</b>                | <b>21.643,24</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-388.154,71</b>       | <b>-435.782</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-3.366,28</b>                                     | <b>-439.148,28</b>                             | <b>-473.609,00</b>                | <b>-34.460,72</b>                 |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 1,20                | 1,70                 | 1,70                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>                       |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|-----------------------------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                       |    |                     |                      |                     |                               |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                   |       |             |              |             |                       |
| MandatsträgerInnen insgesamt                        | Anz.  | 319         | 323          | 316         | -7                    |
| davon Ratsmitglieder und Bürgermeister              | Anz.  | 47          | 47           | 47          | 0                     |
| davon sachkundige BürgerInnen und<br>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     |
| <b>Produkt</b> | <b>001 002 001</b> | <b>Büro des Verwaltungsvorstandes</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-529.953,73</b>       | <b>-592.558</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-592.558,00</b>                             | <b>-561.633,84</b>                | <b>30.924,16</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-541.725,73</b>       | <b>-603.715</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-603.715,00</b>                             | <b>-572.790,84</b>                | <b>30.924,16</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-426.890,14</b>       | <b>-461.298</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-4.608,11</b>                                     | <b>-465.906,11</b>                             | <b>-439.529,89</b>                | <b>26.376,22</b>                  |
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| - Ausz. für den Erwerb von<br>bewegl. Anlageverm. | 1.800,00           | 100             | 0,00                                       | 0,00                                       | 100,00                                | 0,00                     | -100,00                   |
| = Auszahlungen aus<br>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                    |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>  | <b>-426.890,14</b> | <b>-461.398</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-4.608,11</b>                           | <b>-466.006,11</b>                    | <b>-439.529,89</b>       | <b>26.476,22</b>          |

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |             |          |             |             |              |             |             |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 23 = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 1,80        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        |
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 1,80        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,10         | 0,00        | -0,10       |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,10</b> | <b>0,00</b> | <b>0,10</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,10</b> | <b>0,00</b> | <b>0,10</b> |

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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 |
| <b>Produkt</b> | <b>008 001 001</b> | <b>Sport</b>                                |

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 den Sport“ bleibt unberührt.



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

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-634.849,46</b>       | <b>-603.361</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-603.361,00</b>                             | <b>-535.593,12</b>                | <b>67.767,88</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-1.232.625,46</b>     | <b>-1.217.278</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.217.278,00</b>                           | <b>-1.149.510,12</b>              | <b>67.767,88</b>                  |

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

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

#### A 08000034 AV über 410 EUR, Sport

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

#### A 09113002 Sportpauschale

|                                                |             |            |             |             |               |               |               |
|------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 6811000 Invest.Zuwendungen<br>vom Land         | 0,00        | 113        | 0,00        | 0,00        | 112,68        | 224,02        | 111,34        |
| 23 = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | 0,00        | 113        | 0,00        | 0,00        | 112,68        | 224,02        | 111,34        |
| <b>Saldo A 09113002</b>                        | <b>0,00</b> | <b>113</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>112,68</b> | <b>224,02</b> | <b>111,34</b> |

#### Sonstige Investitionen

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

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                      |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                   |       |             |              |             |                       |
| 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   |
| <b>Produkt</b> | <b>001 005 002</b> | <b>Controlling</b> |

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 Verwaltungsvorstands
- 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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012  | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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<br>Dienstleistungen      | 401,90            | 514            | 0,00                                       | 0,00                                       | 514,00                                | 366,20                   | -147,80                   |
| - Sonstige ordentliche<br>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                |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                        | <b>-53.422,07</b> | <b>-63.473</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-63.473,00</b>                     | <b>-50.653,47</b>        | <b>12.819,53</b>          |
| - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen   | 2.203,00          | 2.150          | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.150,00                              | 2.150,00                 | 0,00                      |
| = Saldo aus internen<br>Leistungsbeziehungen          | -2.203,00         | -2.150         | 0,00                                       | 0,00                                       | -2.150,00                             | -2.150,00                | 0,00                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                               | <b>-55.625,07</b> | <b>-65.623</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-65.623,00</b>                     | <b>-52.803,47</b>        | <b>12.819,53</b>          |

| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten       | Ergebnis<br>2012  | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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<br>Dienstleistungen      | 356,00            | 514            | 0,00                                       | 45,90                                      | 559,90                                | 412,10                   | -147,80                   |
| - Sonstige ordentliche<br>Auszahlungen                | 3.337,08          | 4.634          | 0,00                                       | 39,98                                      | 4.673,98                              | 3.743,10                 | -930,88                   |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit  | 40.185,87         | 44.333         | 0,00                                       | 85,88                                      | 44.418,88                             | 31.939,19                | -12.479,69                |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-40.185,87</b> | <b>-44.333</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-85,88</b>                              | <b>-44.418,88</b>                     | <b>-31.939,19</b>        | <b>12.479,69</b>          |

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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                                      |
| <b>Produkt</b> | <b>001 002 003</b> | <b>Fördermittelmanagement und Förderung des ehrenamtl. Engagements</b> |

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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012  | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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<br>Dienstleistungen      | 322,00            | 4.864           | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.864,00                              | 6.038,34                 | 1.174,34                  |
| - Sonstige ordentliche<br>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                  |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                        | <b>-90.342,52</b> | <b>-104.916</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-104.916,00</b>                    | <b>-110.273,79</b>       | <b>-5.357,79</b>          |
| - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen   | 2.203,00          | 2.470           | 0,00                                       | 0,00                                       | 2.470,00                              | 2.470,00                 | 0,00                      |
| = Saldo aus internen<br>Leistungsbeziehungen          | -2.203,00         | -2.470          | 0,00                                       | 0,00                                       | -2.470,00                             | -2.470,00                | 0,00                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                               | <b>-92.545,52</b> | <b>-107.386</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-107.386,00</b>                    | <b>-112.743,79</b>       | <b>-5.357,79</b>          |

| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten       | Ergebnis<br>2012  | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Sonstige ordentliche<br>Einzahlungen                | 0,00              | 0              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 3.765,00                 | 3.765,00                  |
| = Einzahlungen aus laufender<br>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<br>Dienstleistungen      | 286,90            | 4.864          | 0,00                                       | 35,10                                      | 4.899,10                              | 6.073,44                 | 1.174,34                  |
| - Sonstige ordentliche<br>Auszahlungen                | 5.344,06          | 8.350          | 0,00                                       | 71,08                                      | 8.421,08                              | 9.062,17                 | 641,09                    |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit  | 44.398,89         | 51.645         | 0,00                                       | 106,18                                     | 51.751,18                             | 59.578,42                | 7.827,24                  |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-44.398,89</b> | <b>-51.645</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-106,18</b>                             | <b>-51.751,18</b>                     | <b>-55.813,42</b>        | <b>-4.062,24</b>          |

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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        |
| <b>Produkt</b> | <b>015 001 001</b> | <b>Wirtschaftsförderung</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-158.675,82</b>       | <b>-186.042</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-186.042,00</b>                             | <b>-162.249,43</b>                | <b>23.792,57</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-167.279,82</b>       | <b>-192.920</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-192.920,00</b>                             | <b>-169.127,43</b>                | <b>23.792,57</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-131.859,10</b>       | <b>-164.063</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-49.152,36</b>                                    | <b>-213.215,36</b>                             | <b>-182.845,40</b>                | <b>30.369,96</b>                  |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 2,50                | 1,90                 | 1,90                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>    |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|----------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |                     |                      |                     |                               |
| Personalintensität 1 | %. | 80,73               | 56,52                | 58,32               | 1,80                          |





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

| Kennzahlen                                               |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                                                    |       |             |              |             |                       |
| 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/Isringhausenring | 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     |
| <b>Produkt</b> | <b>015 002 001</b> | <b>Stadtmarketing</b>    |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-240.603,06</b>       | <b>-242.835</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-242.835,00</b>                             | <b>-236.765,71</b>                | <b>6.069,29</b>                   |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-241.021,06</b>       | <b>-242.978</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-242.978,00</b>                             | <b>-236.908,71</b>                | <b>6.069,29</b>                   |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-238.242,36</b>       | <b>-237.314</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-237.314,00</b>                             | <b>-261.191,06</b>                | <b>-23.877,06</b>                 |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 1,00                | 0,90                 | 0,90                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>    |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|----------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |                     |                      |                     |                               |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                 |       |             |              |             |                       |
| 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                 |
| <b>Produkt</b> | <b>001 006 005</b> | <b>Städtische Betriebe Lemgo</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| - 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                              |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-250.000,00</b>       | <b>-250.000</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-250.000,00</b>                             | <b>-250.000,00</b>                | <b>0,00</b>                       |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| - 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                              |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-250.000,00</b>       | <b>-250.000</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-250.000,00</b>                             | <b>-250.000,00</b>                | <b>0,00</b>                       |



## Finanzverwaltung

|                |                    |                                     |
|----------------|--------------------|-------------------------------------|
| Produktbereich | 001                | Innere Verwaltung                   |
| Produktgruppe  | 001 009            | Finanzverwaltung und Rechnungswesen |
| <b>Produkt</b> | <b>001 009 001</b> | <b>Finanzverwaltung</b>             |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-378.746,16</b>       | <b>-370.590</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-370.590,00</b>                             | <b>-324.332,58</b>                | <b>46.257,42</b>                  |
| + 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-417.381,16</b>       | <b>-411.632</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-411.632,00</b>                             | <b>-365.374,58</b>                | <b>46.257,42</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-297.191,59</b>       | <b>-373.956</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-3.972,04</b>                                     | <b>-377.928,04</b>                             | <b>-269.672,69</b>                | <b>108.255,35</b>                 |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 5,05                | 4,05                 | 4,05                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>    |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|----------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |                     |                      |                     |                               |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|---------------|---|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Aufwand je EW | € | 10,39       | 10,22        | 9,47        | -0,75                 |



## Gebäudewirtschaft

|                |                    |                                |
|----------------|--------------------|--------------------------------|
| Produktbereich | 001                | Innere Verwaltung              |
| Produktgruppe  | 001 013            | Grundstücksmanagement          |
| <b>Produkt</b> | <b>001 013 010</b> | <b>Gebäudewirtschaft (GWL)</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-3.536,21</b>         | <b>45.652</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>45.652,00</b>                               | <b>39.677,21</b>                  | <b>-5.974,79</b>                  |

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



## Straßen und Entwässerung Lemgo: Abwasserbeseitigung

|                |                    |                                      |
|----------------|--------------------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 011                | Ver- und Entsorgung                  |
| Produktgruppe  | 011 003            | Entwässerung und Abwasserbeseitigung |
| <b>Produkt</b> | <b>011 003 002</b> | <b>SEL<br/>Abwasserbeseitigung</b>   |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + Öffentlich-rechtliche<br>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<br>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<br>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<br>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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-2.134,60</b>         | <b>26.080</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>26.080,00</b>                               | <b>-4.617,15</b>                  | <b>-30.697,15</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte            | 9.729.525,28             | 9.600.000              | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 9.600.000,00                                   | 9.441.236,24                      | -158.763,76                       |
| + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                  | 42.320,00                | 55.000                 | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 55.000,00                                      | 55.000,00                         | 0,00                              |
| = Einzahlungen aus laufender<br>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<br>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<br>Verwaltungstätigkeit    | 9.713.193,57             | 9.600.000              | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 9.600.000,00                                   | 9.563.566,95                      | -36.433,05                        |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>58.651,71</b>         | <b>55.000</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>55.000,00</b>                               | <b>-67.330,71</b>                 | <b>-122.330,71</b>                |



## SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

|                |                    |                                         |
|----------------|--------------------|-----------------------------------------|
| Produktbereich | 012                | Verkehrsflächen und –anlagen            |
| Produktgruppe  | 012 001            | Öffentliche Verkehrsflächen             |
| <b>Produkt</b> | <b>012 001 002</b> | <b>SEL, Öffentliche Verkehrsflächen</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-7.492.347,40</b>     | <b>-7.851.545</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-7.851.545,00</b>                           | <b>-7.862.818,67</b>              | <b>-11.273,67</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-7.466.420,69</b>     | <b>-7.835.245</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-7.835.245,00</b>                           | <b>-7.835.245,00</b>              | <b>0,00</b>                       |



## FGL, Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz

|                |                    |                                                              |
|----------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 013                | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe  | 013 001            | Öffentliches Grün                                            |
| <b>Produkt</b> | <b>013 001 001</b> | <b>Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz, Sitzsysteme</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-501.345,60</b>       | <b>-475.580</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-475.580,00</b>                             | <b>-494.138,19</b>                | <b>-18.558,19</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                              |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-459.600,00</b>       | <b>-448.500</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-448.500,00</b>                             | <b>-448.500,00</b>                | <b>0,00</b>                       |



## SEL: Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

|                |                    |                                                                          |
|----------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 013                | Natur- und Landschaftspflege                                             |
| Produktgruppe  | 013 004            | Wasser und Wasserbau                                                     |
| <b>Produkt</b> | <b>013 004 002</b> | <b>SEL: Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren</b> |

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 altlastenbedingten Gefahren**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                            |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-451.460,81</b>       | <b>-396.494</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-396.494,00</b>                             | <b>-396.962,24</b>                | <b>-468,24</b>                    |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                              |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-449.841,00</b>       | <b>-395.443</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-395.443,00</b>                             | <b>-395.443,00</b>                | <b>0,00</b>                       |



## FGL: Friedhöfe

|                |                    |                              |
|----------------|--------------------|------------------------------|
| Produktbereich | 013                | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe  | 013 006            | Friedhöfe                    |
| <b>Produkt</b> | <b>013 006 001</b> | <b>FGL: Friedhöfe</b>        |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + Kostenerstattungen und<br>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<br>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                          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-92.189,01</b>        | <b>-90.727</b>         | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-90.727,00</b>                              | <b>-91.792,17</b>                 | <b>-1.065,17</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                  | 2.400,00                 | 3.000                  | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 3.000,00                                       | 3.000,00                          | 0,00                              |
| = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit    | 2.400,00                 | 3.000                  | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 3.000,00                                       | 3.000,00                          | 0,00                              |
| - Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen        | 92.150,00                | 92.150                 | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 92.150,00                                      | 92.150,00                         | 0,00                              |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit    | 92.150,00                | 92.150                 | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 92.150,00                                      | 92.150,00                         | 0,00                              |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-89.750,00</b>        | <b>-89.150</b>         | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-89.150,00</b>                              | <b>-89.150,00</b>                 | <b>0,00</b>                       |



## Beteiligungsverwaltung

|                |                    |                               |
|----------------|--------------------|-------------------------------|
| Produktbereich | 015                | Wirtschaft und Tourismus      |
| Produktgruppe  | 015 004            | Anteile an Unternehmen        |
| <b>Produkt</b> | <b>015 004 003</b> | <b>Beteiligungsverwaltung</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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<br>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                           |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>2.294.982,81</b>      | <b>2.535.543</b>       | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>2.535.543,00</b>                            | <b>2.375.459,31</b>               | <b>-160.083,69</b>                |
| + 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                      |
| <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>6.673.125,65</b>      | <b>6.115.743</b>       | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>6.115.743,00</b>                            | <b>7.120.991,02</b>               | <b>1.005.248,02</b>               |
| - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen            | 286,00                   | 280                    | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 280,00                                         | 280,00                            | 0,00                              |
| = Saldo aus internen<br>Leistungsbeziehungen                   | -286,00                  | -280                   | 0,00                                                 | 0,00                                                 | -280,00                                        | -280,00                           | 0,00                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>6.672.839,65</b>      | <b>6.115.463</b>       | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>6.115.463,00</b>                            | <b>7.120.711,02</b>               | <b>1.005.248,02</b>               |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + Sonstige ordentliche<br>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<br>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<br>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<br>Auszahlungen                  | 0,00                     | 0                      | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 0,00                                           | 21.057,22                         | 21.057,22                         |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit    | 6.852,48                 | 7.428                  | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 7.428,00                                       | 27.838,75                         | 20.410,75                         |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>6.745.727,91</b>      | <b>6.119.372</b>       | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>6.119.372,00</b>                            | <b>7.251.778,63</b>               | <b>1.132.406,63</b>               |
| - Auszahlungen für den<br>Erwerb von Finanzanlagen      | 500,00                   | 0                      | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 0,00                                           | 0,00                              | 0,00                              |
| = Auszahlungen aus<br>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                              |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>6.745.227,91</b>      | <b>6.119.372</b>       | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>6.119.372,00</b>                            | <b>7.251.778,63</b>               | <b>1.132.406,63</b>               |

| <b>Investitionsrechnung (in<br/>T€)</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Ansatz</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis</b> | <b>Vergleich</b> |
|-----------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|
|-----------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|



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

|  | 2012 | 2013 | nach § 10<br>GemHVO | nach § 22<br>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        |
|           | <b>Saldo A 12015004</b>                  | <b>-0,50</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>-0,50</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Stellen           | Anz.  | 0,13        | 0,13         | 0,13        | 0,00                  |

| Kennzahlen           |   | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|---|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |   |             |              |             |                       |
| 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 |
| <b>Produkt</b> | <b>001 009 006</b> | <b>Finanzbuchhaltung</b>            |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-422.726,30</b>       | <b>-569.666</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-569.666,00</b>                             | <b>-501.289,90</b>                | <b>68.376,10</b>                  |
| + 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-619.546,30</b>       | <b>-759.208</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-759.208,00</b>                             | <b>-690.831,90</b>                | <b>68.376,10</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>36.568,14</b>         | <b>-468.286</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.778,14</b>                                     | <b>-471.064,14</b>                             | <b>-513.314,03</b>                | <b>-42.249,89</b>                 |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 8,34                | 9,41                 | 9,41                | 0,00                          |



## Organisation

|                |                    |                     |
|----------------|--------------------|---------------------|
| Produktbereich | 001                | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe  | 001 006            | Zentrale Dienste    |
| <b>Produkt</b> | <b>001 006 001</b> | <b>Organisation</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-269.752,10</b>       | <b>-369.955</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-369.955,00</b>                             | <b>-297.902,58</b>                | <b>72.052,42</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-284.056,10</b>       | <b>-387.275</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-387.275,00</b>                             | <b>-315.222,58</b>                | <b>72.052,42</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-202.888,07</b>       | <b>-302.404</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-16.828,15</b>                                    | <b>-319.232,15</b>                             | <b>-273.158,59</b>                | <b>46.073,56</b>                  |
| - 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**

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

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

#### Sonstige Investitionen

|                                             |             |          |             |             |              |             |             |
|---------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,13         | 0,00        | -0,13       |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,13</b> | <b>0,00</b> | <b>0,13</b> |
| <b>31 = Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,13</b> | <b>0,00</b> | <b>0,13</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 3,95                | 4,00                 | 4,00                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>    |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|----------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |                     |                      |                     |                               |
| 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                         |

| <b>Leistungen</b>           | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|-----------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Leistungen</b>           |              |                     |                      |                     |                               |
| Bearbeitete Beihilfeanträge | Anz.         | 1.503               | 1.600                | 1.866               | 266                           |



## Personalverwaltung

|                |                    |                           |
|----------------|--------------------|---------------------------|
| Produktbereich | 001                | Innere Verwaltung         |
| Produktgruppe  | 001 008            | Personalmanagement        |
| <b>Produkt</b> | <b>001 008 001</b> | <b>Personalverwaltung</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung</b><br><b>Ertrags- und</b><br><b>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                               |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-287.630,41</b>             | <b>-313.515</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-313.515,00</b>                                         | <b>-305.713,10</b>                            | <b>7.801,90</b>                         |
| - 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                                    |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                                    | <b>-319.668,41</b>             | <b>-344.407</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-344.407,00</b>                                         | <b>-336.605,10</b>                            | <b>7.801,90</b>                         |

| <b>Teilfinanzrechnung</b><br><b>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                               |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-237.291,56</b>             | <b>-263.246</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>-909,53</b>                                                         | <b>-264.155,53</b>                                         | <b>-260.223,30</b>                            | <b>3.932,23</b>                         |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist</b><br><b>2012</b> | <b>Plan</b><br><b>2013</b> | <b>Ist</b><br><b>2013</b> | <b>Differenz</b><br><b>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 3,45                      | 3,55                       | 3,55                      | 0,00                                |

| <b>Kennzahlen</b> | <b>Ist</b><br><b>2012</b> | <b>Plan</b><br><b>2013</b> | <b>Ist</b><br><b>2013</b> | <b>Differenz</b><br><b>Ist-Plan</b> |
|-------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
|-------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|



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

| Kennzahlen                                          |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                   |    |             |              |             |                       |
| 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<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                |       |             |              |             |                       |
| 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,<br>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                    |





## Personalgestellung und zentral geführtes Personal

|                |                    |                                                          |
|----------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 001                | Innere Verwaltung                                        |
| Produktgruppe  | 001 008            | Personalmanagement                                       |
| <b>Produkt</b> | <b>001 008 005</b> | <b>Personalgestellung und zentral geführtes Personal</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung</b><br><b>Ertrags- und</b><br><b>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                              |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>95.706,63</b>               | <b>-621.720</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-621.720,00</b>                                         | <b>-749.235,31</b>                            | <b>-127.515,31</b>                      |

| <b>Teilfinanzrechnung</b><br><b>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                               |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-1.303.529,40</b>           | <b>-1.544.016</b>            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-26.315,88</b>                                                      | <b>-1.570.331,88</b>                                       | <b>-1.440.703,96</b>                          | <b>129.627,92</b>                       |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist</b><br><b>2012</b> | <b>Plan</b><br><b>2013</b> | <b>Ist</b><br><b>2013</b> | <b>Differenz</b><br><b>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 20,34                     | 16,69                      | 16,69                     | 0,00                                |

| <b>Kennzahlen</b>                        |    | <b>Ist</b><br><b>2012</b> | <b>Plan</b><br><b>2013</b> | <b>Ist</b><br><b>2013</b> | <b>Differenz</b><br><b>Ist-Plan</b> |
|------------------------------------------|----|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                        |    |                           |                            |                           |                                     |
| 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                     |
| <b>Produkt</b> | <b>001 006 003</b> | <b>Prozessoptimierung und Wahlen</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>              | <b>-240.527</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-240.527,00</b>                             | <b>-224.930,27</b>                | <b>15.596,73</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>              | <b>-246.977</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-246.977,00</b>                             | <b>-231.380,27</b>                | <b>15.596,73</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                            |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>              | <b>-172.286</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-172.286,00</b>                             | <b>-175.720,82</b>                | <b>-3.434,82</b>                  |
| - 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                            |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>0,00</b>              | <b>-172.486</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-172.486,00</b>                             | <b>-175.720,82</b>                | <b>-3.234,82</b>                  |

| <b>Investitionsrechnung (in T€)</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Ansatz</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis</b> | <b>Vergleich</b> |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|
|-------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|



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

|  | 2012 | 2013 | nach § 10<br>GemHVO | nach § 22<br>GemHVO | 2013 | 2013 | Ansatz / Ist |
|--|------|------|---------------------|---------------------|------|------|--------------|
|--|------|------|---------------------|---------------------|------|------|--------------|

#### Sonstige Investitionen

|                                                |             |          |             |             |              |             |             |
|------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | 0,00        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,20         | 0,00        | -0,20       |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,20</b> | <b>0,00</b> | <b>0,20</b> |

|                                                 |             |          |             |             |              |             |             |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,20</b> | <b>0,00</b> | <b>0,20</b> |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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        |
| <b>Produkt</b> | <b>001 010 001</b> | <b>Informationstechnik</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-869.885,55</b>       | <b>-994.509</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-994.509,00</b>                             | <b>-851.143,69</b>                | <b>143.365,31</b>                 |
| + 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>130.114,45</b>        | <b>8.261</b>           | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>8.261,00</b>                                | <b>151.626,31</b>                 | <b>143.365,31</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-817.356,49</b>       | <b>-893.740</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-78.493,56</b>                                    | <b>-972.233,56</b>                             | <b>-827.064,48</b>                | <b>145.169,08</b>                 |
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit       | 16.167,60          | 0               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 1.180,00                 | 1.180,00                  |
| - Ausz. für den Erwerb von<br>bewegl. Anlageverm. | 65.040,49          | 50.000          | 0,00                                       | 595,00                                     | 50.595,00                             | 49.853,68                | -741,32                   |
| = Auszahlungen aus<br>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                  |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>  | <b>-866.229,38</b> | <b>-943.740</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-79.088,56</b>                          | <b>-1.022.828,56</b>                  | <b>-875.738,16</b>       | <b>147.090,40</b>         |

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

#### A 08000002 AV über 410 EUR, Informationstechnik

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

#### A 12000010 Bibliotheksoftware auf Datronic

|                                                |              |          |             |             |             |             |             |
|------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 6811000 Invest.Zuwendungen<br>vom Land         | 15,89        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 23 = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | 15,89        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Saldo A 12000010</b>                        | <b>15,89</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |               |            |             |              |               |               |             |
|-------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 23 = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 0,28          | 0          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 1,18          | 1,18        |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,28</b>   | <b>0</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>1,18</b>   | <b>1,18</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-48,87</b> | <b>-50</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,60</b> | <b>-50,60</b> | <b>-48,67</b> | <b>1,33</b> |

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                               |       |             |              |             |                       |
| 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                        |
| <b>Produkt</b> | <b>001 011 001</b> | <b>Rechtsangelegenheiten</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-517.659,55</b>       | <b>-562.053</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-562.053,00</b>                             | <b>-457.944,97</b>                | <b>104.108,03</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-525.590,55</b>       | <b>-569.793</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-569.793,00</b>                             | <b>-465.684,97</b>                | <b>104.108,03</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-541.235,00</b>       | <b>-549.959</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-818,40</b>                                       | <b>-550.777,40</b>                             | <b>-481.144,25</b>                | <b>69.633,15</b>                  |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                               |       |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
| <b>Leistungen</b>                                               |       |             |              |             |                       |
| Gerichtliche Verfahren inkl. Mahnverfahren<br>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        |
| <b>Produkt</b> | <b>002 001 001</b> | <b>Sicherheit und Ordnung</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-179.483,66</b>       | <b>-240.726</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-240.726,00</b>                             | <b>-206.711,95</b>                | <b>34.014,05</b>                  |
| + 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-182.313,66</b>       | <b>-243.310</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-243.310,00</b>                             | <b>-209.295,95</b>                | <b>34.014,05</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-155.792,78</b>       | <b>-178.011</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-4.862,06</b>                                     | <b>-182.873,06</b>                             | <b>-150.662,65</b>                | <b>32.210,41</b>                  |
| - 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**

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

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

#### Sonstige Investitionen

|                                             |             |          |             |             |              |             |             |
|---------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,18         | 0,00        | -0,18       |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,18</b> | <b>0,00</b> | <b>0,18</b> |
| <b>31 = Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,18</b> | <b>0,00</b> | <b>0,18</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 3,16                | 3,26                 | 3,26                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>    |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|----------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |                     |                      |                     |                               |
| 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                          |

| <b>Leistungen</b>                       | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|-----------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Leistungen</b>                       |              |                     |                      |                     |                               |
| 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           |
| <b>Produkt</b> | <b>002 002 006</b> | <b>Märkte</b>          |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>4.780,13</b>          | <b>-4.069</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-4.069,00</b>                               | <b>-3.484,23</b>                  | <b>584,77</b>                     |
| - 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                          |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>4.119,13</b>          | <b>-9.404</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-9.404,00</b>                               | <b>-4.129,23</b>                  | <b>5.274,77</b>                   |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>11.692,29</b>         | <b>3.411</b>           | <b>0,00</b>                                          | <b>-3.083,31</b>                                     | <b>327,69</b>                                  | <b>10.075,71</b>                  | <b>9.748,02</b>                   |
| - 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<br>Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Saldo der Investitionstätigkeit                | 0,00             | 0              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | -6.787,67                | -6.787,67                 |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>11.692,29</b> | <b>3.411</b>   | <b>0,00</b>                                | <b>-3.083,31</b>                           | <b>327,69</b>                         | <b>3.288,04</b>          | <b>2.960,35</b>           |

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

#### A 13330002 Beschaffung Wasseranlage Regenstorplatz

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

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

| Kennzahlen                                                             |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                                      |    |             |              |             |                       |
| 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<br>(Volksfeste, Jahrmärkte, Wochenmärkte) | %. | 108,99      | 82,22        | 91,93       | 9,71                  |

| Leistungen             | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>      |       |             |              |             |                       |
| 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           |
| <b>Produkt</b> | <b>002 002 007</b> | <b>Jahrmärkte BgA</b>  |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>3.573,28</b>          | <b>3.166</b>           | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>3.166,00</b>                                | <b>-5.052,67</b>                  | <b>-8.218,67</b>                  |
| - 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                         |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-936,72</b>           | <b>3.058</b>           | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>3.058,00</b>                                | <b>-9.850,67</b>                  | <b>-12.908,67</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>548,02</b>            | <b>1.611</b>           | <b>0,00</b>                                          | <b>-4.605,09</b>                                     | <b>-2.994,09</b>                               | <b>417,18</b>                     | <b>3.411,27</b>                   |
| - 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                         |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>548,02</b>            | <b>-13.389</b>         | <b>0,00</b>                                          | <b>-4.605,09</b>                                     | <b>-17.994,09</b>                              | <b>-1.008,80</b>                  | <b>16.985,29</b>                  |

| <b>Investitionsrechnung (in</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Ansatz</b> | <b>Fortschrei-</b> | <b>Fortschrei-</b> | <b>Fortgeschrie-</b> | <b>Ist-</b> | <b>Vergleich</b> |
|---------------------------------|-----------------|---------------|--------------------|--------------------|----------------------|-------------|------------------|
|---------------------------------|-----------------|---------------|--------------------|--------------------|----------------------|-------------|------------------|



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

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

**A 13330001 Beschaffung Wasseranlage Regenstorplatz**

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

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Stellen           | Anz.  | 0,05        | 0,05         | 0,05        | 0,00                  |

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>          |       |             |              |             |                       |
| BeschickerInnen Volksfeste | Anz.  | 184         | 190          | 187         | -3                    |



## Brand- und Zivilschutz

|                |                    |                               |
|----------------|--------------------|-------------------------------|
| Produktbereich | 002                | Sicherheit und Ordnung        |
| Produktgruppe  | 002 015            | Gefahrenabwehr                |
| <b>Produkt</b> | <b>002 015 001</b> | <b>Brand- und Zivilschutz</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-1.043.109,95</b>     | <b>-1.108.993</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.108.993,00</b>                           | <b>-1.137.136,19</b>              | <b>-28.143,19</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-1.063.870,95</b>     | <b>-1.129.280</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.129.280,00</b>                           | <b>-1.157.423,19</b>              | <b>-28.143,19</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-900.387,34</b>       | <b>-933.415</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-20.848,89</b>                                    | <b>-954.263,89</b>                             | <b>-978.477,69</b>                | <b>-24.213,80</b>                 |



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

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-973.912,89</b>       | <b>-1.398.415</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>-24.111,11</b>                                    | <b>-1.422.526,11</b>                           | <b>-982.089,16</b>                | <b>440.436,95</b>                 |

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

#### **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       |
|    | <b>Saldo A 08000004</b>                  | <b>-162,52</b> | <b>-535</b> | <b>0,00</b> | <b>-3,09</b> | <b>-538,09</b> | <b>-81,15</b> | <b>453,85</b> |

#### **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       |
|    | <b>Saldo A 09000002</b>                  | <b>0,00</b> | <b>-15</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-15,00</b> | <b>-8,44</b> | <b>6,56</b> |

#### **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         |
|           | <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>     | <b>88,99</b>  | <b>85</b>   | <b>0,00</b> | <b>-0,17</b> | <b>84,83</b>   | <b>85,98</b> | <b>0,98</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>-73,53</b> | <b>-465</b> | <b>0,00</b> | <b>-3,26</b> | <b>-468,26</b> | <b>-3,61</b> | <b>461,39</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                   |       |             |              |             |                       |
| 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<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
| <b>Leistungen</b>                                   |       |             |              |             |                       |
| 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               |
| <b>Produkt</b> | <b>010 008 003</b> | <b>Einrichtungen für Wohnungslose</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung</b><br><b>Ertrags- und</b><br><b>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                                |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-30.207,00</b>              | <b>-28.333</b>               | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-28.333,00</b>                                          | <b>-38.207,05</b>                             | <b>-9.874,05</b>                        |
| - 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                                    |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                                    | <b>-32.410,00</b>              | <b>-30.483</b>               | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-30.483,00</b>                                          | <b>-40.357,05</b>                             | <b>-9.874,05</b>                        |

| <b>Teilfinanzrechnung</b><br><b>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                                |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-28.615,48</b>              | <b>-28.333</b>               | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-28.333,00</b>                                          | <b>-37.303,65</b>                             | <b>-8.970,65</b>                        |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist</b><br><b>2012</b> | <b>Plan</b><br><b>2013</b> | <b>Ist</b><br><b>2013</b> | <b>Differenz</b><br><b>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 0,21                      | 0,23                       | 0,23                      | 0,00                                |

| <b>Kennzahlen</b>             |    | <b>Ist</b><br><b>2012</b> | <b>Plan</b><br><b>2013</b> | <b>Ist</b><br><b>2013</b> | <b>Differenz</b><br><b>Ist-Plan</b> |
|-------------------------------|----|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>             |    |                           |                            |                           |                                     |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Belegungsquote der Obdachlosenunterkünfte | %. | 69,23       | 76,92        | 76,92       | 0,00                  |

| Leistungen                                                                               | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                                        |       |             |              |             |                       |
| 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 |
| <b>Produkt</b> | <b>001 009 008</b> | <b>Abgaben</b>                      |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-306.274,25</b>       | <b>-306.029</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-306.029,00</b>                             | <b>-267.384,97</b>                | <b>38.644,03</b>                  |
| + 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-359.261,25</b>       | <b>-356.937</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-356.937,00</b>                             | <b>-318.292,97</b>                | <b>38.644,03</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-250.903,39</b>       | <b>-252.974</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.117,22</b>                                     | <b>-254.091,22</b>                             | <b>-222.551,58</b>                | <b>31.539,64</b>                  |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 4,43                | 4,38                 | 4,38                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b> |                     |                      |                     |                               |



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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                  |       |             |              |             |                       |
| 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                    |
| Hundesteueraufkommen               | €     | 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        |
| <b>Produkt</b> | <b>002 010 001</b> | <b>Einwohnerangelegenheiten</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung</b><br><b>Ertrags- und</b><br><b>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                              |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-294.711,53</b>             | <b>-322.963</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-322.963,00</b>                                         | <b>-325.499,79</b>                            | <b>-2.536,79</b>                        |
| - 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                                    |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                                    | <b>-367.142,53</b>             | <b>-395.827</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-395.827,00</b>                                         | <b>-398.363,79</b>                            | <b>-2.536,79</b>                        |

| <b>Teilfinanzrechnung</b><br><b>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                              |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-273.680,74</b>             | <b>-301.242</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>-5.915,40</b>                                                       | <b>-307.157,40</b>                                         | <b>-292.695,70</b>                            | <b>14.461,70</b>                        |
| - 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                                  |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>                  | <b>-273.680,74</b>             | <b>-301.342</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>-5.915,40</b>                                                       | <b>-307.257,40</b>                                         | <b>-292.695,70</b>                            | <b>14.561,70</b>                        |



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

| T€) | 2012 | 2013 | Budget nach § 10 GemHVO | Budget nach § 22 GemHVO | Bereinigter 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       |
|    | <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>     | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,10</b> | <b>0,00</b> | <b>0,10</b> |
| 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 |
|----------------------|----|----------|-----------|----------|--------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |          |           |          |                    |
| 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 |
|----------------------------------------|-------|----------|-----------|----------|--------------------|
| <b>Leistungen</b>                      |       |          |           |          |                    |
| 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    |
| <b>Produkt</b> | <b>002 011 001</b> | <b>Standesamt</b>      |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-105.353,01</b>       | <b>-134.667</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-134.667,00</b>                             | <b>-117.209,54</b>                | <b>17.457,46</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-122.694,01</b>       | <b>-151.775</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-151.775,00</b>                             | <b>-134.317,54</b>                | <b>17.457,46</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-67.852,50</b>        | <b>-83.820</b>         | <b>0,00</b>                                          | <b>-584,52</b>                                       | <b>-84.404,52</b>                              | <b>-68.199,87</b>                 | <b>16.204,65</b>                  |
| - 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**

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

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |             |          |             |             |             |              |              |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,26         | 0,26         |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,26</b> | <b>-0,26</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,26</b> | <b>-0,26</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 2,18                | 2,16                 | 2,16                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>    |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|----------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |                     |                      |                     |                               |
| 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                         |

| <b>Leistungen</b>                      | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|----------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Leistungen</b>                      |              |                     |                      |                     |                               |
| 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        |
| <b>Produkt</b> | <b>011 002 001</b> | <b>Abfallwirtschaft</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>30.517,50</b>         | <b>29.767</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>29.767,00</b>                               | <b>29.803,39</b>                  | <b>36,39</b>                      |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>0,50</b>              | <b>-36</b>             | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-36,00</b>                                  | <b>0,39</b>                       | <b>36,39</b>                      |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-98.844,36</b>        | <b>-13.635</b>         | <b>0,00</b>                                          | <b>-18.149,75</b>                                    | <b>-31.784,75</b>                              | <b>116.391,99</b>                 | <b>148.176,74</b>                 |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 1,16                | 1,08                 | 1,08                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b> |                     |                      |                     |                               |



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

| Kennzahlen            |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|--------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                |       |             |              |             |                       |
| 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                       |
| <b>Produkt</b> | <b>011 002 002</b> | <b>BgA – Duales System Deutschland</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                            |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>9.892,20</b>          | <b>9.737</b>           | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>9.737,00</b>                                | <b>9.563,89</b>                   | <b>-173,11</b>                    |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>928,20</b>            | <b>773</b>             | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>773,00</b>                                  | <b>599,89</b>                     | <b>-173,11</b>                    |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                           |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>10.255,47</b>         | <b>10.316</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>10.316,00</b>                               | <b>10.118,96</b>                  | <b>-197,04</b>                    |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 0,00                | 0,03                 | 0,03                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>    |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|----------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |                     |                      |                     |                               |
| 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 |
| <b>Produkt</b> | <b>005 003 001</b> | <b>Soziales</b>                                             |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-376.830,04</b>       | <b>-400.989</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-400.989,00</b>                             | <b>-351.770,20</b>                | <b>49.218,80</b>                  |
| - 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                        |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-430.219,64</b>       | <b>-456.689</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-456.689,00</b>                             | <b>-427.527,65</b>                | <b>29.161,35</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-362.655,69</b>       | <b>-382.603</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.191,54</b>                                     | <b>-383.794,54</b>                             | <b>-336.271,79</b>                | <b>47.522,75</b>                  |
| - 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**

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

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

#### **Sonstige Investitionen**

|                                                 |             |          |             |             |              |             |             |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,13         | 0,00        | -0,13       |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,13</b> | <b>0,00</b> | <b>0,13</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,13</b> | <b>0,00</b> | <b>0,13</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 3,56                | 3,46                 | 3,46                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>                     |      | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|---------------------------------------|------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                     |      |                     |                      |                     |                               |
| 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                         |

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



## Hilfen nach AsylBLG

|                |                    |                                                             |
|----------------|--------------------|-------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 005                | Soziale Leistungen                                          |
| Produktgruppe  | 005 003            | Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen |
| <b>Produkt</b> | <b>005 003 009</b> | <b>Hilfen nach AsylBLG</b>                                  |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-530.527,68</b>       | <b>-652.181</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-652.181,00</b>                             | <b>-612.758,96</b>                | <b>39.422,04</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-544.697,68</b>       | <b>-665.516</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-665.516,00</b>                             | <b>-626.093,96</b>                | <b>39.422,04</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-501.400,98</b>       | <b>-632.055</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-444,04</b>                                       | <b>-632.499,04</b>                             | <b>-637.086,62</b>                | <b>-4.587,58</b>                  |



**Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice**

**Abteilung: 350 Soziales**

**Produkt: 005.003.009. Hilfen nach AsylBLG**

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

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |              |           |             |             |              |               |              |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 3,13         | 3         | 0,00        | 0,00        | 2,50         | 10,65         | 8,15         |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>-3,13</b> | <b>-3</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-2,50</b> | <b>-10,65</b> | <b>-8,15</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-3,13</b> | <b>-3</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-2,50</b> | <b>-10,65</b> | <b>-8,15</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 2,65                | 2,60                 | 2,60                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>                    |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                    |    |                     |                      |                     |                               |
| 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                         |

| <b>Leistungen</b>                                           | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|-------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Leistungen</b>                                           |              |                     |                      |                     |                               |
| 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<br>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 |
| <b>Produkt</b> | <b>010 005 001</b> | <b>Wohnraumangelegenheiten</b>         |

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 (Sozialverwaltungsverfahren 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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-220.840,79</b>       | <b>-249.585</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-249.585,00</b>                             | <b>-235.867,48</b>                | <b>13.717,52</b>                  |
| + 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                           |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>-219.701,70</b>       | <b>-248.463</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-248.463,00</b>                             | <b>-235.159,94</b>                | <b>13.303,06</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-236.847,70</b>       | <b>-264.542</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-264.542,00</b>                             | <b>-251.238,94</b>                | <b>13.303,06</b>                  |

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

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                  |             |          |             |             |             |              |              |
|--------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
|                                                  | 3,13        | 5        | 0,00        | 0,00        | 4,68        | 96,22        | 91,54        |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>         | <b>3,13</b> | <b>5</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4,68</b> | <b>96,22</b> | <b>91,54</b> |
| <b>34 = Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b> | <b>3,13</b> | <b>5</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4,68</b> | <b>96,22</b> | <b>91,54</b> |

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

| Kennzahlen                                                      |      | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------------------------------|------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                               |      |             |              |             |                       |
| 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<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|---------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                           |       |             |              |             |                       |
| 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                                     | Anz.  | 154         | 200          | 181         | -19                   |
| Wohnberechtigungsbescheinigungen<br>(WoBiG) |       |             |              |             |                       |



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

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



## Allgemeine Schulverwaltung

|                |                    |                                          |
|----------------|--------------------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 003                | Schulträgeraufgaben                      |
| Produktgruppe  | 003 001            | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| <b>Produkt</b> | <b>003 001 001</b> | <b>Allgemeine Schulverwaltung</b>        |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-318.353,19</b>       | <b>-476.708</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-476.708,00</b>                             | <b>-332.262,78</b>                | <b>144.445,22</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-402.590,19</b>       | <b>-565.137</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-565.137,00</b>                             | <b>-420.691,78</b>                | <b>144.445,22</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-325.386,18</b>       | <b>-455.571</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-17.757,78</b>                                    | <b>-473.328,78</b>                             | <b>-341.374,63</b>                | <b>131.954,15</b>                 |
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|--------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Auszahlungen aus<br>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                 |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-420.870,78</b> | <b>-541.646</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-17.757,78</b>                          | <b>-559.403,78</b>                    | <b>-429.827,59</b>       | <b>129.576,19</b>         |

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

#### A 08000006 AV über 410 EUR, Schulverwaltung

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

#### A 08000021 Ausstattung der Schulen mit neuen Medien

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

#### A 11003001 Ersatzbesch. Offener Ganzttag

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

#### Sonstige Investitionen

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

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

| Kennzahlen | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
|------------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|



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

| Kennzahlen                          |       | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                   |       |             |              |             |                       |
| 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                          | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
| <b>Leistungen</b>                   |       |             |              |             |                       |
| SchülerInnen an städtischen Schulen | Anz.  | 4.417       | 4.166        | 4.066       | -100                  |





## Grundschulen

|                |                    |                                          |
|----------------|--------------------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 003                | Schulträgeraufgaben                      |
| Produktgruppe  | 003 001            | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| <b>Produkt</b> | <b>003 001 011</b> | <b>Grundschulen allgemein</b>            |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-1.798.490,85</b>     | <b>-2.006.938</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.006.938,00</b>                           | <b>-1.720.527,89</b>              | <b>286.410,11</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-2.010.109,85</b>     | <b>-2.232.958</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.232.958,00</b>                           | <b>-1.946.547,89</b>              | <b>286.410,11</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-1.734.095,28</b>     | <b>-1.955.492</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>-7.983,68</b>                                     | <b>-1.963.475,68</b>                           | <b>-1.678.078,53</b>              | <b>285.397,15</b>                 |
| - 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**

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| = 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                           |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-1.736.877,54</b>     | <b>-1.959.482</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>-7.983,68</b>                                     | <b>-1.967.465,68</b>                           | <b>-1.682.881,10</b>              | <b>284.584,58</b>                 |

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

#### Sonstige Investitionen

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

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen GS insgesamt     | Anz.         | 4,900               | 4,970                | 4,970               | 0,000                         |

| <b>Kennzahlen</b>                          |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                          |    |                     |                      |                     |                               |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>2012  | Plan<br>2013 | Ist<br>2013  | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                 |             |              |              |              |                       |
| 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                     |
| <b>SchülerInnen insgesamt</b>     | <b>Anz.</b> | <b>1.320</b> | <b>1.332</b> | <b>1.300</b> | <b>-32</b>            |
| <b>FahrschülerInnen insgesamt</b> | <b>Anz.</b> | <b>240</b>   | <b>244</b>   | <b>239</b>   | <b>-5</b>             |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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                     |
| <b>Gebildete Klassen insgesamt</b> | <b>Anz.</b> | <b>57</b>   | <b>55</b>    | <b>55</b>   | <b>0</b>              |
| 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                     |
| <b>SchülerInnen OGG insgesamt</b>  | <b>Anz.</b> | <b>542</b>  | <b>543</b>   | <b>586</b>  | <b>43</b>             |



## Hauptschulen

|                |                    |                                          |
|----------------|--------------------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 003                | Schulträgeraufgaben                      |
| Produktgruppe  | 003 001            | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| <b>Produkt</b> | <b>003 001 041</b> | <b>Hauptschulen</b>                      |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-833.835,44</b>       | <b>-931.633</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-931.633,00</b>                             | <b>-827.190,55</b>                | <b>104.442,45</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-927.620,44</b>       | <b>-1.018.565</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.018.565,00</b>                           | <b>-914.122,55</b>                | <b>104.442,45</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-797.017,89</b>       | <b>-897.466</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.506,24</b>                                     | <b>-899.972,24</b>                             | <b>-794.777,74</b>                | <b>105.194,50</b>                 |



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

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

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |              |           |             |             |              |              |              |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 4,85         | 3         | 0,00        | 0,00        | 3,00         | 3,67         | 0,67         |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>-4,85</b> | <b>-3</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-3,00</b> | <b>-3,67</b> | <b>-0,67</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-4,85</b> | <b>-3</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-3,00</b> | <b>-3,67</b> | <b>-0,67</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 1,819               | 1,820                | 1,820               | 0,000                         |

| <b>Kennzahlen</b>                                                      |      | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                                      |      |                     |                      |                     |                               |
| 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<br>beförderten/r FahrschülerIn HSB       | €    | -564,63             | -450,00              | -702,09             | -252,09                       |
| Aufwand Schülerbeförderung je<br>beförderter/n FahrschülerIn HDS       | €    | -351,76             | -625,00              | -389,46             | 235,54                        |
| Aufwand Schülerbeförderung je<br>beförderter/n FahrschülerIn 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<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Teilnahme am Mittagstisch insgesamt | %. | 50,81       | 50,00        | 50,94       | 0,94                  |

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



## Realschule Lemgo

|                |                    |                                          |
|----------------|--------------------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 003                | Schulträgeraufgaben                      |
| Produktgruppe  | 003 001            | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| <b>Produkt</b> | <b>003 001 051</b> | <b>Realschule Lemgo</b>                  |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-795.254,70</b>       | <b>-817.896</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-817.896,00</b>                             | <b>-788.684,43</b>                | <b>29.211,57</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-858.674,70</b>       | <b>-878.566</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-878.566,00</b>                             | <b>-849.354,43</b>                | <b>29.211,57</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-745.878,06</b>       | <b>-799.745</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.114,89</b>                                     | <b>-801.859,89</b>                             | <b>-770.134,06</b>                | <b>31.725,83</b>                  |
| - 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<br>Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|--------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Auszahlungen aus<br>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                 |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-746.525,63</b> | <b>-801.745</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-2.114,89</b>                           | <b>-803.859,89</b>                    | <b>-773.416,07</b>       | <b>30.443,82</b>          |

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |              |           |             |             |              |              |              |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 0,65         | 2         | 0,00        | 0,00        | 2,00         | 3,28         | 1,28         |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>-0,65</b> | <b>-2</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b> | <b>-3,28</b> | <b>-1,28</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-0,65</b> | <b>-2</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b> | <b>-3,28</b> | <b>-1,28</b> |

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

| Kennzahlen                            |      | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|---------------------------------------|------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                     |      |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                    |       |             |              |             |                       |
| SchülerInnen insgesamt                                               | Anz.  | 716         | 671          | 662         | -9                    |
| SchülerInnen in der pädagogischen<br>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 |
| <b>Produkt</b> | <b>003 001 061</b> | <b>Gymnasien</b>                         |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-2.256.057,34</b>     | <b>-2.252.858</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.252.858,00</b>                           | <b>-2.229.090,79</b>              | <b>23.767,21</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-2.359.635,34</b>     | <b>-2.365.418</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.365.418,00</b>                           | <b>-2.341.650,79</b>              | <b>23.767,21</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-2.216.915,07</b>     | <b>-2.211.922</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.144,55</b>                                     | <b>-2.214.066,55</b>                           | <b>-2.190.304,87</b>              | <b>23.761,68</b>                  |



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

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

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

#### **A 13003001 Umbau / Möblierung Verwaltungstrakt MWG**

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

#### **Sonstige Investitionen**

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

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 3,56                | 3,56                 | 3,56                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>                                                |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|------------------------------------------------------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                                |    |                     |                      |                     |                               |
| 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<br>beförderten/r FahrschülerIn EKG | €  | 549,46              | 520,83               | 634,68              | 113,85                        |
| Aufwand Schülerbeförderung je<br>beförderten/r FahrschülerIn MWG | €  | -564,83             | -606,98              | -590,10             | 16,88                         |
| Aufwand Schülerbeförderung je<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>2012  | Plan<br>2013 | Ist<br>2013  | Differenz<br>Ist-Plan |
|--------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                          |             |              |              |              |                       |
| SchülerInnen EKG                           | Anz.        | 861          | 725          | 770          | 45                    |
| <b>SchülerInnen insgesamt</b>              | <b>Anz.</b> | <b>1.891</b> | <b>1.638</b> | <b>1.680</b> | <b>42</b>             |
| 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                   |
| <b>FahrschülerInnen insgesamt</b>          | <b>Anz.</b> | <b>883</b>   | <b>910</b>   | <b>815</b>   | <b>-95</b>            |
| 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                     |
| <b>Teilnahme am Mittagstisch insgesamt</b> | <b>Anz.</b> | <b>250</b>   | <b>250</b>   | <b>250</b>   | <b>0</b>              |
| Teilnahme am Mittagstisch MWG              | Anz.        | 160          | 160          | 160          | 0                     |





## Anne-Frank-Schule

|                |                    |                                          |
|----------------|--------------------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 003                | Schulträgeraufgaben                      |
| Produktgruppe  | 003 001            | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| <b>Produkt</b> | <b>003 001 071</b> | <b>Anne-Frank-Schule (Förderschule)</b>  |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-259.941,30</b>       | <b>-293.416</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-293.416,00</b>                             | <b>-251.636,87</b>                | <b>41.779,13</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-268.606,30</b>       | <b>-301.918</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-301.918,00</b>                             | <b>-260.138,87</b>                | <b>41.779,13</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-252.297,04</b>       | <b>-287.054</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.574,68</b>                                     | <b>-288.628,68</b>                             | <b>-247.722,66</b>                | <b>40.906,02</b>                  |
| - 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<br>Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|--------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Saldo der Investitionstätigkeit                | -1.232,74          | -900            | 0,00                                       | 0,00                                       | -900,00                               | -653,58                  | 246,42                    |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-253.529,78</b> | <b>-287.954</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-1.574,68</b>                           | <b>-289.528,68</b>                    | <b>-248.376,24</b>       | <b>41.152,44</b>          |

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |              |           |             |             |              |              |             |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 1,23         | 1         | 0,00        | 0,00        | 0,90         | 0,65         | -0,25       |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>-1,23</b> | <b>-1</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,90</b> | <b>-0,65</b> | <b>0,25</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-1,23</b> | <b>-1</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,90</b> | <b>-0,65</b> | <b>0,25</b> |

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

| Kennzahlen                                                  |      | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------------------------------|------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                           |      |             |              |             |                       |
| 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<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|---------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                 |       |             |              |             |                       |
| SchülerInnen AFS                                  | Anz.  | 57          | 70           | 51          | -19                   |
| SchülerInnen in der Offenen<br>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 |
| <b>Produkt</b> | <b>003 001 081</b> | <b>Sport- und Mehrzweckhallen</b>        |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-1.020.129,29</b>     | <b>-1.097.395</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.097.395,00</b>                           | <b>-1.051.514,76</b>              | <b>45.880,24</b>                  |
| + 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>46.942,71</b>         | <b>0</b>               | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                    | <b>45.880,24</b>                  | <b>45.880,24</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| - 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-1.017.648,11</b>     | <b>-1.089.811</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.089.811,00</b>                           | <b>-1.050.018,75</b>              | <b>39.792,25</b>                  |
| - 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                            |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-1.017.648,11</b>     | <b>-1.091.011</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.091.011,00</b>                           | <b>-1.051.021,50</b>              | <b>39.989,50</b>                  |

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

**Sonstige Investitionen**



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

| Investitionsrechnung (in T€) |                                          | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|------------------------------|------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 30                           | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00             | 1              | 0,00                                       | 0,00                                       | 1,20                                  | 1,00                     | -0,20                     |
|                              | <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>      | <b>-1</b>      | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-1,20</b>                          | <b>-1,00</b>             | <b>0,20</b>               |
| <b>31</b>                    | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b>      | <b>-1</b>      | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-1,20</b>                          | <b>-1,00</b>             | <b>0,20</b>               |

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Stellen           | Anz.  | 0,140       | 0,140        | 0,140       | 0,000                 |

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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        |
| <b>Produkt</b> | <b>006 003 001</b> | <b>Hilfe für junge Menschen und ihre Familien</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-3.666.733,10</b>     | <b>-4.071.905</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-4.071.905,00</b>                           | <b>-3.608.843,43</b>              | <b>463.061,57</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-3.718.012,10</b>     | <b>-4.122.195</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-4.122.195,00</b>                           | <b>-3.659.133,43</b>              | <b>463.061,57</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Saldo aus laufender<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Stellen           | Anz.  | 14,15       | 14,37        | 14,37       | 0,00                  |

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



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

| Leistungen                             | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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 |
| <b>Produkt</b> | <b>006 001 011</b> | <b>Städtische Kindergärten</b>          |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                                   | <b>1.275.953,09</b>      | <b>1.231.985</b>       | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>1.231.985,00</b>                            | <b>1.303.713,34</b>               | <b>71.728,34</b>                  |
| - 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                         |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                              | <b>2.628.752,79</b>      | <b>2.771.999</b>       | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>2.771.999,00</b>                            | <b>2.697.170,12</b>               | <b>-74.828,88</b>                 |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-1.352.799,70</b>     | <b>-1.540.014</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.540.014,00</b>                           | <b>-1.393.456,78</b>              | <b>146.557,22</b>                 |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen               | 20.049,00                | 20.668                 | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 20.668,00                                      | 20.668,00                         | 0,00                              |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>               | <b>-20.049,00</b>        | <b>-20.668</b>         | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-20.668,00</b>                              | <b>-20.668,00</b>                 | <b>0,00</b>                       |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-1.372.848,70</b>     | <b>-1.560.682</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.560.682,00</b>                           | <b>-1.414.124,78</b>              | <b>146.557,22</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b>  | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                              |
| <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.252.807,23</b>      | <b>1.228.809</b>       | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>1.228.809,00</b>                            | <b>1.273.543,71</b>               | <b>44.734,71</b>                  |
| - 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<br>Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis<br>2012     | Ansatz<br>2013    | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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               |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.290.813,54</b> | <b>-1.508.430</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-19.612,59</b>                          | <b>-1.528.042,59</b>                  | <b>-1.365.611,18</b>     | <b>162.431,41</b>         |
| + 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                  |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>      | <b>-1.305.439,86</b> | <b>-1.525.530</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-19.912,59</b>                          | <b>-1.545.442,59</b>                  | <b>-1.380.127,01</b>     | <b>165.315,58</b>         |

| Investitionsrechnung (in T€) | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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       |
| <b>Saldo A 08000051</b>                     | <b>-10,19</b> | <b>-12</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-12,00</b> | <b>-11,39</b> | <b>0,61</b> |

#### 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        |
| <b>Saldo A 11006001</b>                     | <b>1,81</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,40</b> | <b>1,90</b> | <b>1,50</b> |

#### Sonstige Investitionen

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

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------------------------------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                                          |    |             |              |             |                       |
| 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 0-3jährigen Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt | %. | 13,79       | 13,79        | 13,79       | 0,00                  |
| Anteil der 0-3jährigen Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt | %. | 62,07       | 62,07        | 65,52       | 3,45                  |
| Anteil der 0-3jährigen Kinder mit 45 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt | %. | 24,14       | 24,14        | 20,69       | -3,45                 |
| Anteil der 3-6jährigen Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt | %. | 5,65        | 5,65         | 5,93        | 0,28                  |
| Anteil der 3-6jährigen Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden           | %. | 58,60       | 58,60        | 58,22       | -0,38                 |
| Anteil der 3-6jährigen 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                          |             |             |              |             |                       |
| 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                   |
| <b>Plätze in Kindertageseinrichtungen in städt. Trägerschaft insgesamt</b> | <b>Anz.</b> | <b>401</b>  | <b>401</b>   | <b>400</b>  | <b>-1</b>             |
| <b>davon Kita Brake</b>                                                    | <b>Anz.</b> | <b>95</b>   | <b>95</b>    | <b>89</b>   | <b>-6</b>             |
| <b>davon Kita Dewitzstraße</b>                                             | <b>Anz.</b> | <b>95</b>   | <b>95</b>    | <b>95</b>   | <b>0</b>              |
| <b>davon Kita Entrup</b>                                                   | <b>Anz.</b> | <b>45</b>   | <b>45</b>    | <b>45</b>   | <b>0</b>              |
| <b>davon Kita Hörstmar</b>                                                 | <b>Anz.</b> | <b>45</b>   | <b>45</b>    | <b>45</b>   | <b>0</b>              |
| <b>davon Kita Kirchheide</b>                                               | <b>Anz.</b> | <b>75</b>   | <b>75</b>    | <b>75</b>   | <b>0</b>              |
| <b>davon Kita Voßheide</b>                                                 | <b>Anz.</b> | <b>26</b>   | <b>26</b>    | <b>31</b>   | <b>5</b>              |
| <b>davon Kita Wahmbeck</b>                                                 | <b>Anz.</b> | <b>20</b>   | <b>20</b>    | <b>20</b>   | <b>0</b>              |
| <b>davon U 3 Plätze insgesamt</b>                                          | <b>Anz.</b> | <b>29</b>   | <b>29</b>    | <b>29</b>   | <b>0</b>              |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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 |
| <b>Produkt</b> | <b>006 001 030</b> | <b>Kindergärten freier Träger</b>       |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-2.850.208,07</b>     | <b>-3.014.103</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-3.014.103,00</b>                           | <b>-2.629.151,76</b>              | <b>384.951,24</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-2.851.468,07</b>     | <b>-3.015.338</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-3.015.338,00</b>                           | <b>-2.630.386,76</b>              | <b>384.951,24</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-2.495.196,37</b>     | <b>-3.009.686</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>-255.600,79</b>                                   | <b>-3.265.286,79</b>                           | <b>-2.723.581,92</b>              | <b>541.704,87</b>                 |



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

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

| Kennzahlen                                                           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------------------------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                                    |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                    |       |             |              |             |                       |
| 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           |
| <b>Produkt</b> | <b>006 002 001</b> | <b>Kinder- und Jugendarbeit</b>    |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-599.948,97</b>       | <b>-595.202</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-595.202,00</b>                             | <b>-564.688,31</b>                | <b>30.513,69</b>                  |
| + 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                         |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-603.850,97</b>       | <b>-599.264</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-599.264,00</b>                             | <b>-570.354,31</b>                | <b>28.909,69</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-586.749,99</b>       | <b>-597.005</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-13.862,77</b>                                    | <b>-610.867,77</b>                             | <b>-574.835,98</b>                | <b>36.031,79</b>                  |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 1.465               | 2.470                | 2.470               | 0,000                         |

| <b>Kennzahlen</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|



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

| Kennzahlen                                      |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                               |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                       |       |             |              |             |                       |
| 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           |
| <b>Produkt</b> | <b>006 002 002</b> | <b>Kinderspielplätze</b>           |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung</b><br><b>Ertrags- und</b><br><b>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                               |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-390.159,28</b>             | <b>-316.380</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-316.380,00</b>                                         | <b>-341.096,40</b>                            | <b>-24.716,40</b>                       |
| - 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                                    |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                                    | <b>-390.593,28</b>             | <b>-316.696</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-316.696,00</b>                                         | <b>-341.412,40</b>                            | <b>-24.716,40</b>                       |

| <b>Teilfinanzrechnung</b><br><b>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                               |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-269.545,73</b>             | <b>-218.881</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>-22.003,54</b>                                                      | <b>-240.884,54</b>                                         | <b>-257.408,37</b>                            | <b>-16.523,83</b>                       |
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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                  |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>    | <b>-260.792,81</b> | <b>-246.881</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-22.003,54</b>                          | <b>-268.884,54</b>                    | <b>-281.715,96</b>       | <b>-12.831,42</b>         |

| Investitionsrechnung (in T€) | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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         |
|    | <b>Saldo A 08000024</b>                  | <b>-3,97</b> | <b>-20</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-20,00</b> | <b>-27,88</b> | <b>-7,88</b> |

#### 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       |
|    | <b>Saldo A 09000003</b>                  | <b>0,00</b> | <b>-6</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-6,00</b> | <b>0,00</b> | <b>6,00</b> |

#### 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       |
|    | <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>     | <b>12,73</b> | <b>-2</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b>  | <b>3,57</b>   | <b>5,57</b> |
| 31 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>8,75</b>  | <b>-28</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-28,00</b> | <b>-24,31</b> | <b>3,69</b> |

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

| Kennzahlen                                          |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                   |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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                 |
| <b>Produkt</b> | <b>009 001 001</b> | <b>Stadtplanung</b>               |

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, Fachleute



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

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-522.636,30</b>       | <b>-594.567</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-594.567,00</b>                             | <b>-401.339,45</b>                | <b>193.227,55</b>                 |
| - 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                          |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>-522.636,30</b>       | <b>-595.567</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-595.567,00</b>                             | <b>-401.339,45</b>                | <b>194.227,55</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-543.837,30</b>       | <b>-617.708</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-617.708,00</b>                             | <b>-423.480,45</b>                | <b>194.227,55</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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**

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| - 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-531.304,50</b>       | <b>-1.127.962</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>-107.708,08</b>                                   | <b>-1.235.670,08</b>                           | <b>-777.495,38</b>                | <b>458.174,70</b>                 |
| + 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                       |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-550.066,57</b>       | <b>-555.762</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-127.530,81</b>                                   | <b>-683.292,81</b>                             | <b>-474.717,11</b>                | <b>208.575,70</b>                 |

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

**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         |
|    | <b>Saldo A 08000072</b>                  | <b>-25,76</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>-9,82</b> | <b>-9,82</b> | <b>-9,82</b> | <b>-9,82</b> |



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

| Investitionsrechnung (in T€) | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschreibung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschreibung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschriebener Ansatz<br>2013 | Ist-Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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         |
| <b>Saldo A 10009002</b>                     | <b>7,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>-10,00</b> | <b>-10,00</b> | <b>-10,00</b> | <b>-10,00</b> |

**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          |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b>   | <b>572</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>572,20</b> | <b>322,60</b> | <b>-249,60</b> |
| <b>31 = Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>-18,76</b> | <b>572</b> | <b>0,00</b> | <b>-19,82</b> | <b>552,38</b> | <b>302,78</b> | <b>-269,42</b> |

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                                              |       |             |              |             |                       |
| 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         |
| <b>Produkt</b> | <b>010 003 001</b> | <b>Denkmalschutz und -pflege</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung</b><br><b>Ertrags- und</b><br><b>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                             |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-153.304,68</b>             | <b>-286.544</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-286.544,00</b>                                         | <b>-173.228,22</b>                            | <b>113.315,78</b>                       |
| - 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                                    |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                                    | <b>-157.776,68</b>             | <b>-291.377</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-291.377,00</b>                                         | <b>-178.061,22</b>                            | <b>113.315,78</b>                       |

| <b>Teilfinanzrechnung</b><br><b>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                             |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-177.416,41</b>             | <b>-276.816</b>              | <b>0,00</b>                                                            | <b>-180,52</b>                                                         | <b>-276.996,52</b>                                         | <b>31.111,60</b>                              | <b>308.108,12</b>                       |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist</b><br><b>2012</b> | <b>Plan</b><br><b>2013</b> | <b>Ist</b><br><b>2013</b> | <b>Differenz</b><br><b>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 1,700                     | 1,700                      | 1,700                     | 0,000                               |

| <b>Kennzahlen</b>                                                              |    | <b>Ist</b><br><b>2012</b> | <b>Plan</b><br><b>2013</b> | <b>Ist</b><br><b>2013</b> | <b>Differenz</b><br><b>Ist-Plan</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                                              |    |                           |                            |                           |                                     |
| 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                             |

| <b>Leistungen</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist</b><br><b>2012</b> | <b>Plan</b><br><b>2013</b> | <b>Ist</b><br><b>2013</b> | <b>Differenz</b><br><b>Ist-Plan</b> |
|-------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
|-------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|



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

| Leistungen                                                                    | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                             |       |             |              |             |                       |
| 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              |
| <b>Produkt</b> | <b>012 003 001</b> | <b>Verkehrsplanung</b>       |

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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Zuwendungen und<br>allgemeine Umlagen               | 0,00               | 10.500          | 0,00                                       | 0,00                                       | 10.500,00                             | 0,00                     | -10.500,00                |
| + Privatrechtliche<br>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<br>Dienstleistungen      | 1.374,20           | 17.000          | 0,00                                       | 0,00                                       | 17.000,00                             | 7.507,28                 | -9.492,72                 |
| - Sonstige ordentliche<br>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                |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                        | <b>-96.711,00</b>  | <b>-115.839</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-115.839,00</b>                    | <b>-82.008,04</b>        | <b>33.830,96</b>          |
| - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen   | 4.770,00           | 5.008           | 0,00                                       | 0,00                                       | 5.008,00                              | 5.008,00                 | 0,00                      |
| = Saldo aus internen<br>Leistungsbeziehungen          | -4.770,00          | -5.008          | 0,00                                       | 0,00                                       | -5.008,00                             | -5.008,00                | 0,00                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                               | <b>-101.481,00</b> | <b>-120.847</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-120.847,00</b>                    | <b>-87.016,04</b>        | <b>33.830,96</b>          |

| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten       | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Zuwendungen und<br>allgemeine Umlagen               | 0,00               | 10.500          | 0,00                                       | 0,00                                       | 10.500,00                             | 0,00                     | -10.500,00                |
| + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte               | 940,00             | 0               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                      |
| = Einzahlungen aus laufender<br>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<br>Dienstleistungen      | 8.261,66           | 17.000          | 0,00                                       | 154,35                                     | 17.154,35                             | 4.945,03                 | -12.209,32                |
| - Sonstige ordentliche<br>Auszahlungen                | 4.472,23           | 8.750           | 0,00                                       | 0,00                                       | 8.750,00                              | 3.225,74                 | -5.524,26                 |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit  | 101.895,39         | 122.080         | 0,00                                       | 154,35                                     | 122.234,35                            | 78.185,09                | -44.049,26                |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-100.955,39</b> | <b>-111.580</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-154,35</b>                             | <b>-111.734,35</b>                    | <b>-78.185,09</b>        | <b>33.549,26</b>          |

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
| <b>Leistungen</b>                   |       |             |              |             |                       |
| Anzahl der durchgeführten Planungen | Anz.  | 6           | 10           | 5           | -5                    |



## Öffentlicher Personennahverkehr

|                |                    |                                        |
|----------------|--------------------|----------------------------------------|
| Produktbereich | 012                | Verkehrsflächen und -anlagen           |
| Produktgruppe  | 012 004            | Öffentlicher Personennahverkehr        |
| <b>Produkt</b> | <b>012 004 001</b> | <b>Öffentlicher Personennahverkehr</b> |

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-Barntrop

### 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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten    | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Zuwendungen und<br>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                |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>-1.758,78</b> | <b>-15.437</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-15.437,00</b>                     | <b>9.289,42</b>          | <b>24.726,42</b>          |
| + 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                    |
| <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-859,83</b>   | <b>-15.337</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-15.337,00</b>                     | <b>10.015,94</b>         | <b>25.352,94</b>          |
| - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen      | 587,00           | 698            | 0,00                                       | 0,00                                       | 698,00                                | 698,00                   | 0,00                      |
| = Saldo aus internen<br>Leistungsbeziehungen             | -587,00          | -698           | 0,00                                       | 0,00                                       | -698,00                               | -698,00                  | 0,00                      |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                  | <b>-1.446,83</b> | <b>-16.035</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-16.035,00</b>                     | <b>9.317,94</b>          | <b>25.352,94</b>          |

| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten       | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Zuwendungen und<br>allgemeine Umlagen               | 307.999,82         | 263.000        | 0,00                                       | 0,00                                       | 263.000,00                            | 395.435,80               | 132.435,80                |
| + Zinsen und ähnliche<br>Einzahlungen                 | 898,95             | 100            | 0,00                                       | 0,00                                       | 100,00                                | 726,52                   | 626,52                    |
| = Einzahlungen aus laufender<br>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<br>Verwaltungstätigkeit  | 447.456,19         | 277.017        | 0,00                                       | 9.591,12                                   | 286.608,12                            | 386.712,56               | 100.104,44                |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-138.557,42</b> | <b>-13.917</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-9.591,12</b>                           | <b>-23.508,12</b>                     | <b>9.449,76</b>          | <b>32.957,88</b>          |

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Stellen           | Anz.  | 0,21        | 0,21         | 0,21        | 0,00                  |

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b><br>Aus Fördermittel verbesserte Haltestellen<br>von insgesamt 311 Haltestellen (Stadtbus,<br>KVG) | Anz.  | 12          | 27           | 12          | -15                   |



## Bauaufsicht

|                |                    |                                        |
|----------------|--------------------|----------------------------------------|
| Produktbereich | 010                | Bauen und Wohnen                       |
| Produktgruppe  | 010 001            | Bauaufsichtliche Genehmigungsverfahren |
| <b>Produkt</b> | <b>010 001 001</b> | <b>Bauaufsicht</b>                     |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-130.607,19</b>       | <b>-276.533</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-276.533,00</b>                             | <b>-199.789,55</b>                | <b>76.743,45</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-169.469,19</b>       | <b>-322.191</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-322.191,00</b>                             | <b>-245.447,55</b>                | <b>76.743,45</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-138.376,90</b>       | <b>-242.901</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.859,80</b>                                     | <b>-245.760,80</b>                             | <b>-205.255,33</b>                | <b>40.505,47</b>                  |
| + 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**

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| = 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                          |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-137.292,40</b>       | <b>-243.301</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.859,80</b>                                     | <b>-246.160,80</b>                             | <b>-202.373,38</b>                | <b>43.787,42</b>                  |

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

#### 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       |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>        | <b>1,08</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,40</b> | <b>2,88</b> | <b>3,28</b> |
| <b>31 = Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>1,08</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,40</b> | <b>2,88</b> | <b>3,28</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 6,75                | 7,39                 | 7,39                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>    |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|----------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |                     |                      |                     |                               |
| 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                         |

| <b>Leistungen</b>                                    | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|------------------------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Leistungen</b>                                    |              |                     |                      |                     |                               |
| 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                            |
| Bodenverkehrsansträge                                | Anz.         | 28                  | 26                   | 28                  | 2                             |



## Abwasserbeseitigung

|                |                    |                                      |
|----------------|--------------------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 011                | Ver- und Entsorgung                  |
| Produktgruppe  | 011 003            | Entwässerung und Abwasserbeseitigung |
| <b>Produkt</b> | <b>011 003 001</b> | <b>Abwasserbeseitigung</b>           |

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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>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                      |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                        | <b>818,67</b>    | <b>0</b>       | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>               |

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

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

#### Sonstige Investitionen

|    |                                              |             |          |             |             |             |             |             |
|----|----------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 23 | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 5,03        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 2,53        | 2,53        |
|    | <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>     | <b>5,03</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,53</b> | <b>2,53</b> |
| 31 | <b>= Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>5,03</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,53</b> | <b>2,53</b> |



## Öffentliche Verkehrsflächen

|                |                    |                                    |
|----------------|--------------------|------------------------------------|
| Produktbereich | 012                | Verkehrsflächen und –anlagen       |
| Produktgruppe  | 012 001            | Öffentliche Verkehrsflächen        |
| <b>Produkt</b> | <b>012 001 001</b> | <b>Öffentliche Verkehrsflächen</b> |

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**

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                              |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>41.541,20</b>         | <b>0</b>               | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       |
| + 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                          |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>55.921,73</b>         | <b>0</b>               | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                    | <b>5.589,99</b>                   | <b>5.589,99</b>                   |

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

**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        |
|    | <b>Saldo S 08000005</b>                  | <b>0,50</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,33</b> | <b>0,33</b> |

**Sonstige Investitionen**

|    |                                          |              |          |             |             |             |             |             |
|----|------------------------------------------|--------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 13,88        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 5,26        | 5,26        |
|    | <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>     | <b>13,88</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>5,26</b> | <b>5,26</b> |
| 31 | = <b>Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>14,38</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>5,59</b> | <b>5,59</b> |



## Straßenreinigung

|                |                    |                                   |
|----------------|--------------------|-----------------------------------|
| Produktbereich | 012                | Verkehrsflächen und -anlagen      |
| Produktgruppe  | 012 005            | Straßenreinigung und Winterdienst |
| <b>Produkt</b> | <b>012 005 001</b> | <b>Straßenreinigung</b>           |

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**

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



## Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

|                |                    |                                             |
|----------------|--------------------|---------------------------------------------|
| Produktbereich | 002                | Sicherheit und Ordnung                      |
| Produktgruppe  | 002 007            | Verkehrsangelegenheiten                     |
| <b>Produkt</b> | <b>002 007 001</b> | <b>Verkehrsangelegenheiten, Überwachung</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>171.223,42</b>        | <b>61.754</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>61.754,00</b>                               | <b>208.468,33</b>                 | <b>146.714,33</b>                 |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>136.081,42</b>        | <b>33.771</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>33.771,00</b>                               | <b>180.485,33</b>                 | <b>146.714,33</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>193.566,38</b>        | <b>86.735</b>          | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.163,88</b>                                     | <b>84.571,12</b>                               | <b>228.076,47</b>                 | <b>143.505,35</b>                 |
| - 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<br>Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2012  | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|--------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Saldo der Investitionstätigkeit                | 0,00              | -1.500         | 0,00                                       | 0,00                                       | -1.500,00                             | 0,00                     | 1.500,00                  |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>193.566,38</b> | <b>85.235</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>-2.163,88</b>                           | <b>83.071,12</b>                      | <b>228.076,47</b>        | <b>145.005,35</b>         |

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

**A 13002007 Beschaffung von bewegl. Vermögen über 410 EURO,**

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

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

| Kennzahlen           |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                        |       |             |              |             |                       |
| 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<br>Schwertransporten              | Anz.  | 353         | 60           | 153         | 93                    |
| Anzahl der Baustellenmeldungen im<br>Rahmen von Jahressperrgenehmigungen | Anz.  | 43          | 230          | 352         | 122                   |



## Kultur und Heimatpflege

|                |                    |                                                              |
|----------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 004                | Kultur                                                       |
| Produktgruppe  | 004 001            | Kulturelle Veranstaltungen, Kulturförderung und Heimatpflege |
| <b>Produkt</b> | <b>004 001 001</b> | <b>Kultur und Heimatpflege</b>                               |

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 Nordwest-deutschen 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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-437.332,48</b>       | <b>-428.433</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-428.433,00</b>                             | <b>-410.387,15</b>                | <b>18.045,85</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-446.319,48</b>       | <b>-437.138</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-437.138,00</b>                             | <b>-419.092,15</b>                | <b>18.045,85</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-423.379,35</b>       | <b>-403.882</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.464,12</b>                                     | <b>-406.346,12</b>                             | <b>-389.302,04</b>                | <b>17.044,08</b>                  |
| + 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**

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| = 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                            |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>            | <b>-424.073,58</b>       | <b>-404.182</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-2.464,12</b>                                     | <b>-406.646,12</b>                             | <b>-389.302,04</b>                | <b>17.344,08</b>                  |

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

#### **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       |
|    | <b>Saldo A 09640001</b>                  | <b>-0,69</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,30</b> | <b>0,00</b> | <b>0,30</b> |
| 31 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>-0,69</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,30</b> | <b>0,00</b> | <b>0,30</b> |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 2,10                | 3,10                 | 3,10                | 0,00                          |

| <b>Kennzahlen</b>                                         |    | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|-----------------------------------------------------------|----|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                         |    |                     |                      |                     |                               |
| 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                    |

| <b>Leistungen</b>                  | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Leistungen</b>                  |              |                     |                      |                     |                               |
| 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                      |
| <b>Produkt</b> | <b>004 003 001</b> | <b>Galerie Haus Eichenmüller</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                            |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-186.788,32</b>       | <b>-59.011</b>         | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-59.011,00</b>                              | <b>-59.089,61</b>                 | <b>-78,61</b>                     |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-188.991,32</b>       | <b>-61.161</b>         | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-61.161,00</b>                              | <b>-61.239,61</b>                 | <b>-78,61</b>                     |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                            |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-59.016,72</b>        | <b>-58.707</b>         | <b>0,00</b>                                          | <b>-772,90</b>                                       | <b>-59.479,90</b>                              | <b>-59.719,48</b>                 | <b>-239,58</b>                    |
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2012  | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|--------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Saldo der Investitionstätigkeit                | 23.952,72         | -304           | 0,00                                       | -125,13                                    | -429,13                               | 1.823,43                 | 2.252,56                  |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-35.064,00</b> | <b>-59.011</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-898,03</b>                             | <b>-59.909,03</b>                     | <b>-57.896,05</b>        | <b>2.012,98</b>           |

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |              |          |             |              |              |             |             |
|-------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 23 = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 23,95        | 0        | 0,00        | 0,00         | 0,00         | 1,95        | 1,95        |
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 0,00         | 0        | 0,00        | 0,13         | 0,43         | 0,13        | -0,18       |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>23,95</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,13</b> | <b>-0,43</b> | <b>1,82</b> | <b>2,13</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>23,95</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,13</b> | <b>-0,43</b> | <b>1,82</b> | <b>2,13</b> |

| Kennzahlen                              |    | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------|----|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                       |    |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                    |       |             |              |             |                       |
| BesucherInnen                                        | Anz.  | 2.734       | 2.200        | 3.077       | 877                   |
| Ausstellungen                                        | Anz.  | 9           | 9            | 9           | 0                     |
| Dauer der Ausstellungen (einschl. Auf- und<br>Abbau) | Tg.   | 0           | 296          | 274         | -22                   |





## Volkshochschule

|                |                    |                        |
|----------------|--------------------|------------------------|
| Produktbereich | 004                | Kultur                 |
| Produktgruppe  | 004 004            | Volkshochschule        |
| <b>Produkt</b> | <b>004 004 001</b> | <b>Volkshochschule</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-172.023,73</b>       | <b>-182.268</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-182.268,00</b>                             | <b>-229.171,27</b>                | <b>-46.903,27</b>                 |
| + 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                         |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-175.519,23</b>       | <b>-191.723</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-191.723,00</b>                             | <b>-214.875,52</b>                | <b>-23.152,52</b>                 |

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

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

#### A 08000019 AV über 410 EUR, VHS

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

#### Sonstige Investitionen

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



## Musikschule

|                |                    |                      |
|----------------|--------------------|----------------------|
| Produktbereich | 004                | Kultur               |
| Produktgruppe  | 004 005            | Musik-/ Kunstschulen |
| <b>Produkt</b> | <b>004 005 001</b> | <b>Musikschule</b>   |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                            |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-196.736,85</b>       | <b>-209.255</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-209.255,00</b>                             | <b>-203.589,48</b>                | <b>5.665,52</b>                   |
| + 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                         |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-188.455,75</b>       | <b>-196.736</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-196.736,00</b>                             | <b>-193.159,78</b>                | <b>3.576,22</b>                   |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                          |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-193.570,07</b>       | <b>-203.989</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-11.430,17</b>                                    | <b>-215.419,17</b>                             | <b>-207.299,12</b>                | <b>8.120,05</b>                   |
| - 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<br>Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|--------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Saldo der Investitionstätigkeit                | -1.926,80          | -4.120          | 0,00                                       | -420,00                                    | -4.540,00                             | -3.497,99                | 1.042,01                  |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-195.496,87</b> | <b>-208.109</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-11.850,17</b>                          | <b>-219.959,17</b>                    | <b>-210.797,11</b>       | <b>9.162,06</b>           |

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

#### A 08000018 AV über 410 EUR, Musikschule

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

#### Sonstige Investitionen

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

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Stellen           | Anz.  | 5,00        | 5,00         | 5,00        | 0,00                  |

| Kennzahlen                                                        |      | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------------------------------------|------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                                 |      |             |              |             |                       |
| 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<br>LehrerInnen zu Honorarkräfte | %.   | 46,79       | 47,69        | 41,20       | -6,49                 |

| Leistungen                                            | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                     |       |             |              |             |                       |
| Honorarkäfte                                          | Anz.  | 24          | 19           | 24          | 5                     |
| Unterrichtseinheiten pro Woche insgesamt              | Std.  | 265         | 260          | 267         | 7                     |
| Unterrichtseinheiten durch eigene<br>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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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           |
| <b>Produkt</b> | <b>004 006 001</b> | <b>Stadtbücherei</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-390.013,43</b>       | <b>-372.687</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-372.687,00</b>                             | <b>-297.673,74</b>                | <b>75.013,26</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-432.541,43</b>       | <b>-414.313</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-414.313,00</b>                             | <b>-339.299,74</b>                | <b>75.013,26</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-321.017,57</b>       | <b>-361.715</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-13.292,61</b>                                    | <b>-375.007,61</b>                             | <b>-297.767,23</b>                | <b>77.240,38</b>                  |

| <b>Stellenplanauszug</b> | <b>Einh.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|--------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stellen                  | Anz.         | 5,10                | 5,10                 | 5,10                | 0,00                          |



**Geschäftsbereich: 600 Kultur**  
**Abteilung: 400 Kultur**  
**Produkt: 004.006.001. Stadtbücherei**

| Kennzahlen                  |      | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------|------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>           |      |             |              |             |                       |
| 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                  |
| BenutzerInnenendichte       | %.   | 9,84        | 9,38         | 9,39        | 0,01                  |

| Leistungen                                                     | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|----------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                              |       |             |              |             |                       |
| 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        |
| <b>Produkt</b> | <b>004 007 001</b> | <b>Museen</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                           |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-547.465,22</b>       | <b>-571.686</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-571.686,00</b>                             | <b>-557.651,38</b>                | <b>14.034,62</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-551.921,22</b>       | <b>-578.186</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-578.186,00</b>                             | <b>-564.151,38</b>                | <b>14.034,62</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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<br>Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Saldo aus laufender<br>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<br>bewegl. Anlageverm. | 1.362,95         | 5.080          | 0,00                                       | 1.246,67                                   | 6.326,67                              | 3.442,31                 | -2.884,36                 |
| = Auszahlungen aus<br>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<br>Investitionstätigkeit          | -525.839,20      | -533.630       | 0,00                                       | -18.571,12                                 | -552.201,12                           | -505.777,17              | 46.423,95                 |
|                                                   |                  |                |                                            |                                            |                                       |                          |                           |

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

#### A 08000010 AV über 410 EUR, HxgbgmHaus, Ausstattungsgegenstände

|    |                                             |             |           |             |              |              |              |              |
|----|---------------------------------------------|-------------|-----------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|    | 7831000 AZ für Erwerb<br>von VM > 410 EUR   | 0,00        | 1         | 0,00        | 1,13         | 2,13         | 1,83         | 0,83         |
| 30 | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | 0,00        | 1         | 0,00        | 1,13         | 2,13         | 1,83         | 0,83         |
|    | <b>Saldo A 08000010</b>                     | <b>0,00</b> | <b>-1</b> | <b>0,00</b> | <b>-1,13</b> | <b>-2,13</b> | <b>-1,83</b> | <b>-0,83</b> |

#### Sonstige Investitionen

|    |                                              |              |           |             |              |              |              |             |
|----|----------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 30 | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 1,36         | 4         | 0,00        | 0,12         | 4,20         | 1,61         | -2,47       |
|    | <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>     | <b>-1,36</b> | <b>-4</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,12</b> | <b>-4,20</b> | <b>-1,61</b> | <b>2,47</b> |
| 31 | = <b>Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-1,36</b> | <b>-5</b> | <b>0,00</b> | <b>-1,25</b> | <b>-6,33</b> | <b>-3,44</b> | <b>1,64</b> |

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Stellen           | Anz.  | 3           | 3            | 3           | 0                     |

| Kennzahlen                                                |      | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------------------------|------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                         |      |             |              |             |                       |
| 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<br>Hexenbürgermeisterhaus | Anz. | 5,56        | 6,82         | 4,76        | -2,06                 |
| BesucherInnen je Öffnungsstunde<br>Junkerhaus             | Anz. | 5,58        | 5,81         | 4,97        | -0,84                 |

| Leistungen        | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b> |       |             |              |             |                       |



**Geschäftsbereich: 600 Kultur**  
**Abteilung: 400 Kultur**  
**Produkt: 004.007.001. Museen**

| Leistungen                           | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>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             |
| <b>Produkt</b> | <b>004 008 001</b> | <b>Stadtarchiv</b> |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>-225.814,41</b>       | <b>-196.633</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-196.633,00</b>                             | <b>-182.281,04</b>                | <b>14.351,96</b>                  |
| - 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                              |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                        | <b>-236.992,41</b>       | <b>-214.008</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-214.008,00</b>                             | <b>-199.656,04</b>                | <b>14.351,96</b>                  |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>-195.566,80</b>       | <b>-176.976</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-1.485,30</b>                                     | <b>-178.461,30</b>                             | <b>-164.914,65</b>                | <b>13.546,65</b>                  |
| - 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<br>Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|--------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| = Auszahlungen aus<br>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                    |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-195.566,80</b> | <b>-177.176</b> | <b>0,00</b>                                | <b>-1.485,30</b>                           | <b>-178.661,30</b>                    | <b>-164.914,65</b>       | <b>13.746,65</b>          |

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                 |             |          |             |             |              |             |             |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 30 = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0        | 0,00        | 0,00        | 0,20         | 0,00        | -0,20       |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,20</b> | <b>0,00</b> | <b>0,20</b> |
| <b>31 = Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-0,20</b> | <b>0,00</b> | <b>0,20</b> |

| Stellenplanauszug | Einh. | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Stellen           | Anz.  | 2,65        | 2,65         | 2,65        | 0,00                  |

| Kennzahlen                    |      | Ist<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-------------------------------|------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>             |      |             |              |             |                       |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Leistungen</b>                                   |       |             |              |             |                       |
| Archivbestand insgesamt                             | Anz.  | 103.580     | 83.425       | 85.127      | 1.702                 |
| Archivbestand Zwischenarchiv<br>(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                     |
| <b>Produkt</b> | <b>016 001 001</b> | <b>Steuern</b>              |

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)
- Gemeindefestsetzungen
- 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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>43.890.672,37</b>     | <b>44.956.000</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>44.956.000,00</b>                           | <b>41.241.368,38</b>              | <b>-3.714.631,62</b>              |
| - 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                         |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>43.881.171,37</b>     | <b>44.921.000</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>44.921.000,00</b>                           | <b>41.232.313,38</b>              | <b>-3.688.686,62</b>              |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                        |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>43.603.844,32</b>     | <b>45.071.000</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>45.071.000,00</b>                           | <b>40.931.770,48</b>              | <b>-4.139.229,52</b>              |

| <b>Kennzahlen</b>     |   | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|-----------------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Kennzahlen</b>     |   |                     |                      |                     |                               |
| 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                        |

| <b>Leistungen</b>      | <b>Einw.</b> | <b>Ist<br/>2012</b> | <b>Plan<br/>2013</b> | <b>Ist<br/>2013</b> | <b>Differenz<br/>Ist-Plan</b> |
|------------------------|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Leistungen</b>      |              |                     |                      |                     |                               |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Steuerhöhe Hundesteuer 1. Hund                 | €     | 50          | 50           | 50          | 0                     |
| Steuerhöhe Hundesteuer 1. gefährlicher<br>Hund | €     | 540         | 540          | 540         | 0                     |



## Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

|                |                    |                                    |
|----------------|--------------------|------------------------------------|
| Produktbereich | 016                | Allgemeine Finanzwirtschaft        |
| Produktgruppe  | 016 002            | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen |
| <b>Produkt</b> | <b>016 002 001</b> | <b>Allgemeine Zuweisungen</b>      |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung</b><br><b>Ertrags- und</b><br><b>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                             |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-14.116.346,94</b>          | <b>-17.973.067</b>           | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                                                            | <b>-17.973.067,00</b>                                      | <b>-16.676.085,75</b>                         | <b>1.296.981,25</b>                     |

| <b>Teilfinanzrechnung</b><br><b>Ein- und Auszahlungsarten</b> | <b>Ergebnis</b><br><b>2012</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 10</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-</b><br><b>bung</b><br><b>nach § 22</b><br><b>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-</b><br><b>bener Ansatz</b><br><b>2013</b> | <b>Ist-</b><br><b>Ergebnis</b><br><b>2013</b> | <b>Vergleich</b><br><b>Ansatz / Ist</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| + 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                           |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-16.111.113,78</b>          | <b>-20.343.908</b>           | <b>0,00</b>                                                            | <b>-286.926,63</b>                                                     | <b>-20.630.834,63</b>                                      | <b>-18.914.054,38</b>                         | <b>1.716.780,25</b>                     |
| + 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                              |
| <b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>                  | <b>-13.829.420,31</b>          | <b>-17.973.067</b>           | <b>0,00</b>                                                            | <b>-286.926,63</b>                                                     | <b>-18.259.993,63</b>                                      | <b>-16.563.013,95</b>                         | <b>1.696.979,68</b>                     |

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

#### Sonstige Investitionen

|    |                                          |                 |              |             |             |                 |                 |               |
|----|------------------------------------------|-----------------|--------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.281,69        | 2.371        | 0,00        | 0,00        | 2.370,84        | 2.351,04        | -19,80        |
|    | <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>     | <b>2.281,69</b> | <b>2.371</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.370,84</b> | <b>2.351,04</b> | <b>-19,80</b> |
| 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<br>2012 | Plan<br>2013 | Ist<br>2013 | Differenz<br>Ist-Plan |
|-----------------------------------|---|-------------|--------------|-------------|-----------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                 |   |             |              |             |                       |
| 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        |
| <b>Produkt</b> | <b>016 003 001</b> | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |

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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten    | Ergebnis<br>2012  | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|----------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Öffentlich-rechtliche<br>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                 |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>127.272,62</b> | <b>142.323</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>142.323,00</b>                     | <b>140.130,34</b>        | <b>-2.192,66</b>          |
| + 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                    |
| <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>131.946,92</b> | <b>146.592</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>146.592,00</b>                     | <b>144.378,81</b>        | <b>-2.213,19</b>          |

| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten                      | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                         | 127.272,62       | 142.323        | 0,00                                       | 0,00                                       | 142.323,00                            | 140.130,34               | -2.192,66                 |
| + Zinsen und ähnliche<br>Einzahlungen                                | 5.473,60         | 4.269          | 0,00                                       | 0,00                                       | 4.269,00                              | 3.448,37                 | -820,63                   |
| = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                 | 132.746,22       | 146.592        | 0,00                                       | 0,00                                       | 146.592,00                            | 143.578,71               | -3.013,29                 |
| - Sonstige ordentliche<br>Auszahlungen                               | 62.126,13        | 30.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 30.000,00                             | 27.303,55                | -2.696,45                 |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                 | 62.126,13        | 30.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 30.000,00                             | 27.303,55                | -2.696,45                 |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>70.620,09</b> | <b>116.592</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>116.592,00</b>                     | <b>116.275,16</b>        | <b>-316,84</b>            |
| + Einzahlungen aus der<br>Aufnahme von Krediten für<br>Investitionen | 7.892,26         | 7.600          | 0,00                                       | 0,00                                       | 7.600,00                              | 9.635,38                 | 2.035,38                  |
| = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                                | 7.892,26         | 7.600          | 0,00                                       | 0,00                                       | 7.600,00                              | 9.635,38                 | 2.035,38                  |
| <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag</b>                     | <b>78.512,35</b> | <b>124.192</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>124.192,00</b>                     | <b>125.910,54</b>        | <b>1.718,54</b>           |

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

#### Sonstige Investitionen

|                                                  |             |          |             |             |             |             |             |
|--------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                  | 7,89        | 8        | 0,00        | 0,00        | 7,60        | 9,64        | 2,04        |
| <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>         | <b>7,89</b> | <b>8</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>7,60</b> | <b>9,64</b> | <b>2,04</b> |
| <b>34 = Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b> | <b>7,89</b> | <b>8</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>7,60</b> | <b>9,64</b> | <b>2,04</b> |



## Pensionsfonds

|                |                    |                                      |
|----------------|--------------------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 016                | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktgruppe  | 016 003            | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| <b>Produkt</b> | <b>016 003 002</b> | <b>Pensionsfonds</b>                 |

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<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten    | Ergebnis<br>2012  | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|----------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| - Sonstige ordentliche<br>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                 |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>-19.500</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-19.500,00</b>                     | <b>-16.745,70</b>        | <b>2.754,30</b>           |
| + 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               |
| <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>474.518,68</b> | <b>100.500</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>100.500,00</b>                     | <b>-16.745,70</b>        | <b>-117.245,70</b>        |

| Teilfinanzrechnung<br>Ein- und Auszahlungsarten       | Ergebnis<br>2012   | Ansatz<br>2013  | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| + Zinsen und ähnliche<br>Einzahlungen                 | 474.518,68         | 120.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 120.000,00                            | 0,00                     | -120.000,00               |
| = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit  | 474.518,68         | 120.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 120.000,00                            | 0,00                     | -120.000,00               |
| - Sonstige ordentliche<br>Auszahlungen                | 0,00               | 19.500          | 0,00                                       | 0,00                                       | 19.500,00                             | 13.156,61                | -6.343,39                 |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit  | 0,00               | 19.500          | 0,00                                       | 0,00                                       | 19.500,00                             | 13.156,61                | -6.343,39                 |
| <b>= Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>474.518,68</b>  | <b>100.500</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>100.500,00</b>                     | <b>-13.156,61</b>        | <b>-113.656,61</b>        |
| - Auszahlungen für den<br>Erwerb von Finanzanlagen    | 1.080.641,95       | 720.000         | 0,00                                       | 0,00                                       | 720.000,00                            | 599.988,48               | -120.011,52               |
| = Auszahlungen aus<br>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                |
| <b>= Saldo Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>      | <b>-606.123,27</b> | <b>-619.500</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>-619.500,00</b>                    | <b>-613.145,09</b>       | <b>6.354,91</b>           |

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

#### Sonstige Investitionen

|    |                                              |                  |             |             |             |                |                |               |
|----|----------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 30 | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 1.080,64         | 720         | 0,00        | 0,00        | 720,00         | 599,99         | -120,01       |
|    | <b>Weitere<br/>Investitionstätigkeit</b>     | <b>-1.080,64</b> | <b>-720</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-720,00</b> | <b>-599,99</b> | <b>120,01</b> |
| 31 | <b>= Saldo der<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>-1.080,64</b> | <b>-720</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-720,00</b> | <b>-599,99</b> | <b>120,01</b> |



## Kreditwirtschaft

|                |                    |                             |
|----------------|--------------------|-----------------------------|
| Produktbereich | 016                | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe  | 016 004            | Kreditwirtschaft            |
| <b>Produkt</b> | <b>016 004 001</b> | <b>Kreditwirtschaft</b>     |

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**

| <b>Teilergebnisrechnung<br/>Ertrags- und<br/>Aufwandsarten</b> | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                            |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>4.256,70</b>          | <b>0</b>               | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                    | <b>4.071,96</b>                   | <b>4.071,96</b>                   |
| + 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                        |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>-501.730,35</b>       | <b>-861.600</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                          | <b>-861.600,00</b>                             | <b>-455.515,09</b>                | <b>406.084,91</b>                 |

| <b>Teilfinanzrechnung<br/>Ein- und Auszahlungsarten</b>        | <b>Ergebnis<br/>2012</b> | <b>Ansatz<br/>2013</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 10<br/>GemHVO</b> | <b>Fortschrei-<br/>bung<br/>nach § 22<br/>GemHVO</b> | <b>Fortgeschrie-<br/>bener Ansatz<br/>2013</b> | <b>Ist-<br/>Ergebnis<br/>2013</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz / Ist</b> |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| + 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                       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-351.632,76</b>       | <b>-863.000</b>        | <b>0,00</b>                                          | <b>-180.904,66</b>                                   | <b>-1.043.904,66</b>                           | <b>-601.145,59</b>                | <b>442.759,07</b>                 |
| + 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                          |
| <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                    | <b>-1.399.210,67</b>     | <b>-1.260.000</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>-180.904,66</b>                                   | <b>-1.440.904,66</b>                           | <b>-997.001,12</b>                | <b>443.903,54</b>                 |

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



**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       |
|             | <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>    | <b>-1.047,58</b> | <b>-397</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-397,00</b> | <b>-395,86</b> | <b>1,14</b> |
| <b>34 =</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-1.047,58</b> | <b>-397</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-397,00</b> | <b>-395,86</b> | <b>1,14</b> |

| Kennzahlen           |    | Ist 2012 | Plan 2013 | Ist 2013 | Differenz Ist-Plan |
|----------------------|----|----------|-----------|----------|--------------------|
| <b>Kennzahlen</b>    |    |          |           |          |                    |
| 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 |
|------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|-------------|------------|--------------------|
| <b>Leistungen</b>                                                            |       |            |             |            |                    |
| 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 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|-------|----------------|
| <b>1. Anlagevermögen</b>                                           |              |                |       |                |
| <u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>                       |              |                |       |                |
| 1.1.1 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 |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                                           |              |                |       |                |
| <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/>          | 0,6% | 2.586.211,25   |
|                                                                                |               | <hr/>          |      |                |
|                                                                                |               | 13.854.026,87  | 5,4% | 12.573.427,45  |
| <b>3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                   |               | <hr/>          |      |                |
|                                                                                |               | 1.155.753,61   | 0,5% | 1.123.485,32   |
|                                                                                |               | <hr/>          |      |                |
|                                                                                |               | <hr/>          |      |                |
|                                                                                |               | 254.720.280,17 | 100% | 253.387.561,22 |
|                                                                                |               | <hr/>          |      |                |

# Alte Hansestadt Lemgo

## Bilanz zum 31.12.2013

### PASSIVA

|                                                                                      | in EUR                | in %  | Vorjahr in EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------|----------------|
| <b>1. Eigenkapital</b>                                                               |                       |       |                |
| 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                                                     | -5.657.681,19         | -2,2% | 201.867,78     |
|                                                                                      | <u>159.116.932,25</u> | 62,5% | 164.822.100,88 |
| <b>2. Sonderposten</b>                                                               |                       |       |                |
| 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                                                            | 98.928,00             | 0,0%  | 97.365,00      |
|                                                                                      | <u>2.554.860,00</u>   | 1,0%  | 2.473.233,00   |
| <b>3. Rückstellungen</b>                                                             |                       |       |                |
| 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                                        | 16.025.622,17         | 6,3%  | 15.081.025,91  |
|                                                                                      | <u>55.941.276,60</u>  | 22,0% | 54.989.542,72  |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                                          |                       |       |                |
| 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  |
| <b>5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                        | 696.747,10            | 0,3%  | 708.031,49     |
|                                                                                      | <u>254.720.280,17</u> | 100%  | 253.387.561,22 |



## Anhang



# **Anhang**

## **zur Bilanz der Stadt Lemgo zum 31.12.2013**

| <b><u>Inhaltsverzeichnis:</u></b>                            | <b><u>Seite</u></b> |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|
| 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 beigegeführten - 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, Einsatzleitwag 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 Mieteinfamilienhäusern Pagenhelle                       |
| Landesverband Lippe  | - 48 Studentenwohnungen Liebigstraße                        |
| Wohnbau Lemgo eG     | - 24 schwerbehindertengerechte Altenwohnungen Leopoldstraße |

## 2. Umlaufvermögen

### 2.1 Vorräte

#### 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

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

Die Stadt Lemgo hat keine Vorräte bilanziert, da diese den Eigenbetrieben 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 Gewerbesteuerereinnahmen, Einnahmen aus Vergnügungssteuern 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. Loya 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 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.
- Gehaltsdynamik 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.

### **Aktivierte 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.

|                  | <b>Entwicklung des<br/>Eigenkapitals</b> | <b>Finanzplanung</b> |
|------------------|------------------------------------------|----------------------|
| 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<br>EUR | Stand 31.12.2013<br>EUR |
|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadtwerke Lemgo GmbH | 45.502.948,52        | 25.946.760,23           |

|                                                |               |               |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Abwasserbeseitigungsgesellschaft<br>Lemgo GmbH | 11.664.363,72 | 6.827.179,53  |
| Christlicher Schulförderverein<br>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  |
| 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 seinen Standortvorteil und seiner herausragenden Reputation stellt. Nichts desto trotz birgt die sich zu einer „unternehmerischen“ Tätigkeit gewandelten Aufgabe der Betreuung alter Menschen ein kalkulierbares finanzielles Risiko.

**Stiftung Eben-Ezer**

Rund 1000 Männer, Frauen und Kinder jeden Alters mit leichteren geistigen Beeinträchtigungen bis hin zu schwersten und Mehrfachbehinderungen wohnen, arbeiten, lernen und gestalten ihre Freizeit mit den Hilfen und Diensten der Stiftung Eben-Ezer. Die Stiftung gehört zu den großen Diakonischen Einrichtungen in der Bundesrepublik. Die Bürgschaft beträgt 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 Haushalts-jahr EUR | Abgänge im Haushalts-jahr EUR | Umbuchungen im Haushalt-jahr EUR | Ab-schreibungen Anfangsbestand EUR | Ab-schreibungen im Haushalts-jahr EUR | Zu-schreibungen im Haushalt-jahr EUR | Abgänge im Haushalt-jahr EUR | Kumu-lierte Abschrei-bungen EUR | am 31.12. d. Haushalt-jahr EUR | am 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              |

**Forderungsspiegel zum 31.12.2013**

| Art der Forderungen                                                                | Gesamtbetrag am<br>31.12.2013 | mit einer Restlaufzeit von |                  |                     | Gesamtbetrag am<br>31.12.2012 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------|
|                                                                                    |                               | bis zu 1<br>Jahr           | 1 bis 5<br>Jahre | mehr als<br>5 Jahre |                               |
|                                                                                    | EUR                           | EUR                        | EUR              | EUR                 | EUR                           |
|                                                                                    | 1                             | 2                          | 3                | 4                   | 5                             |
| <b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> |                               |                            |                  |                     |                               |
| 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                     |
| <b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>                                             |                               |                            |                  |                     |                               |
| 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                     |
| <b>Summe aller Forderungen</b>                                                     | <b>12.214.251</b>             | <b>12.047.173</b>          | <b>102.865</b>   | <b>64.212</b>       | <b>9.896.819</b>              |

# **Alte Hansestadt Lemgo**

## **Verbindlichkeitspiegel per 31.12.2013**

| Art der Verbindlichkeit                                                                | Gesamtbetrag am<br>31.12.2013 | mit einer Restlaufzeit von |                  |                     | Gesamtbetrag am<br>31.12.2012 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------|
|                                                                                        |                               | bis zu 1<br>Jahr           | 1 bis 5<br>Jahre | mehr als<br>5 Jahre |                               |
|                                                                                        | EUR                           | EUR                        | EUR              | EUR                 | EUR                           |
|                                                                                        | 1                             | 2                          | 3                | 4                   | 5                             |
| 1. Anleihen                                                                            |                               |                            |                  |                     |                               |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                    |                               |                            |                  |                     |                               |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                        |                               |                            |                  |                     |                               |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                  |                               |                            |                  |                     |                               |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                 |                               |                            |                  |                     |                               |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                           |                               |                            |                  |                     |                               |
| 2.4.1 vom Bund                                                                         |                               |                            |                  |                     |                               |
| 2.4.2 vom Land                                                                         |                               |                            |                  |                     |                               |
| 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,<br>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                                                      | <b>36.410.464</b>             | <b>34.360.415</b>          | <b>178.580</b>   | <b>1.871.469</b>    | <b>30.394.653</b>             |

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

### **Bürgschaften:**

| Hauptschuldner                              | Nominalbetrag<br>EUR | Stand 31.12.2013<br>EUR |
|---------------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadwerke 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            |
| <b>Gesamt</b>                               | <b>75.542.534,43</b> | <b>46.543.886,16</b>    |

### **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<br>am<br>31.12.2012<br><br>EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr |                              |                           | Stand<br>am<br>31.12.2013<br><br>EUR |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
|                                                                           |                                      | Zuführung<br>EUR               | Laufende<br>Auflösung<br>EUR | Grund<br>entfallen<br>EUR |                                      |
| <b>3.1 Pensionsrückstellungen</b>                                         |                                      |                                |                              |                           |                                      |
| 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                         |
| <b>3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b>                      |                                      |                                |                              |                           |                                      |
| <b>3.3 Instandhaltungsrückstellungen</b>                                  |                                      |                                |                              |                           |                                      |
| Musikinstrumente                                                          | 0,00                                 |                                |                              |                           | 0,00                                 |
| Jahnplatz                                                                 | 38.763,81                            |                                | 38.763,81                    |                           | 0,00                                 |
| <b>3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4 und 5</b>                  |                                      |                                |                              |                           |                                      |
| 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<br>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 Kindergartenusbau 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                            |
| <b>Gesamt</b>                                                             | <b>54.989.542,72</b>                 | <b>4.196.840,09</b>            | <b>3.245.106,21</b>          | <b>0,00</b>               | <b>55.941.276,60</b>                 |

## Rückstellungsspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2013

### Teil B

|                                                                           | Gesamtbetrag<br>am<br>31.12.2013<br>EUR | mit einer Restlaufzeit von |                          |                            | Gesamtbetrag<br>am<br>31.12.2012<br>EUR |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                           |                                         | bis zu 1<br>Jahr<br>EUR    | 1 bis 5<br>Jahren<br>EUR | mehr als<br>5 Jahre<br>EUR |                                         |
| <b>3.1 Pensionsrückstellungen</b>                                         |                                         |                            |                          |                            |                                         |
| 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                            |
| <b>3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b>                      |                                         |                            |                          |                            |                                         |
| <b>3.3 Instandhaltungsrückstellungen</b>                                  |                                         |                            |                          |                            |                                         |
| Musikinstrumente                                                          | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                                    |
| Jahnplatz                                                                 | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                       | 38.763,81                               |
| <b>3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4 und 5</b>                  |                                         |                            |                          |                            |                                         |
| 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<br>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 BVerfG                                   | 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                                    |
| <b>Summe</b>                                                              | <b>55.941.276,60</b>                    | <b>4.142.696,60</b>        | <b>17.500.997,53</b>     | <b>34.297.582,47</b>       | <b>54.989.542,72</b>                    |

## 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 | Verfüugungsmittel                                                                        | 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, Seuchenbekämpfung                            | 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, Familienstammbücher 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

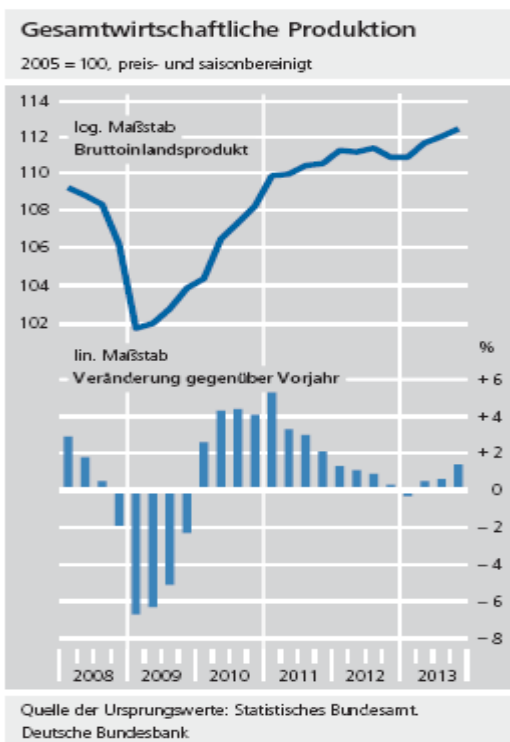


## Inhaltsverzeichnis

|                                                                                                                           |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <b>I. Wirtschaftsentwicklung in Deutschland</b>                                                                           | 2  |
| <b>II. Entwicklung Lemgo</b>                                                                                              | 8  |
| <b>III. Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft</b> | 10 |
| <b>a.) Gesamtergebnis</b>                                                                                                 | 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>b.) Verbindlichkeiten</b>                                                                                              | 25 |
| <b>c.) Eigenkapitalentwicklung</b>                                                                                        | 27 |
| <b>d.) Rückstellungen</b>                                                                                                 | 29 |
| <b>IV. Vorgänge besonderer Bedeutung</b>                                                                                  | 29 |
| <b>a.) Allgemeines</b>                                                                                                    | 29 |
| <b>b.) Pensionsfonds</b>                                                                                                  | 30 |
| <b>c.) Schwerpunkte der einzelnen Geschäftsbereiche</b>                                                                   | 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 |
| <b>V. Analyse der Haushaltswirtschaft, der Vermögens- und Schuldenlage, der Ertrags- und Finanzlage</b>                   | 48 |
| <b>a) Analyse der Kennzahlen</b>                                                                                          | 48 |
| <b>b) Jahresergebnis 2013 versus Konsolidierungsumsetzung</b>                                                             | 53 |
| <b>VI. Gebührenhaushalte</b>                                                                                              | 55 |
| <b>a) Abfallwirtschaft</b>                                                                                                | 55 |
| <b>b) Stadtentwässerung</b>                                                                                               | 56 |
| 1. Erträge (SEL)                                                                                                          | 57 |
| 2. Aufwendungen (SEL)                                                                                                     | 60 |
| <b>VII. Chancen und Risiken</b>                                                                                           | 62 |
| <b>a) Chancen</b>                                                                                                         | 62 |
| <b>b) Risiken</b>                                                                                                         | 63 |
| <b>VIII. Ausblick</b>                                                                                                     | 64 |
| <b>IX. Übersicht über die Mitglieder des Rates und des Verwaltungsvorstandes 2013</b>                                     | 66 |
| <b>X. Transparenz-Bericht über den „AHL-Vermögensfonds UI“</b>                                                            | 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%.

## Arbeitsmarkt

saisonbereinigt, vierteljährlich



Quelle der Ursprungswerte: Statistisches Bundesamt und Bundesagentur für Arbeit. 1 Nicht saisonbereinigt. 2 Ohne Saisonstellen und ohne Stellen mit Arbeitsort im Ausland. 3 Ab Mai 2009 Arbeitslose ohne Personen, mit deren Vermittlung Dritte neu beauftragt wurden.

Deutsche Bundesbank

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

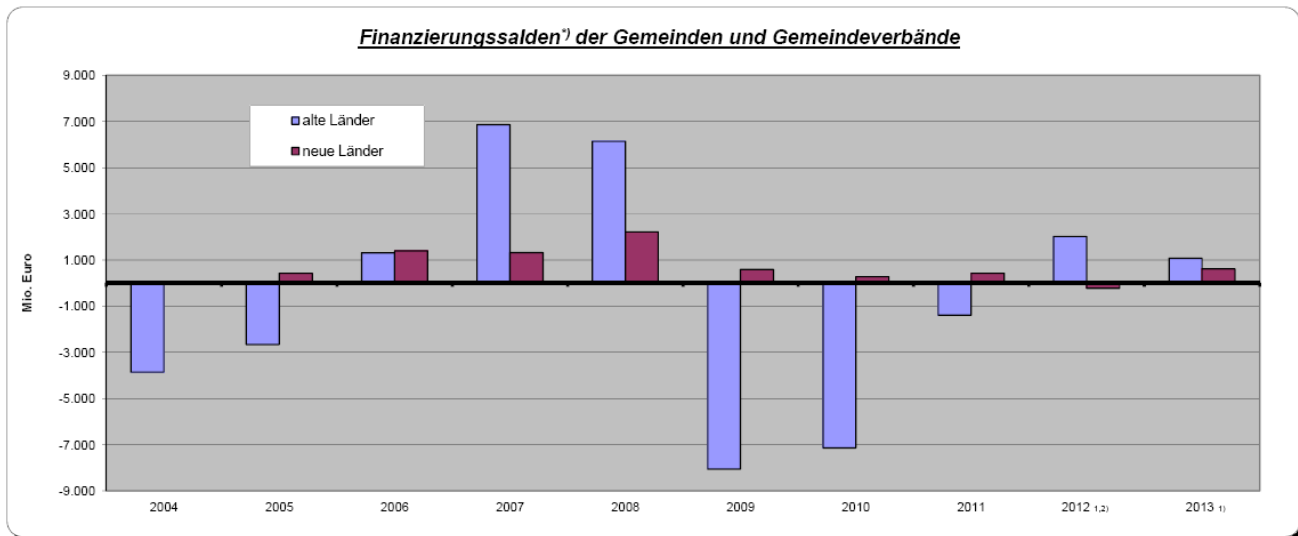
Wachstum des nominalen BIP im Nenner der Quote vor allem der Portfolioabbau der staatlichen Bad Banks.“<sup>1</sup>

---

<sup>1</sup> 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. ½ Mrd. € aus.



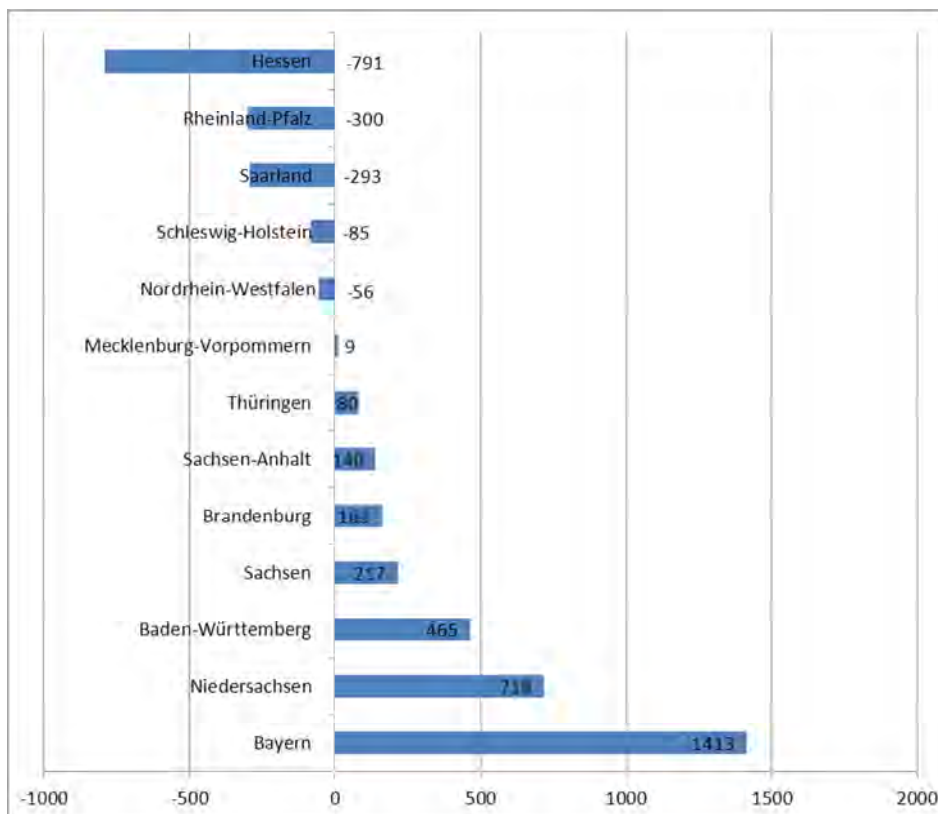
Quelle: Stat. Bundesamt, Rechnungsergebnisse der kommunalen Haushalte, ab 2012 Kassenstatistik.

<sup>1)</sup> Bereinigte Einnahmen abzüglich Bereinigter Ausgaben (ohne Saldo der haushaltstechnischen Verrechnungen)

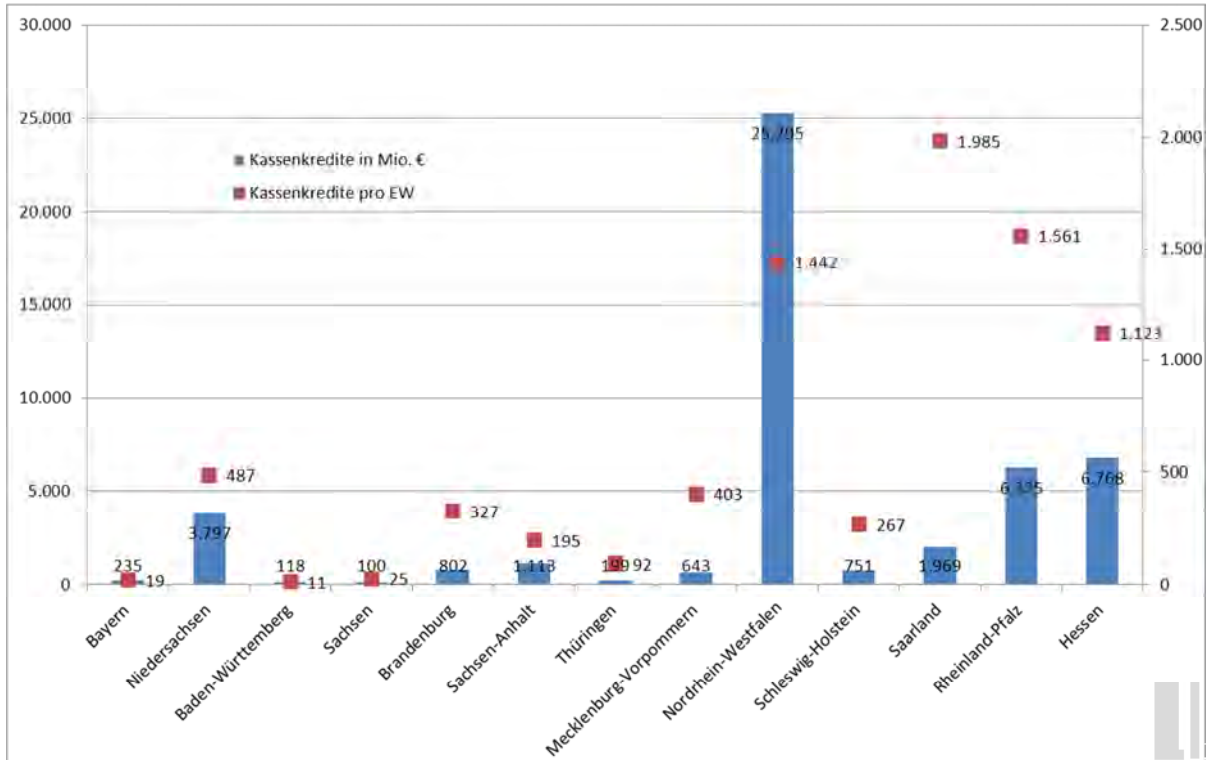
<sup>1)</sup> Die Ergebnisse der Kassenstatistik vermitteln noch keinen endgültigen Überblick über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben der Gemeinden und Gemeindeverbände. Periodengerechte Zuordnungen sind erst in der Jahresrechnungsstatistik der Gemeinden und Gemeindeverbände enthalten. Insofern sind Vorjahresvergleiche ab 2012 vorläufig und somit eingeschränkt aussagekräftig.

<sup>2)</sup> siehe Fußnote Inhaltsverzeichnis

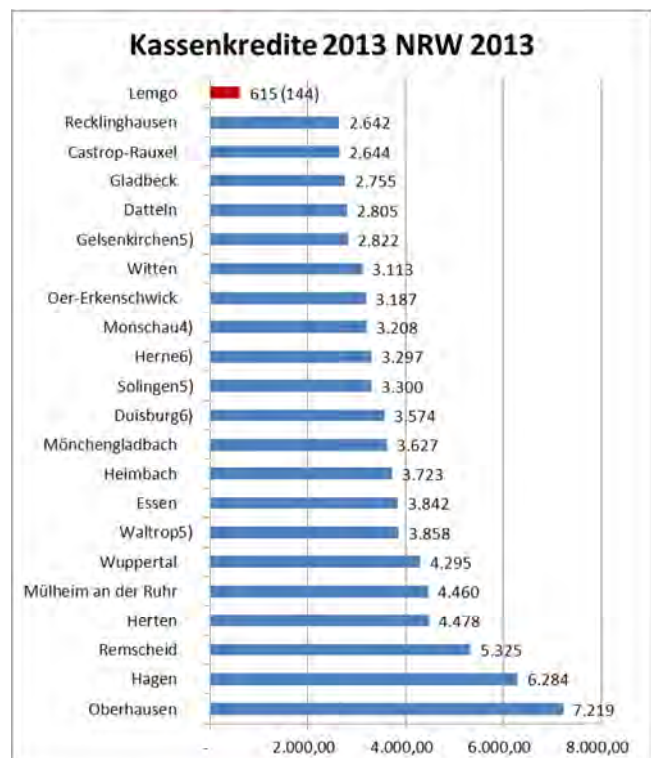
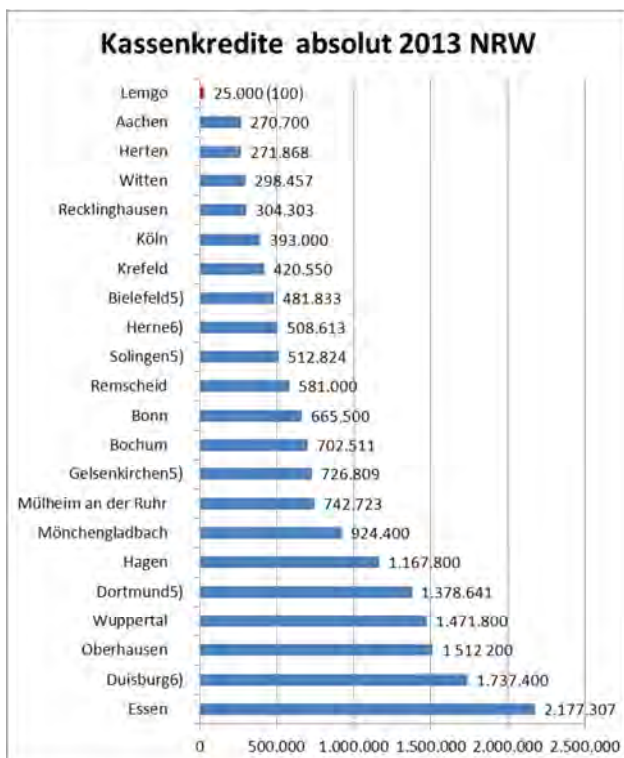
Die u.a. Tabelle zeigt jedoch sehr deutlich, dass die Finanzsituation der bundesdeutschen Kommunen sehr heterogen war. Überschüssen in Bayern (1,4 Mrd.- €) stehen Defizite in Hessen von fast 800 Millionen € gegenüber. Bemerkenswert ist, dass alle neuen Bundesländer einen positiven Finanzierungssaldo ausweisen.



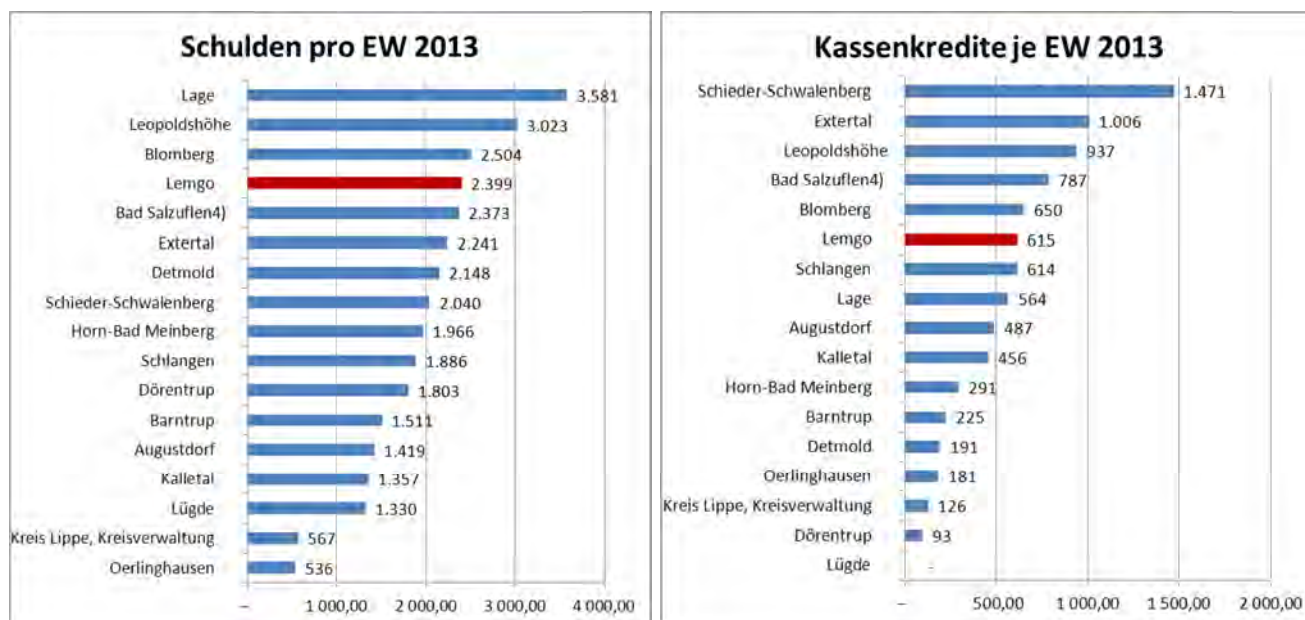
Wie prekär die Finanzsituation in vielen westdeutschen Flächenländern (insbesondere NRW) war und nach wie vor ist, zeigt die Summe der benötigten Kassenkredite. Mehr als 40! Mrd. € benötigten die Kommunen an Krediten, um ihre laufenden Aufwendungen zu finanzieren ohne, dass auch nur ein Euro in langfristige 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.



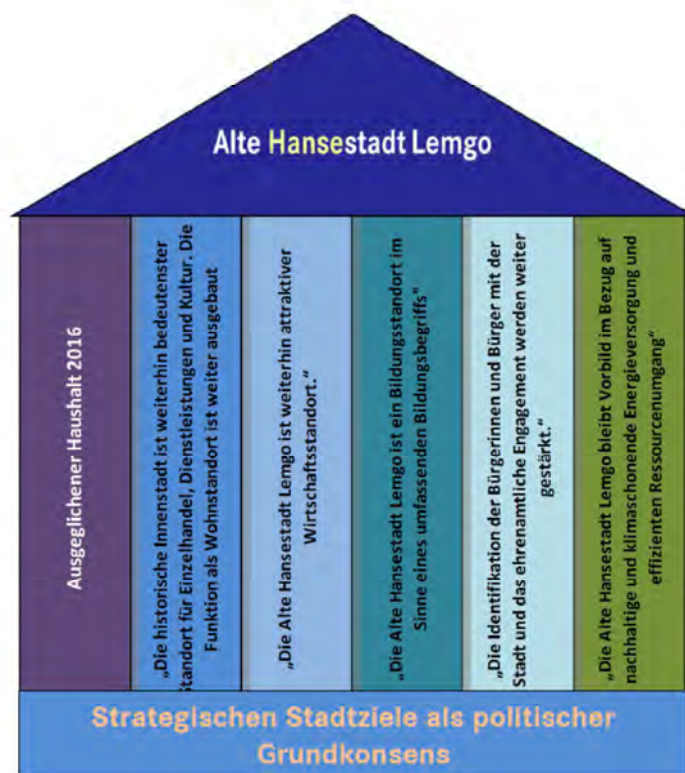
Ein anderes, für die betroffenen Städte und Gemeinden aber wesentlich aussagekräftigeres Bild, zeigt die Relation von Kassenkredithöhe zu Einwohnern. Hier zeigt sich, dass Kommunen, die deutlich kleiner sind als die Alte Hansestadt Lemgo die 5 - fache Höhe an Kassenkrediten aufnehmen mussten. Städte, 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.



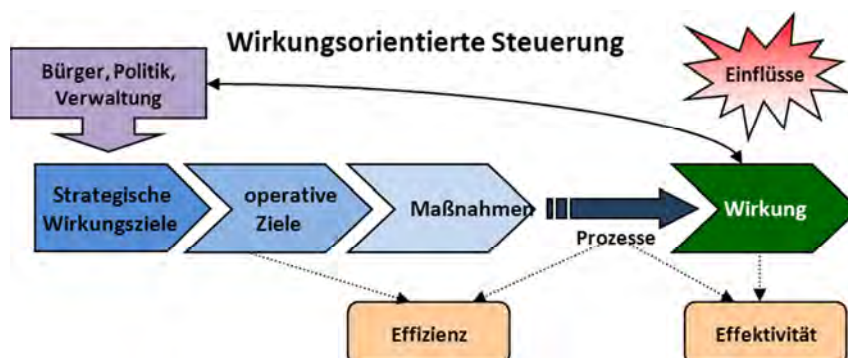
Auch in Lippe zeigt sich ein durchaus heterogenes Bild von der Verschuldung der einzelnen Städte und Gemeinden. Deutlich wird aus den Übersichten, dass die Alte Hansestadt Lemgo sowohl bei Schulden pro Einwohner, als auch bei der Kassenkreditbetrachtung im oberen Feld rangiert. Nur eine weitere konsequente 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

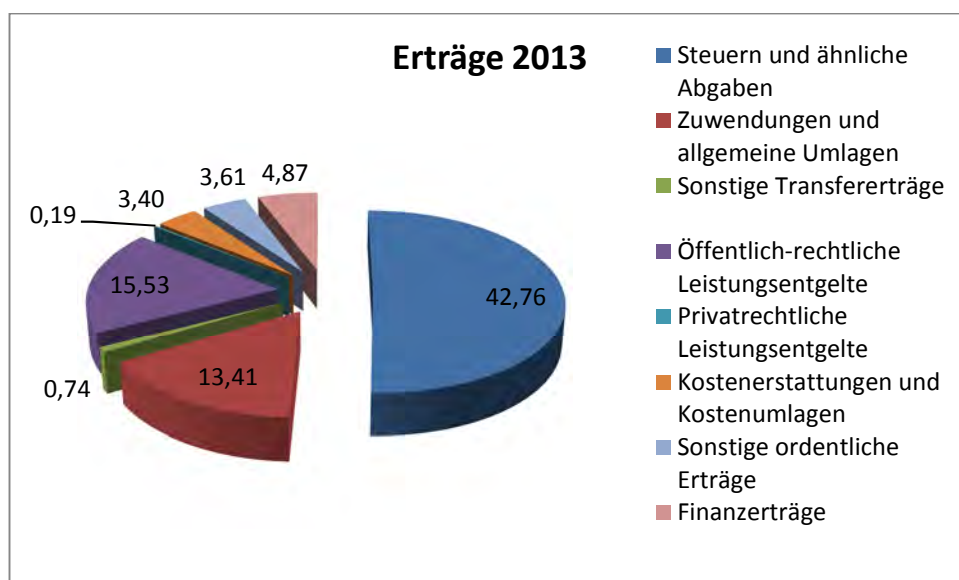


#### Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2013 Ergebnisrechnung

| Ergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten       | Ergebnis<br>2012 | Ansatz<br>2013 | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 10<br>GemHVO | Fortschrei-<br>bung<br>nach § 22<br>GemHVO | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2013 | Ist-<br>Ergebnis<br>2013 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>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                            | 826.231,58               | -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                                  | 7.674,58                 | 7.674,58                          |
| - 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

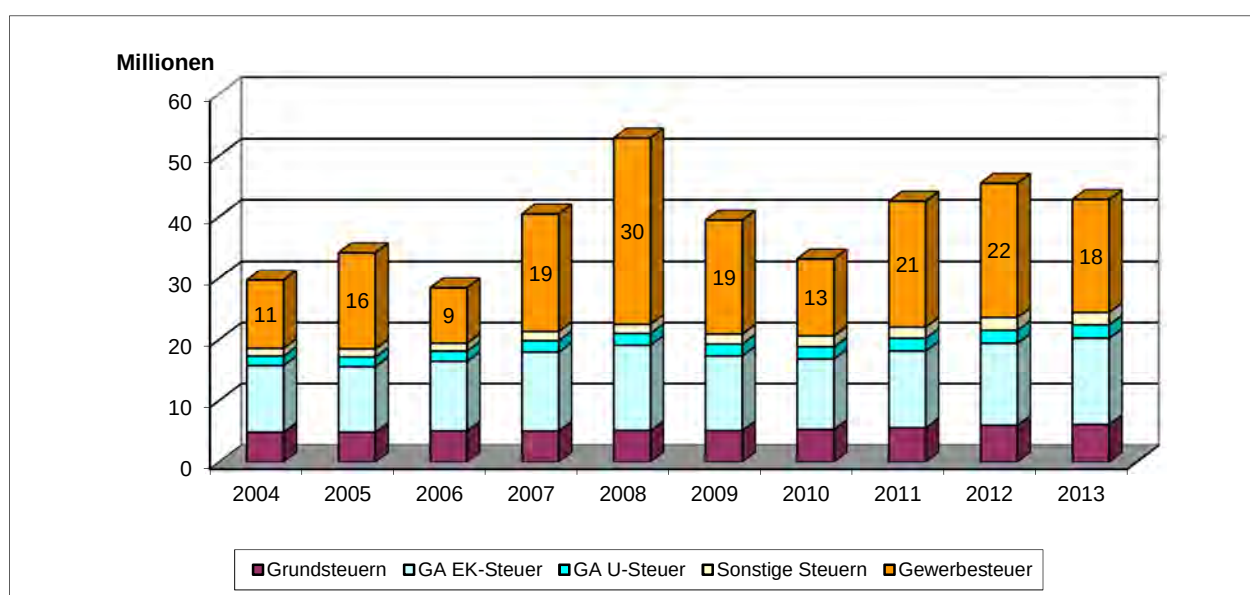
| Erträge                                 | Ist 2012             | Plan 2013         | Ist 2013             | Abweichung           |
|-----------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben            | 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         |
| <b>Summe Erträge</b>                    | <b>88.905.151,83</b> | <b>85.709.512</b> | <b>84.503.511,42</b> | <b>-1.206.000,58</b> |



## 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 |



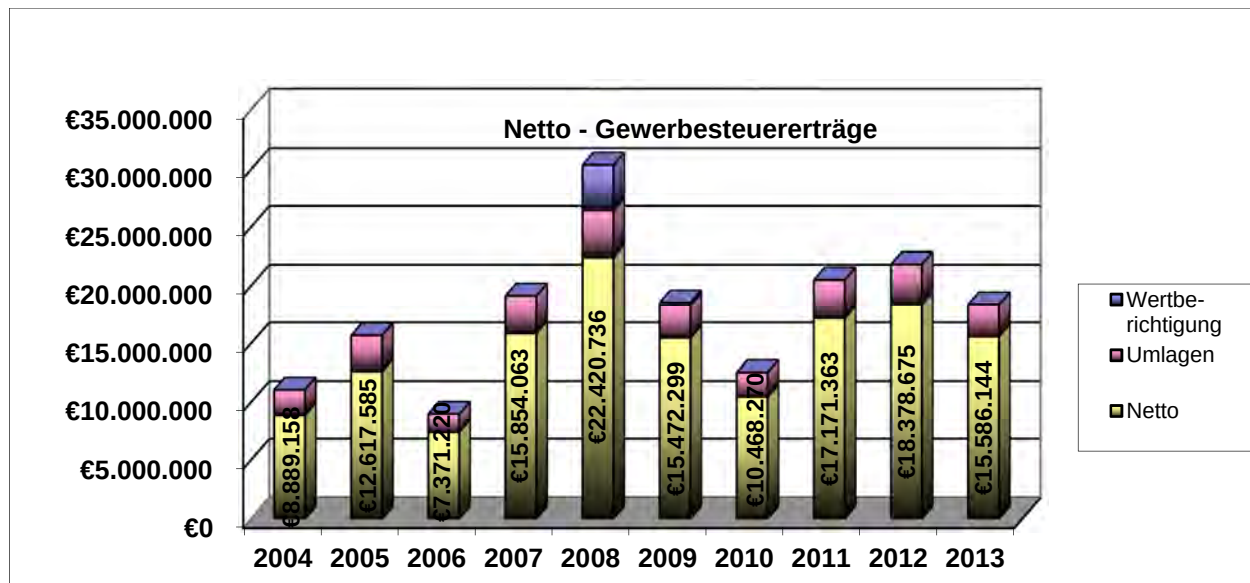
Aus dem obigen Diagramm wird deutlich, dass die Erträge aus Steuern in 2008 ihren vorläufigen Höhepunkt erreicht haben. Die Wirtschaftskrise hat in den Jahren 2009 und 2010 deutliche Spuren hinterlassen. So sind die Gesamtsteuererträge von knapp 53 Millionen EUR (2008) auf knapp 43 Millionen Euro im 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.

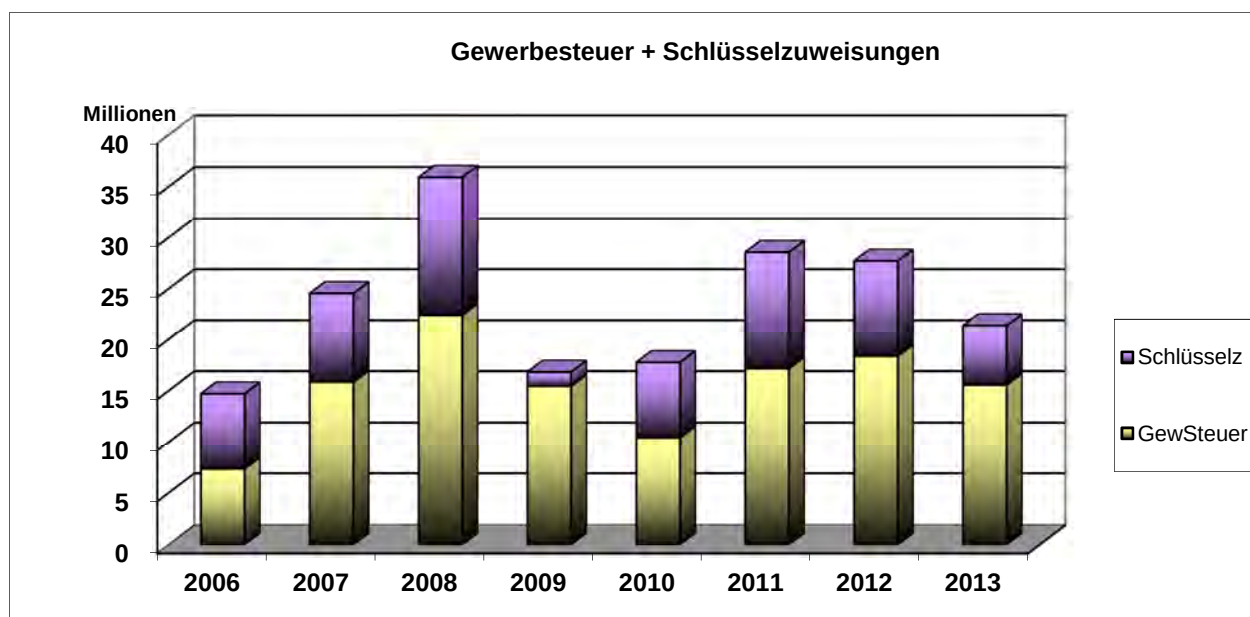


## a) Gewerbesteuer

| 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 |



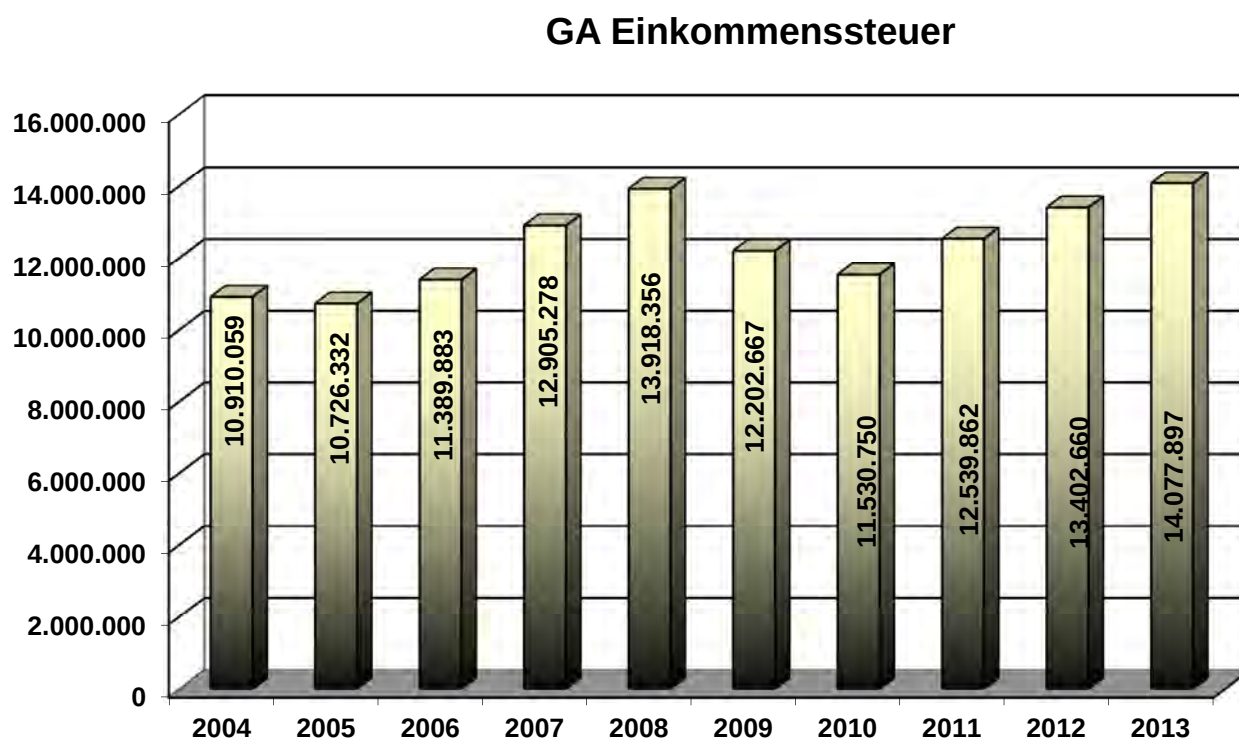
Die Zusammenhänge zwischen der Ertragslage bei den Gewerbesteuern und den Landesschlüsselzuweisungen macht folgende Grafik deutlich:



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

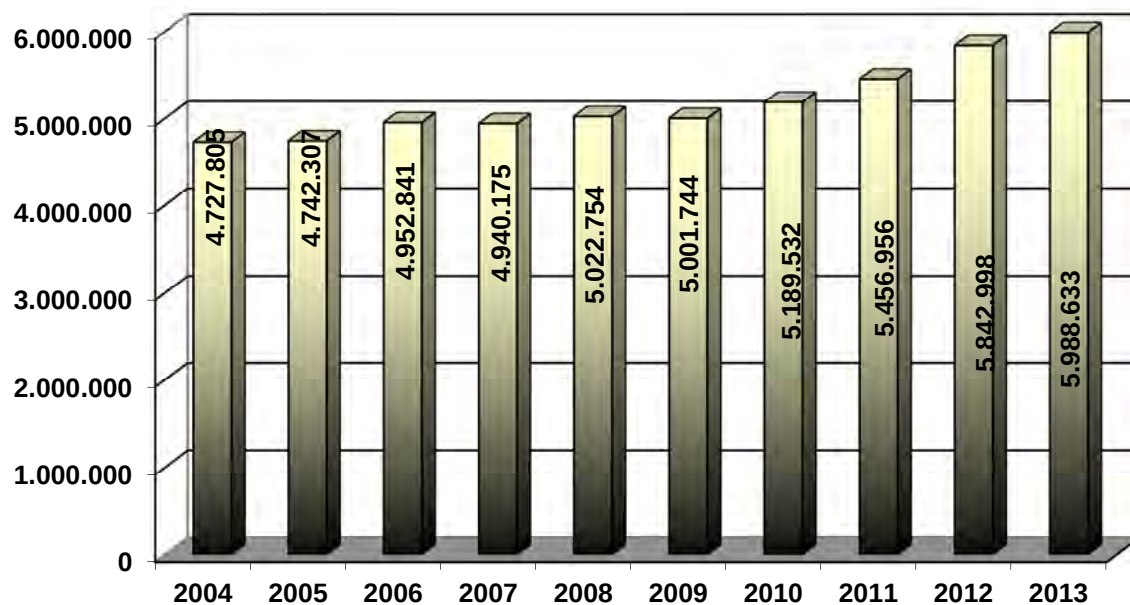
Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ist nach der Gewerbesteuer der höchste Betrag der Steuern. Hier spielen konjunkturelle Wellenbewegungen eine übergeordnete Rolle, was sich direkt auf den Gemeindeanteil auswirkt und in der Grafik veranschaulicht wird.



## 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.

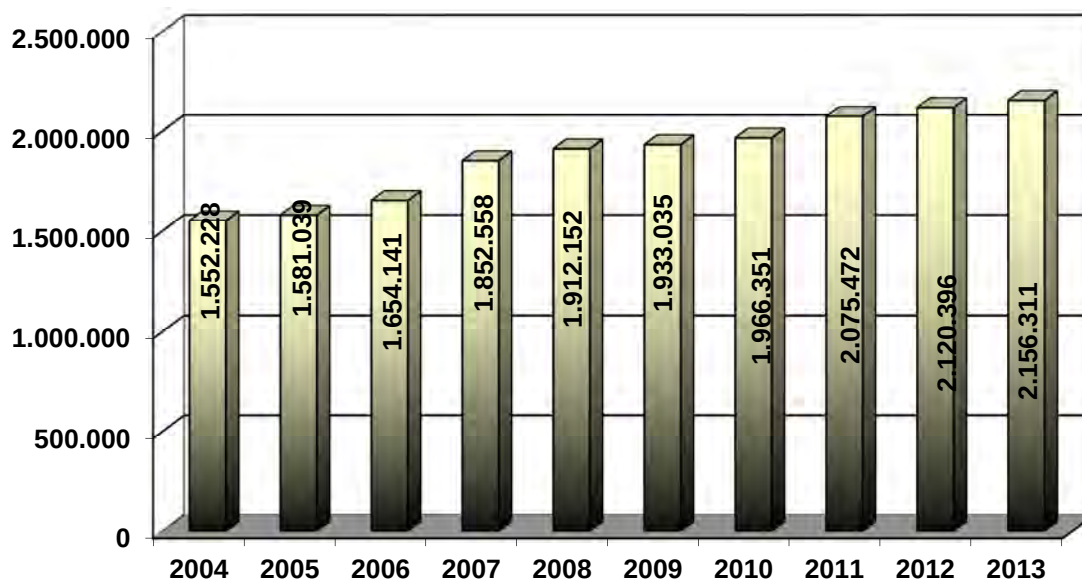
### Grundsteuer B



## d) Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist ebenfalls konjunkturabhängig, ähnlich wie bei der Einkommenssteuer. Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

### GA Umsatzsteuer

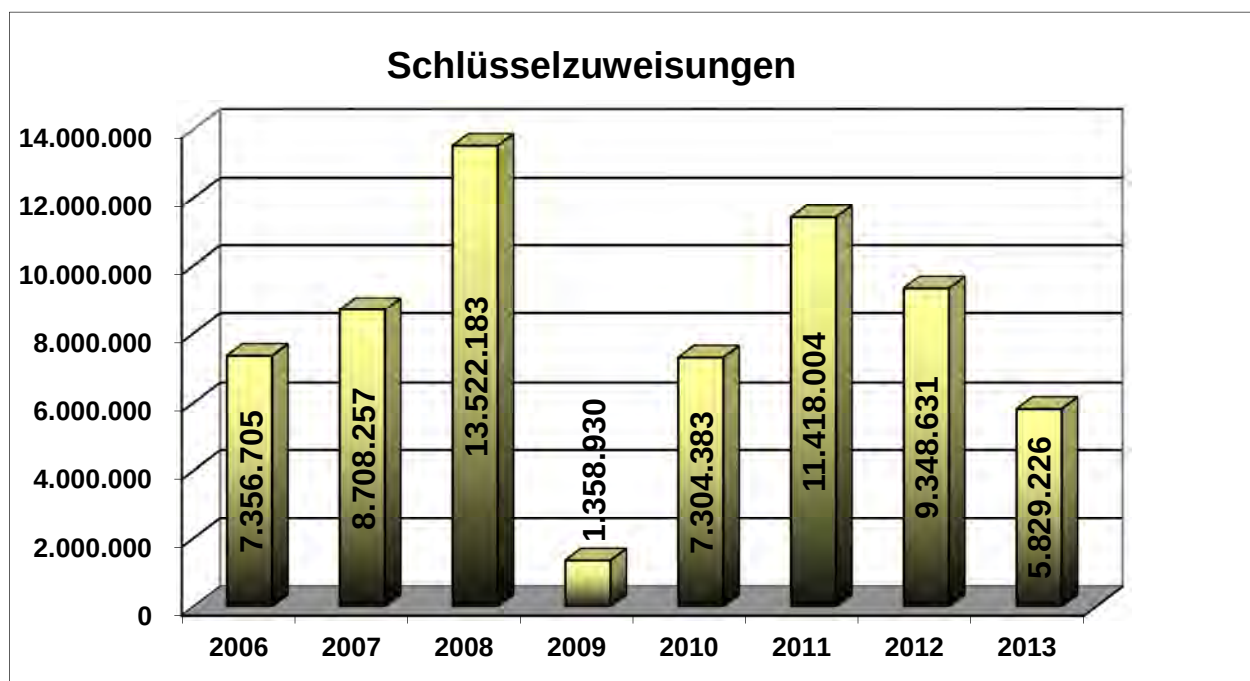


## 1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| 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

| <b>Ansatz 2013</b> | <b>Ergebnis 2013</b> | <b>Abweichung</b> |
|--------------------|----------------------|-------------------|
| 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 Gebührenausschleich. Die erhobenen Entwässerungsgebühren werden an die SEL weitergeleitet.

#### 1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

| <b>Ansatz</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Abweichung</b> |
|---------------|-----------------|-------------------|
| 188.846 EUR   | 185.265 EUR     | -3.581 EUR        |

Hier liegt das Ergebnis sehr nah am Plan.

#### 1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| <b>Ansatz</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Abweichung</b> |
|---------------|-----------------|-------------------|
| 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 Abweichung führen zu insgesamt ca. 100.000 Euro Minderertrag.

### 1.7 Sonstige ordentliche Erträge

| <b>Ansatz</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Abweichung</b> |
|---------------|-----------------|-------------------|
| 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

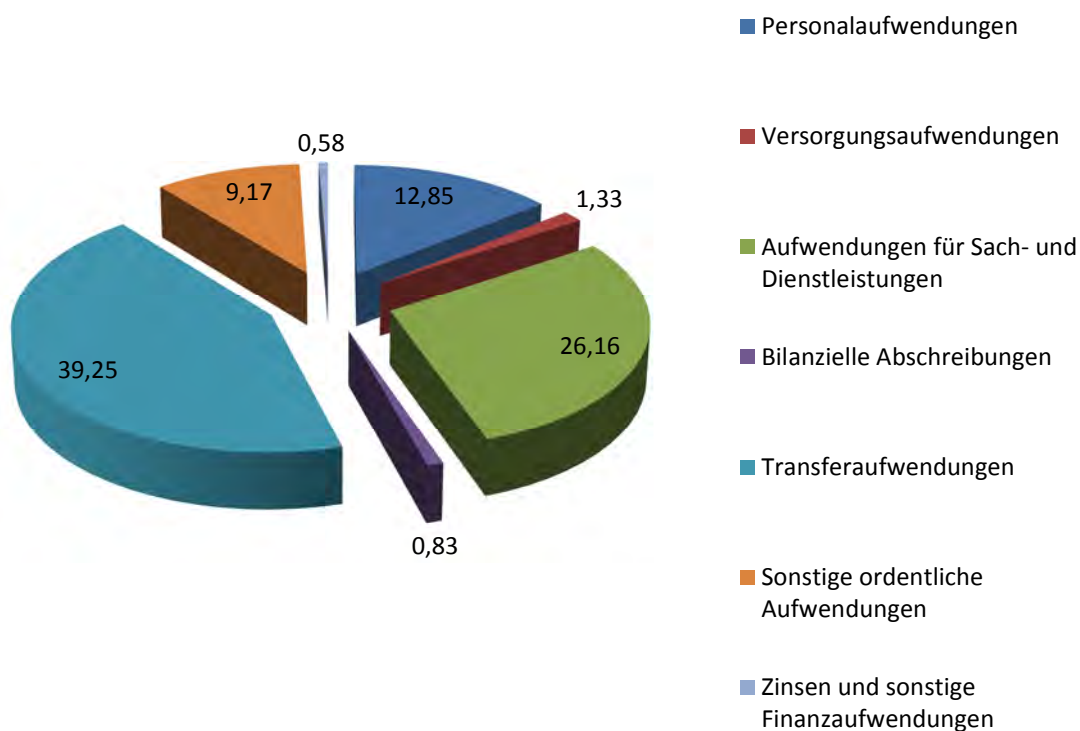
| <b>Ansatz</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Abweichung</b> |
|---------------|-----------------|-------------------|
| 3.764.591 EUR | 4.865.894 EUR   | + 1.101.303 EUR   |

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          |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                   | <b>88.703.284,05</b> | <b>93.217.744</b> | <b>90.161.192,61</b> | <b>-3.056.551,39</b> |

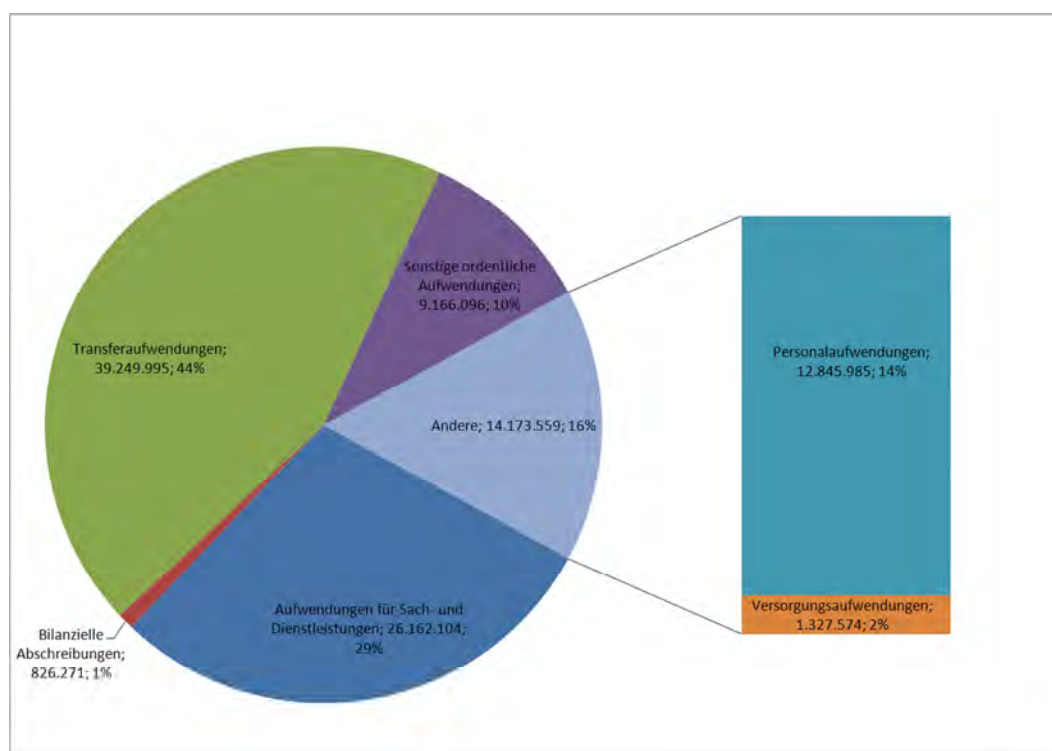
Aufwendungen 2013



## 2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

|                         | <b>Ansatz</b>  | <b>Ergebnis</b> | <b>Abweichung</b> |
|-------------------------|----------------|-----------------|-------------------|
| Personalaufwendungen    | 13.415.870 EUR | 12.845.828 EUR  | - 570.042 EUR     |
| Versorgungsaufwendungen | 1.200.000 EUR  | 1.327.574 EUR   | 127.574 EUR       |

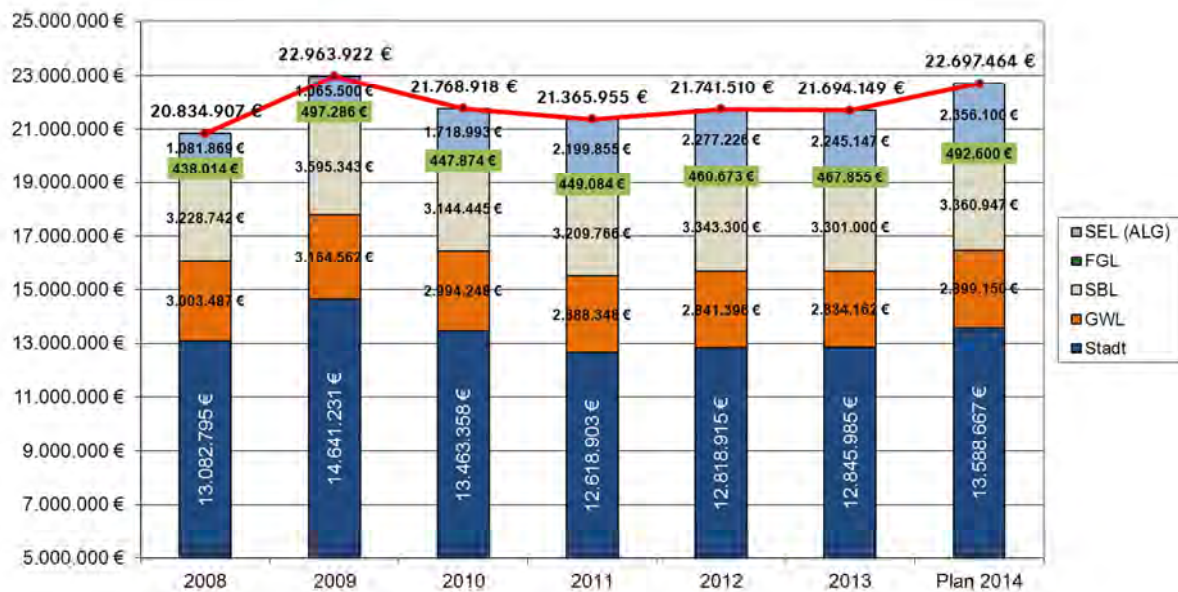
Der Personalaufwand von 12.845.985 € ist trotz Tarifsteigerungen nur um knapp 30.000 € zum Vorjahr gestiegen. Die Versorgungsaufwendungen hingegen steigen wie erwähnt, um fast 1 Mio. €.



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.

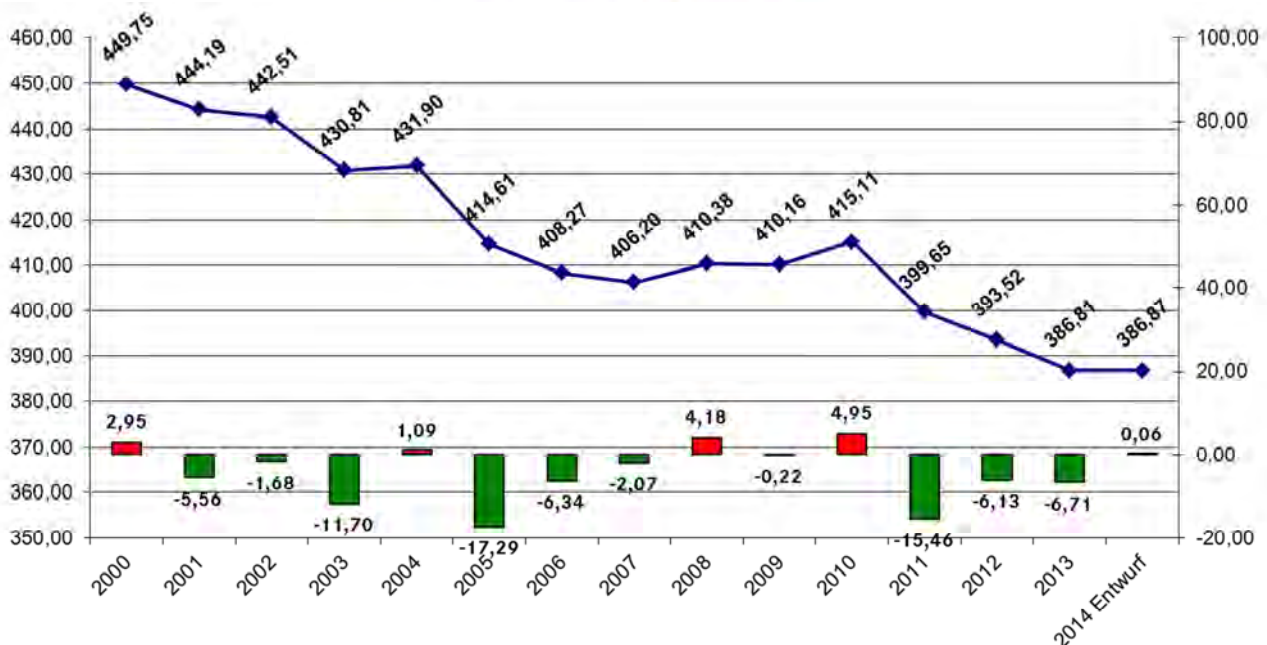


## Personalaufwand



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.

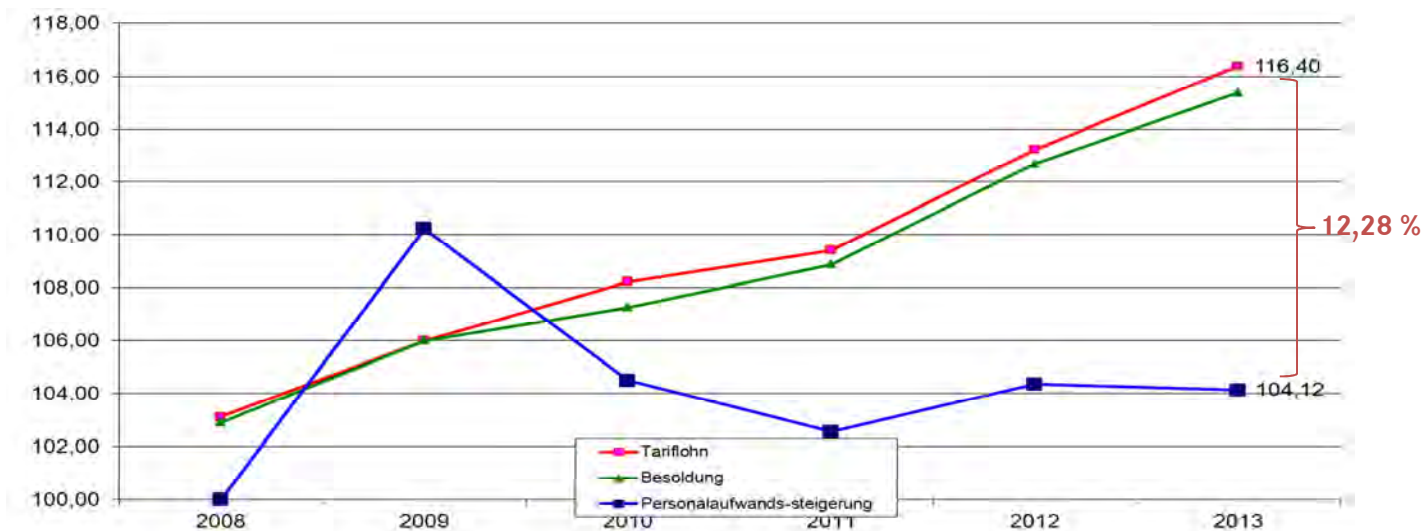
## Stellenentwicklung 2000 -2014



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.

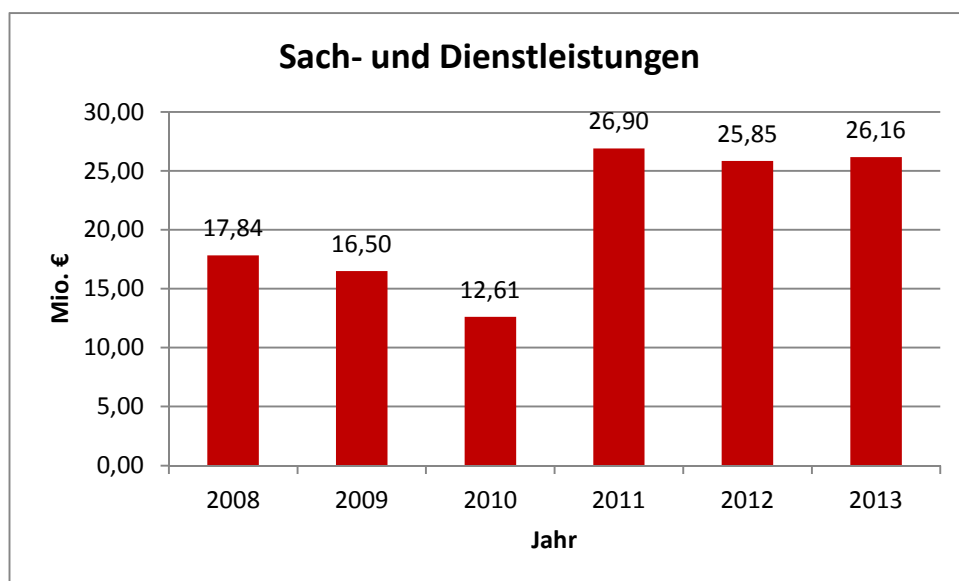
## 2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| 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.

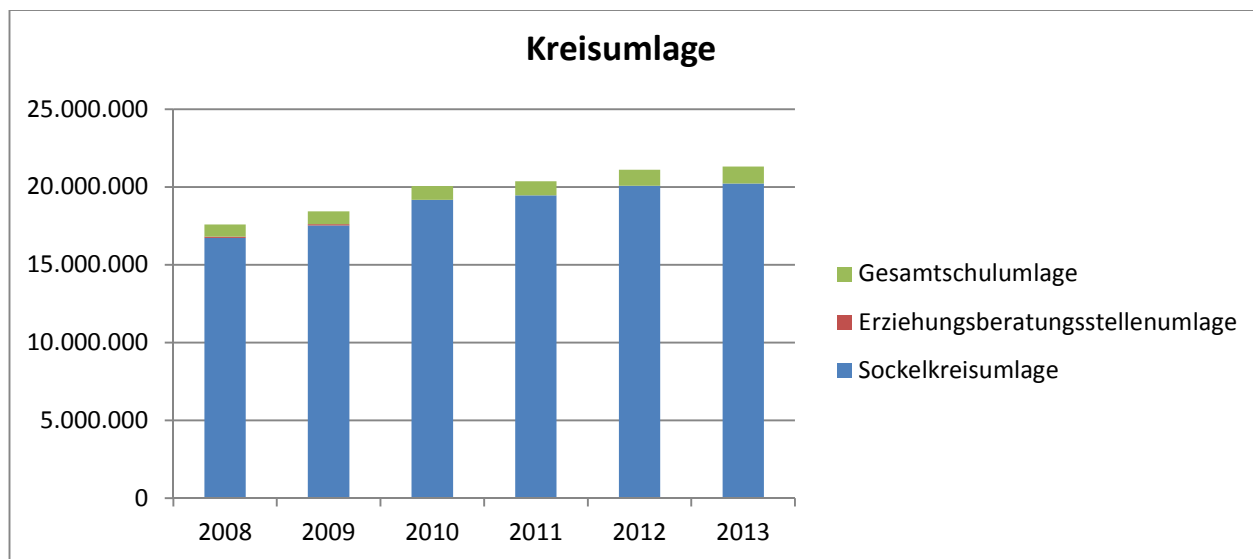
### 2.3 Transferaufwendungen

| 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.

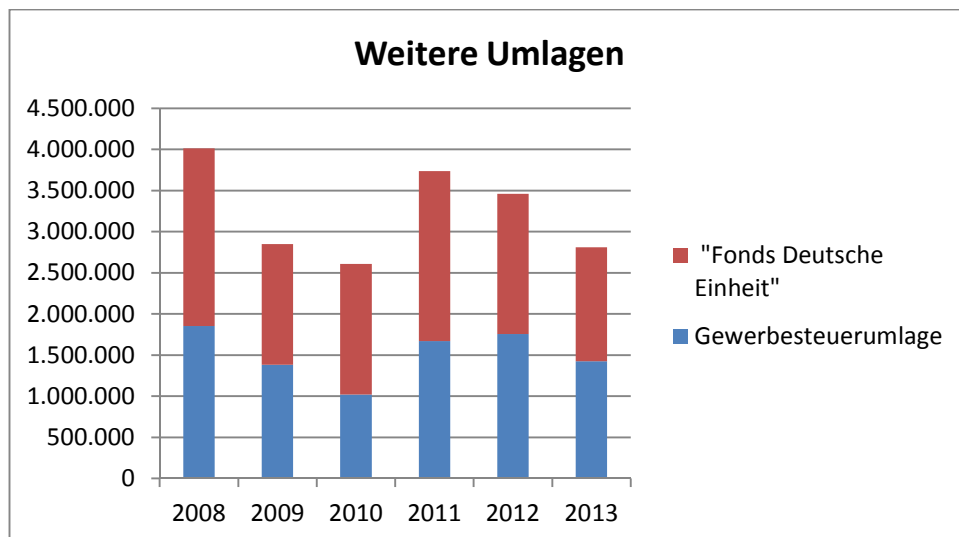
Innerhalb der Transferaufwendungen bildet die Kreisumlage mit 21,3 Mio. € den größten Aufwandsposten (Sockelumlage und Gesamtschulumlage). Während sich die Umlagen konstant nach oben entwickeln, stellen sich die Steuererträge volatil dar.

|                                         | 2008                 | 2009                 | 2010                 | 2011                 | 2012                 | 2013                 |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Sockelkreisumlage</b>                | 16.734.149,04        | 17.521.348,01        | 19.168.461,37        | 19.455.818,05        | 20.087.355,11        | 20.230.458,50        |
| <b>Erziehungsberatungsstellenumlage</b> | 81.728,41            | 83.749,27            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Gesamtschulumlage</b>                | 769.230,93           | 824.315,82           | 892.706,16           | 920.156,81           | 1.020.458,48         | 1.081.522,00         |
| <b>Summe</b>                            | <b>17.585.108,38</b> | <b>18.429.413,10</b> | <b>20.061.167,53</b> | <b>20.375.974,86</b> | <b>21.107.813,59</b> | <b>21.311.980,50</b> |



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                |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Gewerbesteuerumlage</b>      | 1.851.773,00        | 1.382.011,00        | 1.022.152,00        | 1.671.042,00        | 1.756.386,00        | 1.425.856,00        |
| <b>"Fonds Deutsche Einheit"</b> | 2.160.402,00        | 1.468.385,00        | 1.587.758,00        | 2.067.830,00        | 1.706.203,00        | 1.385.115,00        |
| <b>Summe</b>                    | <b>4.012.175,00</b> | <b>2.850.396,00</b> | <b>2.609.910,00</b> | <b>3.738.872,00</b> | <b>3.462.589,00</b> | <b>2.810.971,00</b> |

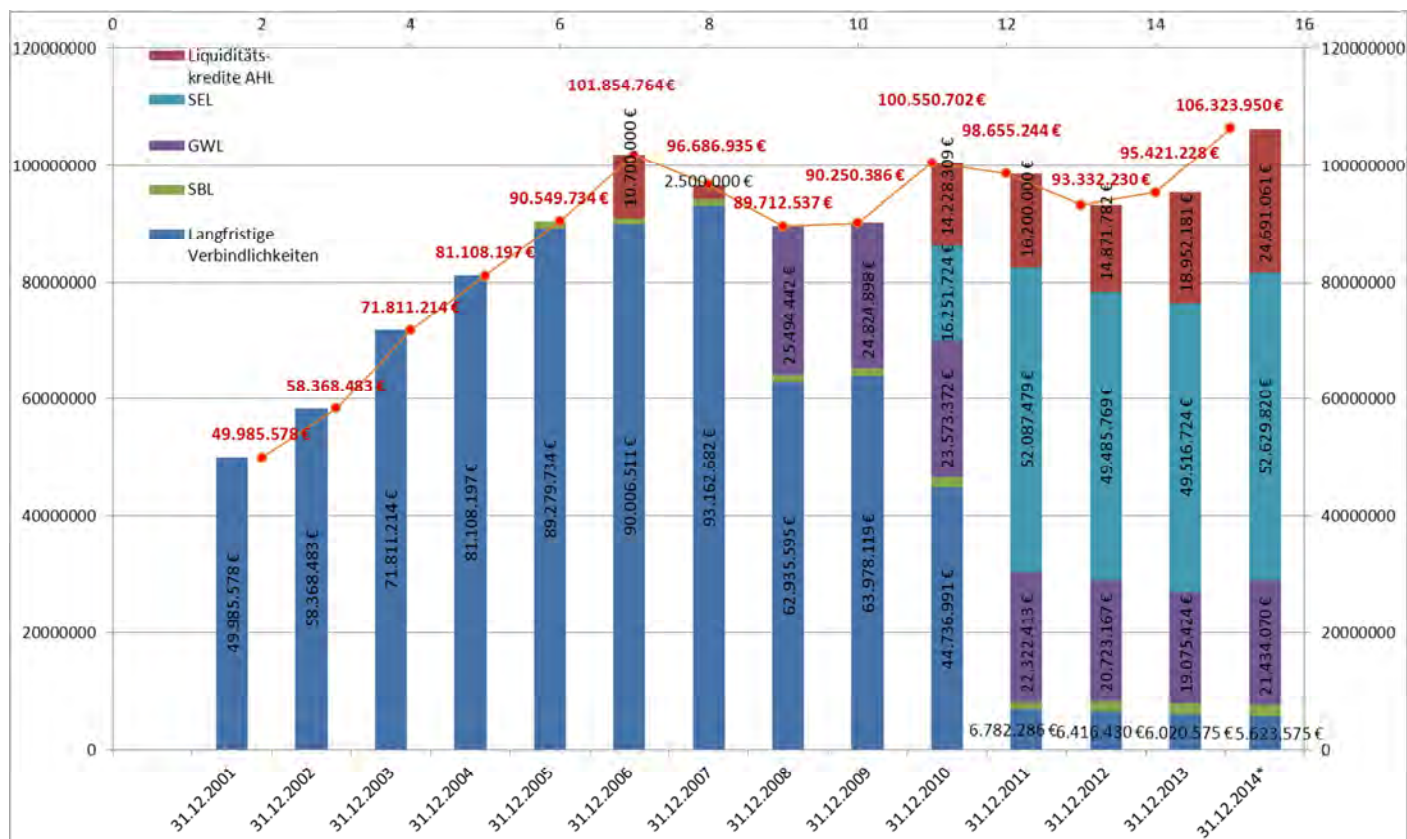


## b.) Verbindlichkeiten

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.

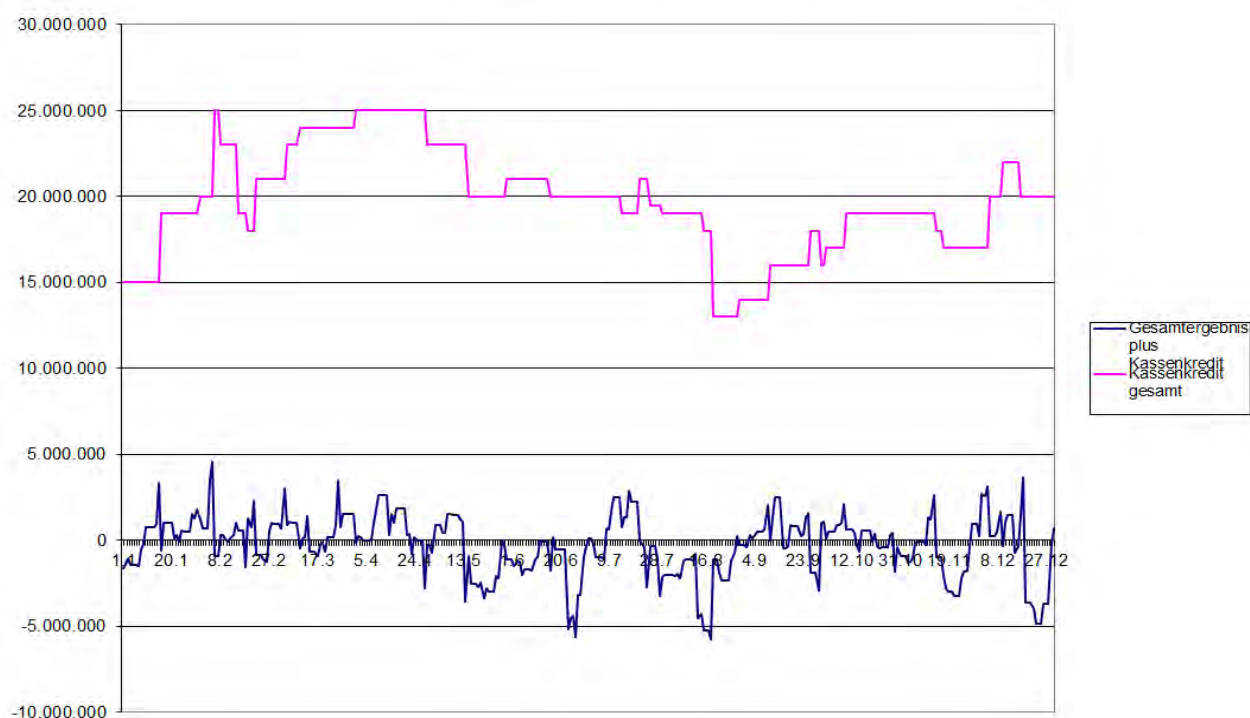


Verantwortlich für den Anstieg ist allein die Tatsache, dass die erwirtschafteten Mittel nicht ausgereicht haben, um die Auszahlungen zu finanzieren. Deshalb mussten erneut konsumtive Aufwendungen durch Kassenkredite gedeckt werden. Die Höhe dieser Art kurzfristiger Verbindlichkeiten stieg von 14,8 Mio. € 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<br>Rücklage<br>€ | Ausgleichs-<br>rücklage<br>€ | Jahresüber-<br>schuss/ -<br>fehlbetrag<br>€ | Wert-<br>korrekturen<br>(bis 2012)<br>€ | Abgänge<br>aus<br>Anlage-<br>vermögen<br>(ab 2013)<br>€ | Eigenkapital<br>gesamt<br>€ |
|----------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 01.01.<br>2008 | 175.193.321,33              | 15.991.313,38                | 0,00                                        | -4.933.438,10                           |                                                         | 186.251.196,61              |
| 31.12.<br>2008 | 170.259.883,23              | 15.991.313,38                | 10.897.898,60                               | -64.140,16                              |                                                         | 197.084.955,05              |
| 31.12.<br>2009 | 181.093.641,67              | 15.991.313,38                | -12.487.186,79                              | -2.816.976,84                           |                                                         | 181.780.791,42              |
| 31.12.<br>2010 | 178.276.664,83              | 3.504.126,59                 | -14.134.505,37                              | -1.035.750,00                           |                                                         | 166.610.536,05              |
| 31.12.<br>2011 | 166.610.536,05              | 0,00                         | -1.990.302,95                               |                                         |                                                         | 164.620.233,10              |
| 31.12.<br>2012 | 164.620.233,10              | 0,00                         | 201.867,78                                  |                                         |                                                         | 164.822.100,88              |
| 31.12.<br>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**

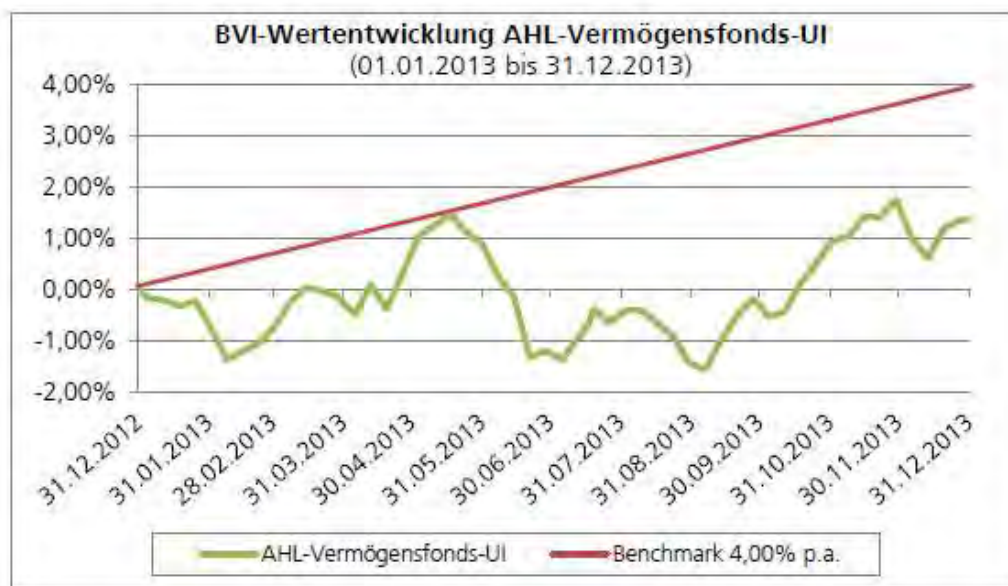
Diverse weitere Vorgänge besonderer Bedeutung sind noch nicht abgeschlossen. Unter der Überschrift „Chancen und Risiken“ sind die entsprechenden Stichworte genannt.

### **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 beigelegt.

## 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](http://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 entsprechenden 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](http://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 Ehrenamtlern sowie der Verwaltung bei der Präsentation auf den verschiedenen Hansemärkten, sowie das durch Unterstützung der Markteschicker 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 Firmenneuansiedlung 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](http://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 Gesamtabschluss 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 „Machtergreifung“ und Volksgemeinschaft!

### Museen

#### **Hexenbürgermeisterhaus**

Beginn der umfangreichen Sanierungsmaßnahme der prunkvollen Fassade sowie des Giebels.

#### **Junkerhaus**

Weiterführung der 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 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:

$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen auf AV}} \times 100$$

Abgänge des AV + 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 Steuerungsrelevanz 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 |
|----------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|
| <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                | 45.391.078 | 46.416.000 | 42.758.066 | -2.633.011   |
| <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | 15.686.721 | 12.985.510 | 13.406.763 | -2.279.958   |
| <b>Sonstige Transfererträge</b>                    | 797.562    | 502.000    | 741.274    | -56.288      |
| <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | 15.522.623 | 15.335.665 | 15.531.446 | 8.823        |
| <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | 185.893    | 188.846    | 185.265    | -628         |
| <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | 3.191.040  | 3.502.270  | 3.402.958  | 211.918      |
| <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | 3.094.048  | 3.014.630  | 3.802.791  | 708.743      |
| <b>Aktiviert Eigenleistungen</b>                   | 0          | 0          | 0          | 0            |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                         | 83.868.965 | 81.944.921 | 79.828.563 | -4.040.402   |
| <b>Personalaufwendungen</b>                        | 12.818.915 | 13.415.870 | 12.845.985 | 27.070       |
| <b>Versorgungsaufwendungen</b>                     | 362.965    | 1.200.000  | 1.327.574  | 964.608      |
| <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | 25.847.688 | 26.831.517 | 26.162.104 | 314.416      |
| <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | 820.676    | 841.515    | 826.271    | 5.595        |
| <b>Transferaufwendungen</b>                        | 39.196.343 | 40.570.891 | 39.249.995 | 53.652       |
| <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | 8.964.394  | 9.401.451  | 9.166.096  | 201.702      |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                    | 88.010.983 | 92.261.244 | 89.578.026 | 1.567.044    |
| <b>Finanzerträge</b>                               | 5.036.187  | 3.764.591  | 4.865.894  | -170.294     |
| <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>            | 692.302    | 956.500    | 574.268    | -118.033     |
| <b>Finanzergebnis</b>                              | 4.343.886  | 2.808.091  | 4.291.625  | -52.261      |
| <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | 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:

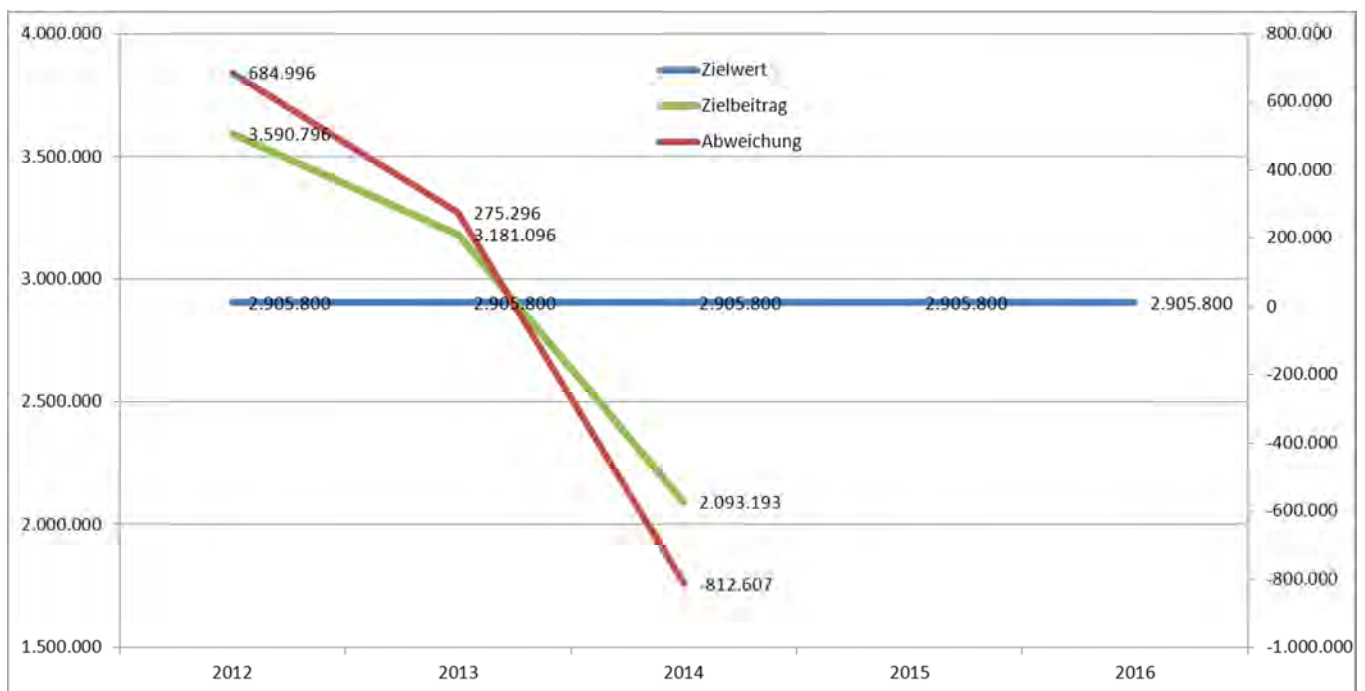
|                   |           |                                                |           |                      |          |
|-------------------|-----------|------------------------------------------------|-----------|----------------------|----------|
| Ausbau Breitband  | 52.000 €  | Verlausausgleich 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        |
| Kinderspielflächen                              | -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        |
| <b>Summe</b>                                    |            |            | <b>2.905.800</b> |            |            | <b>3.590.796</b> | <b>684.996</b> |            |            | <b>3.181.096</b> | <b>275.296</b> |

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 |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| <b>Erträge</b>      | 2.609.544,97 | 2.569.617 | 2.646.128,66 | 76.511,66  |
| <b>Aufwendungen</b> | 2.609.544,47 | 2.569.653 | 2.646.128,27 | 76.475,27  |
| <b>Ergebnis</b>     | 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 |
|-----------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| <b>Personalaufwand</b>                              | 67.287,91    | 78.650    | 67.125,53    | -11.524,47 |
| <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | 2.422.727,99 | 2.458.152 | 2.434.296,67 | -23.855,33 |
| <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen, Sopo Müll</b> | 89.011,57    | 3.048     | 114.903,07   | 111.855,07 |
| <b>Interne Leistungsverrechnungen</b>               | 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  |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|-------------|
| <b>Erträge</b>      | 9.610.526,03 | 9.655.000 | 9.496.095,35 | -158.904,65 |
| <b>Aufwendungen</b> | 9.612.660,63 | 9.628.920 | 9.500.712,50 | -128.207,50 |
| <b>Summe</b>        | -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  |
|---------------------|---------------|------------|---------------|-------------|
| <b>Erträge</b>      | 12.609.798,75 | 12.892.724 | 12.632.826,96 | -259.897,04 |
| <b>Aufwendungen</b> | 9.974.321,69  | 10.449.288 | 9.784.115,86  | -665.112,14 |
| <b>Saldo</b>        | 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  |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|-------------|
| <b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                       | 354.843,95   | 346.000   | 358.606,01   | 12.606,01   |
| <b>42 Sonstige Transfererträge</b>                                                 | 9.563.566,95 | 9.600.000 | 9.440.565,84 | -159.434,16 |
| <b>43 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte</b>                                  | 843.468,71   | 1.070.000 | 551.907,56   | -518.092,44 |
| <b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b> | 21.943,02    | 5.724     | 12.359,50    | 6.635,50    |
| <b>45 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                             | 4.480,50     | 1.000     | 333.103,31   | 332.103,31  |

|                                                                |               |            |               |             |
|----------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|-------------|
| <b>47 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen</b> | 42.536,08     | 90.000     | 155.375,44    | 65.375,44   |
| <b>48 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>            | 1.178.959,54  | 1.780.000  | 1.780.909,30  | 909,30      |
| <b>Gesamterträge</b>                                           | 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.

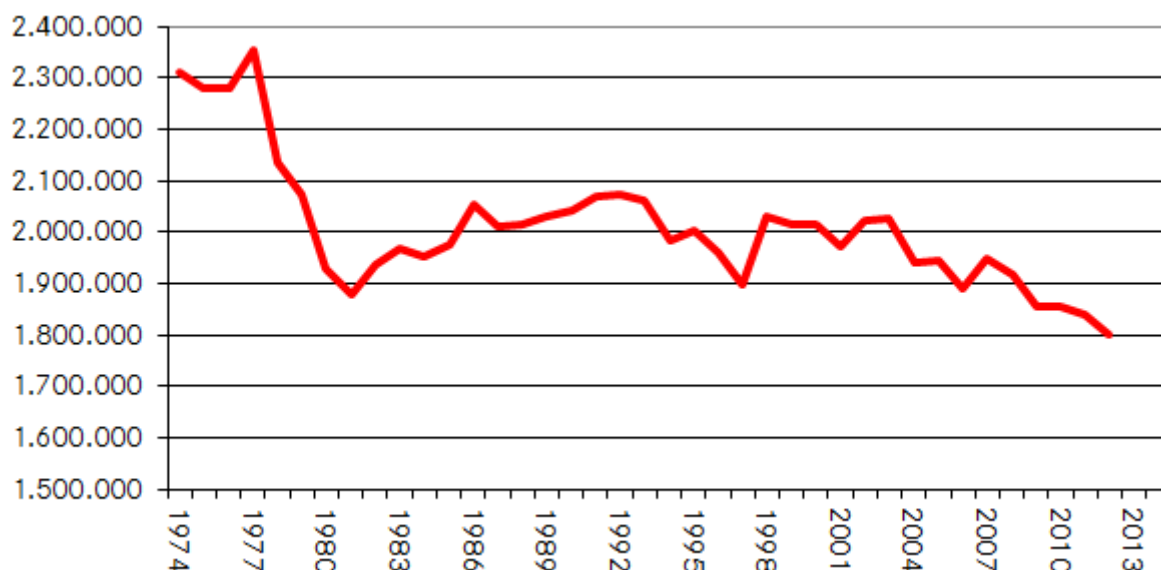
#### Sonstige Transfererträge

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   | m³        | Jahr   | m³        | Jahr   | m³        | Jahr   | m³        |
|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
| 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  |
|-------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|-------------|
| <b>Personalaufwendungen</b>                           | 1.579.271,29 | 1.654.125  | 1.629.289,13 | -24.835,87  |
| <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>    | 2.388.218,29 | 2.768.034  | 2.444.173,37 | -323.860,63 |
| <b>Bilanzielle Abschreibung</b>                       | 2.710.245,99 | 2.851.100  | 2.777.857,44 | -73.242,56  |
| <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>              | 2.650.575,12 | 2.641.947  | 2.398.713,92 | -243.233,08 |
| <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b> | 646.011,00   | 534.082    | 534.082,00   | 0,00        |
| <b>Gesamtaufwendungen</b>                             | 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 |
| Klärschlambeseitigung, 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)**

|                                    |             |                       |
|------------------------------------|-------------|-----------------------|
| <b>Überschuss des Jahres 2009</b>  |             | 192.583,50 EUR        |
| Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr | 2005 - 2012 |                       |
| Entnahme 2011                      |             | <u>192.583,50 EUR</u> |
|                                    |             | <b>0,00</b>           |

|                                    |           |                      |
|------------------------------------|-----------|----------------------|
| <b>Überschuss des Jahres 2010</b>  |           | 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> |
|                                    |           | <b>0,00</b>          |

|                                    |           |                       |
|------------------------------------|-----------|-----------------------|
| <b>Überschuss des Jahres 2011</b>  |           | 146.865,82 EUR        |
| Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr | 2012-2014 |                       |
| Entnahme 2013                      |           | <u>119.617,52 EUR</u> |
|                                    |           | <b>27.248,30 EUR</b>  |

|                                   |  |          |
|-----------------------------------|--|----------|
| <b>Überschuss des Jahres 2012</b> |  | 0,00 EUR |
|-----------------------------------|--|----------|

|                                               |  |                                    |
|-----------------------------------------------|--|------------------------------------|
| <b>Stand des Sonderpostens<br/>31.12.2013</b> |  | <u><u><b>27.248,30 EUR</b></u></u> |
|-----------------------------------------------|--|------------------------------------|

**Entwicklung der Gebühren in der Abwasserbeseitigung:**

| Datum           | Schmutzwasser je m <sup>3</sup> | 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.

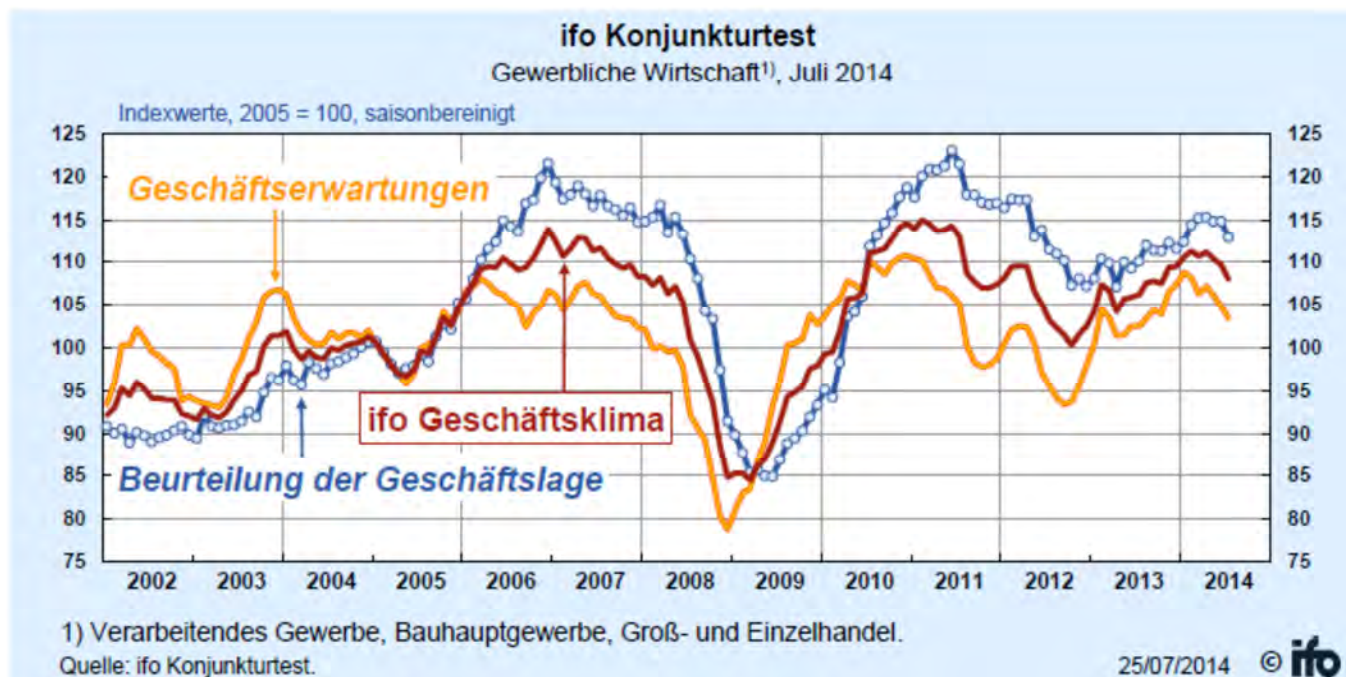
Weitere Risiken könnten möglicherweise im Ausbau der Kinderbetreuung mit der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz oder der vorgeschriebenen Beitragsfreiheit des letzten Kindergartenjahres liegen. Auch sind für die Zukunft steigenden Asylbewerberzahlen aufgrund der weltweiten Ereignisse 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.“<sup>2</sup>

<sup>2</sup> Ifo Geschäftsklimaindex und Konjunkturtest Juli 2014

## ifo Konjunkturtest Dienstleistungen Juli 2014

Salden, saisonbereinigt



## Forecast 2014

| Ergebnisplan                                   | Jahresabschluss      |                      |                           |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| Ertrag                                         | Plan 31.12.          | Prognose             | Abw. 31.12. (Progn.-Plan) |
| 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                         |
| <b>Summe Ertrag</b>                            | <b>92.374.058,00</b> | <b>95.032.544,86</b> | <b>2.658.486,86</b>       |
| Aufwand                                        | Plan 31.12.          | Prognose             | Abw. 31.12. (Progn.-Plan) |
| 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                         |
| <b>Summe Aufwand</b>                           | <b>95.689.620,00</b> | <b>96.538.358,02</b> | <b>-848.738,02</b>        |
| <b>Saldo Ergebnisplan</b>                      | <b>-3.315.562,00</b> | <b>-1.505.813,16</b> | <b>1.809.748,84</b>       |

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 Kugelman

Geschäftsbereichsleiterin Finanzen, Betriebe und Beteiligungen



| 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 verselbstständigen 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 Kreiseniorenereinrichtungen 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 |                        | x                        | 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                        | Sozialversicherungsfachangestellte (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 verselbstständigten 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. Loya e.V.; Verwaltungsrat Verein St. Loya e.V.;                                                                                                                         |
| Detlef         | Hölke                   | Steinmüllerberg 7a      | 32657 Lemgo       | Ratsmitglied, 1.stellv. Fraktionsvorsitzender |                        | x                        | Kriminalbeamter, Land NRW, KP Lippe, Bielefelder Str. 90, 32758 Detmold                        |                                                                                                              | Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH                                                                                                      | Vorstand Stiftung Kloster St. Loya; 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                 | Krubbbeck 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. Loya 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. Loya                                                                                                                                                                    |
| 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. Loya, 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 selbstständigen 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    | Schick-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. Loya; 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        | Knopfelder 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. Loya 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        | Vierregge         | 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 Giebermann, 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

|          |                                                                                                                 |           |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1</b> | <b>VORBEMERKUNG UND LEISTUNGSBESCHREIBUNG .....</b>                                                             | <b>3</b>  |
| <b>2</b> | <b>BERICHTSZEITRAUM, AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG UND<br/>BERATUNGSSTANDARDS .....</b>                                  | <b>5</b>  |
| <b>3</b> | <b>ALLGEMEINE VERMÖGENSÜBERSICHT „AHL-VERMÖGENSFONDS-UI“ .....</b>                                              | <b>6</b>  |
| 3.1      | Analyse der allgemeinen Vermögensübersicht nach Fondskategorien .....                                           | 6         |
| 3.2      | Analyse der allgemeinen Vermögensübersicht nach Anlageklassen,<br>Anlageinstrumenten und Anlagerichtlinie ..... | 6         |
| 3.3      | Analyse der Rendite-/Risikostruktur .....                                                                       | 9         |
| <b>4</b> | <b>PRÜFUNGSHANDLUNGEN .....</b>                                                                                 | <b>11</b> |
| 4.1      | Überprüfung der Anlagerichtlinien nach Anlageklassen<br>(Asset Allokation).....                                 | 11        |
| 4.2      | Überprüfung der Anlagerichtlinien innerhalb der Anlageklassen .....                                             | 11        |
| 4.2.1    | Überprüfung der Anlagerichtlinien „Renten und rentenähnliche<br>Anlagen“ .....                                  | 12        |
| 4.2.2    | Überprüfung der Anlagerichtlinien „Aktien und aktienähnliche<br>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        |
| <b>5</b> | <b>ANLAGEAUSSCHUSSSITZUNGEN .....</b>                                                                           | <b>28</b> |
| <b>6</b> | <b>TRANSPARENZ-BESTÄTIGUNG .....</b>                                                                            | <b>30</b> |
| <b>7</b> | <b>TRANSPARENZ-LABEL.....</b>                                                                                   | <b>31</b> |
| <b>8</b> | <b>DISCLAIMER.....</b>                                                                                          | <b>32</b> |
| <b>9</b> | <b>ANLAGEN.....</b>                                                                                             | <b>33</b> |
| 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:

|                           |   |                                           |
|---------------------------|---|-------------------------------------------|
| Unsere<br>Berufspflichten | 1 | Unabhängigkeit                            |
|                           | 2 | Unbefangenheit                            |
|                           | 3 | Unparteilichkeit/Neutralität/Objektivität |
|                           | 4 | Verschwiegenheit                          |
|                           | 5 | Gewissenhaftigkeit/Professionalität       |
|                           | 6 | Eigenverantwortlichkeit                   |
|                           | 7 | Integrität                                |
|                           | 8 | Berufswürdiges Verhalten                  |
|                           | 9 | Berufshaftpflichtversicherung             |

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>  |
| <b>Vermögen „AHL-Vermögensfonds-UI“</b> | <b>100,00 %</b> |

### 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.

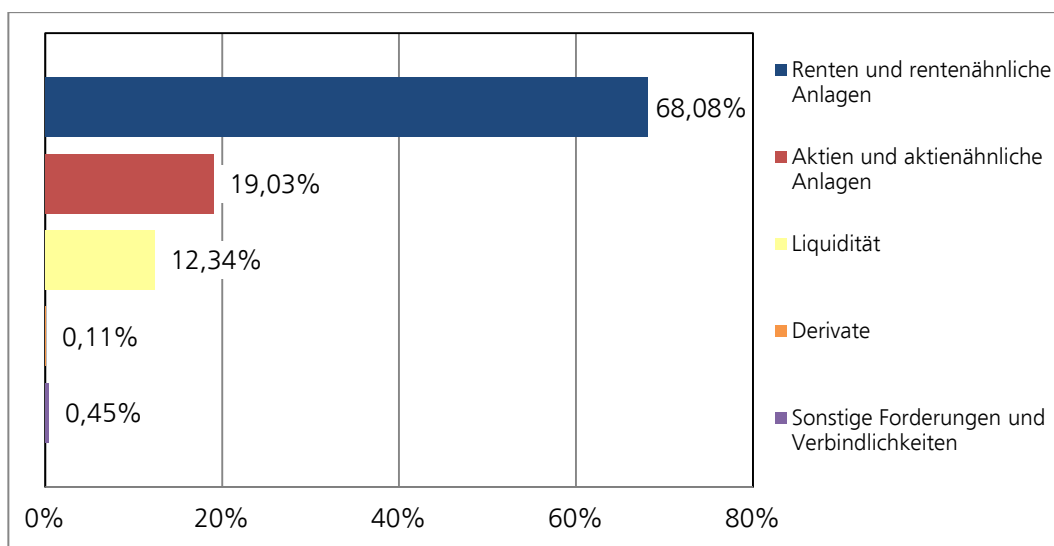
Die Fondskategorie „Sonstige Ford./Verbindlichkeiten“ bildet derzeit die Verbindlichkeiten im Bereich der Kosten ab.

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 Gesamtvermögensvermögen 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

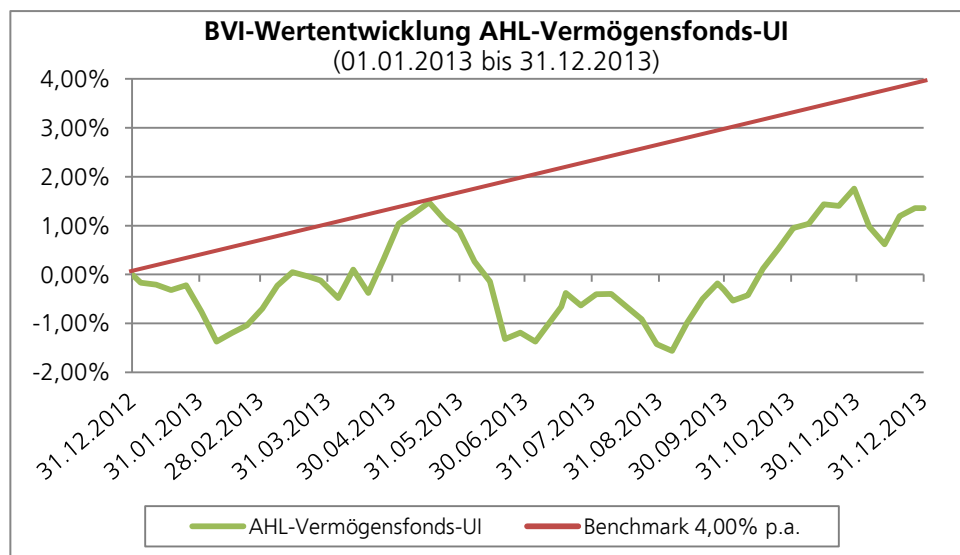
Bei Fondsaufgabe per 31.12.2012 betrug das Fondsvermögen 18.838.165,05 EUR. Bezogen auf die ausgegebenen Fondsanteile (177.267) ergibt sich ein Anteilswert in Höhe von (gerundet) 106,27 EUR.

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:

| <b>Zeitraum</b><br>Anfangsdatum<br>Enddatum                              | <b>Wertentwicklung</b><br>(BVI-Methode) |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Aktuelles Quartal</b><br>01.10.2013<br>31.12.2013                     | <b>1,67 %</b>                           |
| <b>Aktuelles Geschäftsjahr/ Kalenderjahr</b><br>01.01.2013<br>31.12.2013 | <b>1,36 %</b>                           |
| <b>Letztes Geschäftsjahr/ Kalenderjahr</b><br>02.01.2012<br>31.12.2012   | <b>10,09 %</b>                          |
| <b>Seit Fondsaufgabe</b><br>02.01.2012<br>31.12.2013                     | <b>11,58 %</b><br>(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 Derivateeinsatzes;
- (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<br>(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;<br>zum Bewertungsstichtag insg. 83,06 %<br>des Fondsvermögens in Renten, renten-<br>ähnliche Anlagen und Liquidität | ✓ |
| 3.  | keine Direktinvestitionen in Edelmetalle und Rohstoffe     | uneingeschränkt eingehalten                                                                                                                      | ✓ |

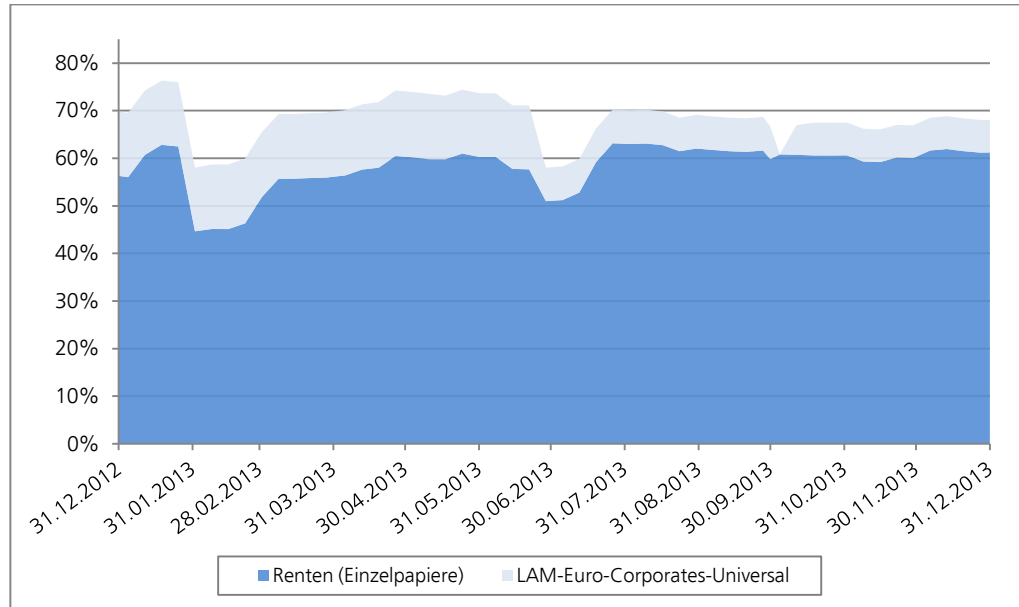
##### 4.2 Überprüfung der Anlagerichtlinien innerhalb der Anlageklassen

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:

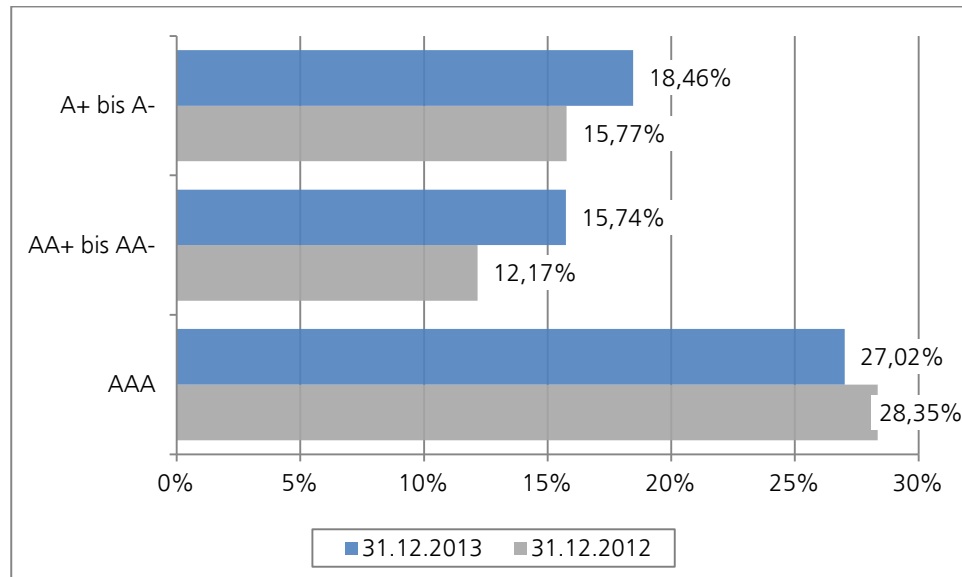
- (1) Emissionswährung;
- (2) Emittenten/Anlageuniversum(Mindestrating)/Anlagegrenzen je Emittent
- (3) Rentenarten;
- (4) Mindest- bzw. Durchschnittsrating.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsergebnisse im Bereich der „Renten und rentenähnlichen Anlagen“

| Nr.                                                                            | Anlagerestriktion<br>Renten/rentenähnliche Anlagen                                                                                                                                                             | Anmerkung für den Berichtszeitraum<br>(01.01.2013 bis 31.12.2013)                                                                                               |   |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| <b>1. Emissionswährung</b>                                                     |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                 |   |
| 1.                                                                             | 100 % in Euro denominierte Wertpapiere                                                                                                                                                                         | uneingeschränkt eingehalten                                                                                                                                     | ✓ |
| <b>2. Emittenten/Anlageuniversum (Mindestrating)/Anlagegrenzen je Emittent</b> |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                 |   |
| 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                                                                                                                                     | ✓ |
| <b>3. Rentenarten</b>                                                          |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                 |   |
| 8.                                                                             | Rentenarten: ausschließlich Festzinsanleihen; Anleihen mit Kündigungs-/Tilgungsrechten; Anleihen mit Step-Coupon; Fix to Float Anleihen; Anleihen mit ratingabhängigem Kupon                                   | uneingeschränkt eingehalten                                                                                                                                     | ✓ |
| <b>4. Mindest- bzw. Durchschnittsrating</b>                                    |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                 |   |
| 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<br>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“:

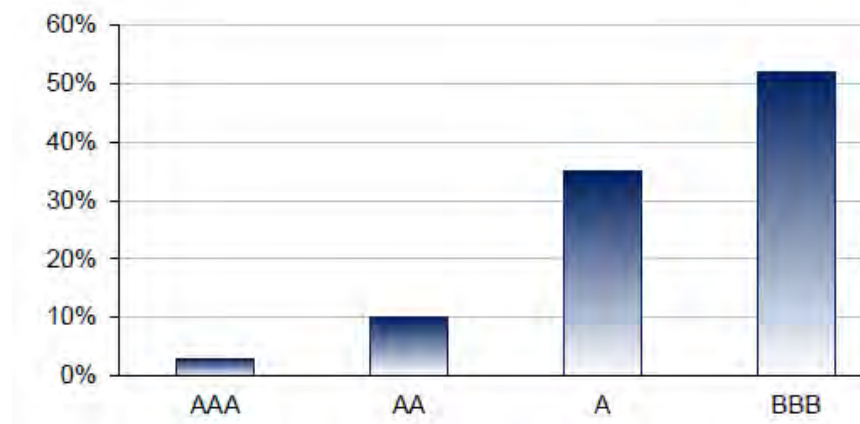
Nachfolgende Grafik zeigt die Ratingstruktur im Bereich der Renten „Direktanlagen/Einzelanleihen“ zum Bewertungsstichtag (31.12.2013) im Vergleich zur Ratingstruktur per 31.12.2012:



## 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: DE000A0RLE89) 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:

| <b>Zeitraum</b>         | <b>Richtgrenze</b> |
|-------------------------|--------------------|
| 01.01.2013 - 22.02.2013 | 12 %               |
| 23.02.2013 – 16.07.2013 | 15 %               |
| Ab 17.07.2013           | 20 %               |

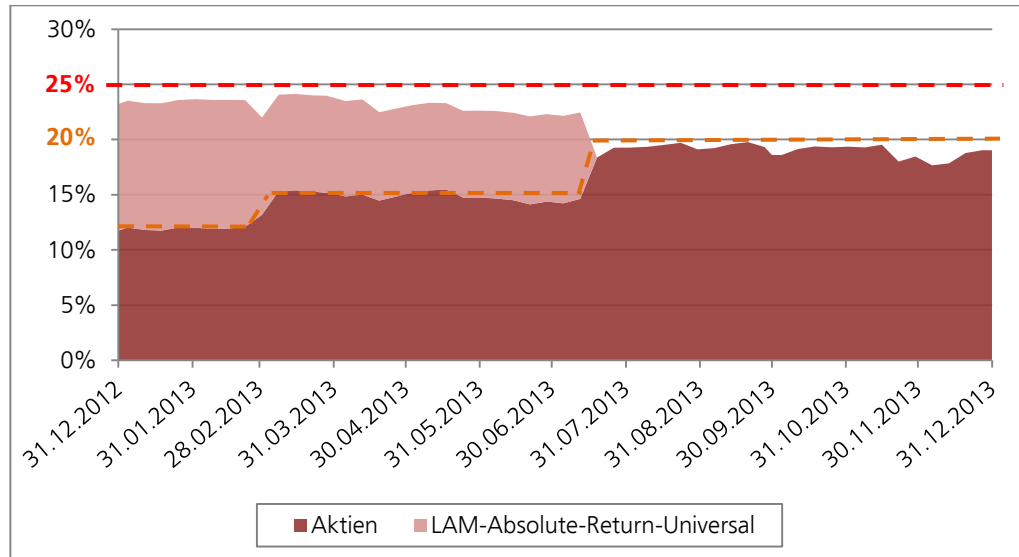
Bei den sogenannten Richtgrenzen handelt es sich um Richtwerte für das Fondsmanagement, welche als Orientierungsgröße dienen und nach Möglichkeit nicht überschritten werden sollen. Als feste Anlagerestriktion gilt jedoch weiterhin die Anlagegrenze in Höhe von 25% für „Aktien und aktienähnliche Wertpapiere“.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsergebnisse im Bereich der „Aktien und aktienähnliche Anlagen“:

| <b>Nr.</b> | <b>Anlagerestriktion<br/>Aktien/aktienähnliche Anlagen</b>                                      | <b>Anmerkung für den Berichtszeitraum<br/>(01.01.2013 bis 31.12.2013)</b>                                                                                                                                                                                                                                                              |   |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1.         | Max. 25% „Aktien und aktienähnliche Wertpapiere“                                                | uneingeschränkt eingehalten<br>(vgl. Grafik „Aktienanteil“, rote Linie)                                                                                                                                                                                                                                                                | ✓ |
| 2.         | Richtgrenze (keine Anlagerestriktion)<br>für Aktieneinzeltitel<br>(ab dem 17.07.2013 max. 20 %) | 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.<br>(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:

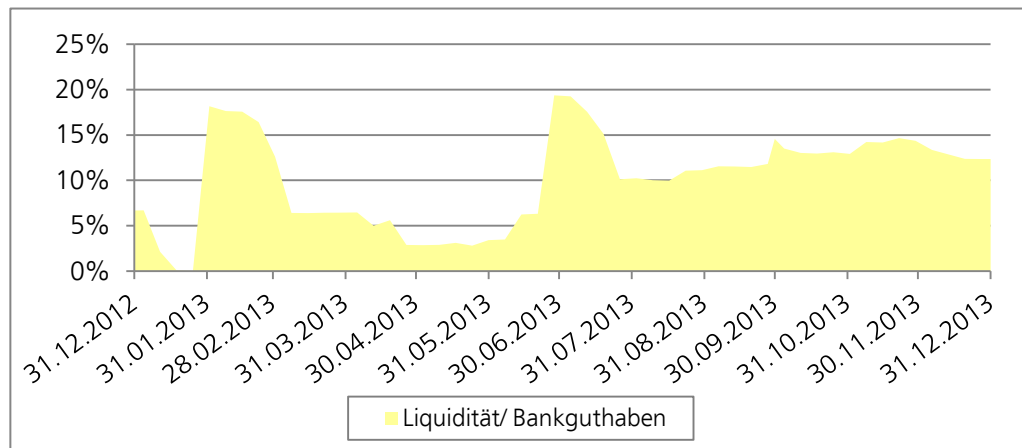
- Bankguthaben;
- Tagesgeld/Festgeld;
- Geldmarktfonds;
- ETFs auf Geldmarktindizes.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsergebnisse im Bereich „Liquidität“:

| Nr. | Anlagerestriktion<br>„Liquidität“            | Anmerkung für den Berichtszeitraum<br>(01.01.2013 bis 31.12.2013)    |   |
|-----|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---|
| 1.  | Bis zu 100% in der Anlageklasse „Liquidität“ | uneingeschränkt eingehalten<br>(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 Derivateeinsatzes 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.

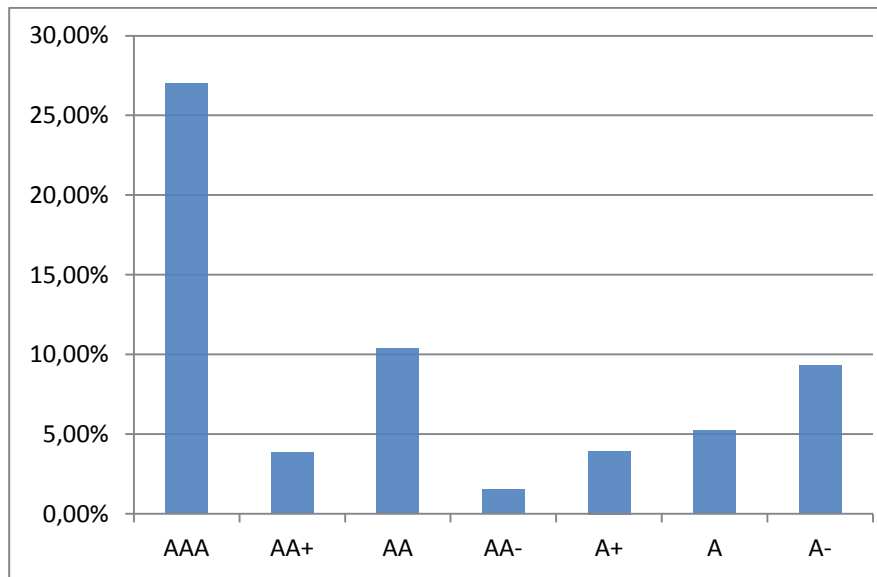
##### (1) Produktqualität der eingesetzten Renten und rentenähnlichen Anlagen

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<br>„Renten/rentenähnliche Anlagen“                                                                                                                                                                            | Anmerkung für den Berichtszeitraum<br>(01.01.2013 bis 31.12.2013)                                                                                                   |
| <i>Mindestrating AAA (Standard &amp; 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 &amp; Poor's oder vergleichbar) für deutsche Unternehmensanleihen<br/>Mindestrating A-/A3 (Standard &amp; Poor's oder vergleichbar) für alle weiteren Direktanlagen in Rentenpapieren;</i> | uneingeschränkt eingehalten; im Berichtszeitraum keine Unternehmensanleihe mit einem Rating unterhalb A-/A3;<br>(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.

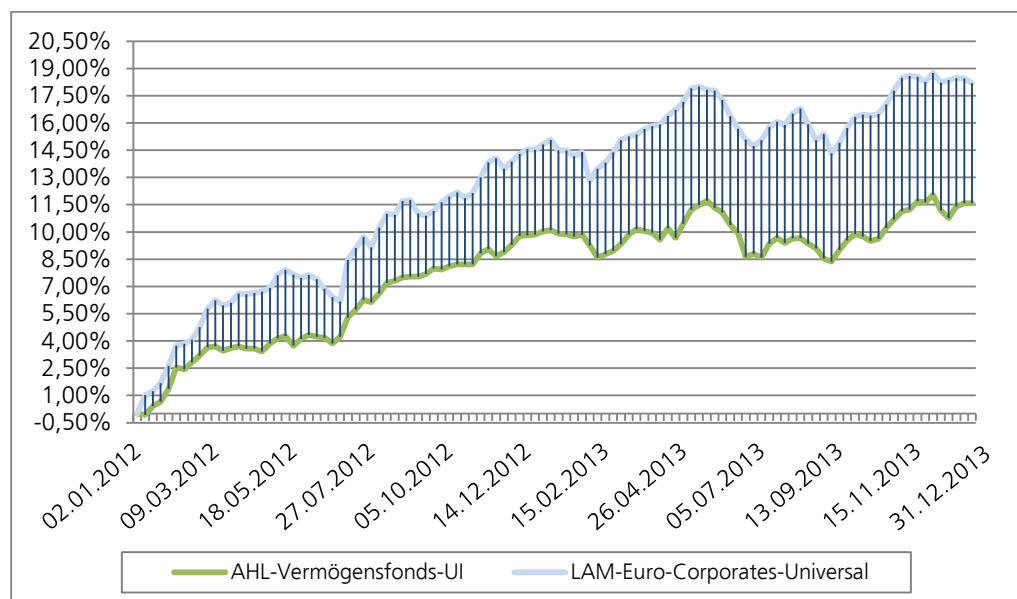
Um ein Gefühl für die Produktqualität der eingesetzten Publikumsfonds zu erhalten, wird die Wertentwicklung der eingesetzten Publikumsfonds und die Wertentwicklung des „AHL-Vermögensfonds-UI“ gemäß der BVI-Methode dargestellt.

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):

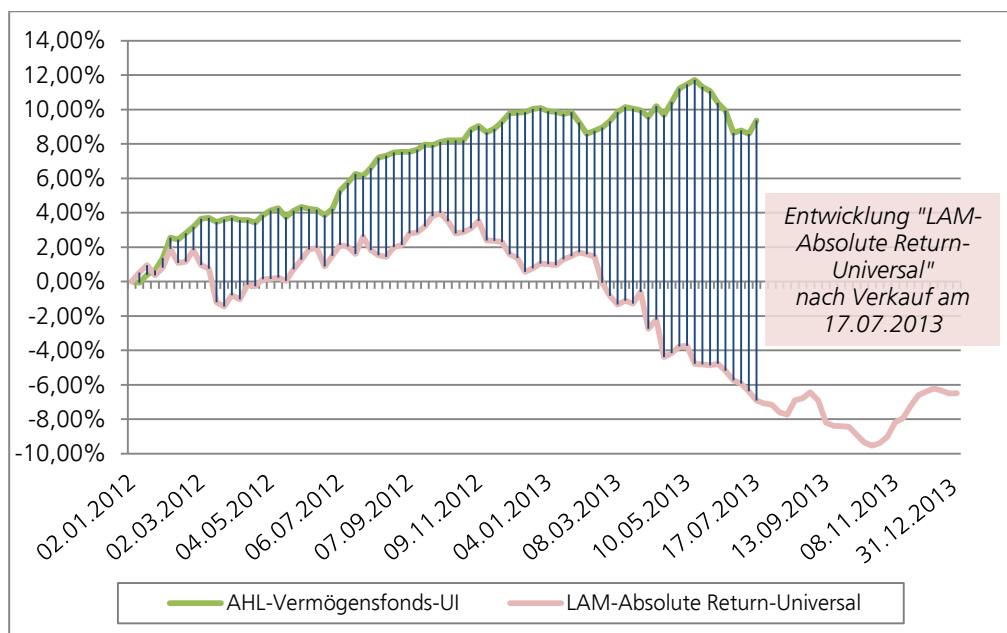


Seit Fondsaufgabe bis zum Bewertungsstichtag (02.01.2012 bis 31.12.2013) zeigt der „LAM-Euro-Corporates-Universal“ eine positive Wertentwicklung in Höhe von (gerundet) 18,18 % und der „AHL-Vermögensfonds-UI“ in Höhe von (gerundet) 11,58 %.

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 Gesamtperformance 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 Derivateeinsatzes auf Zweckmäßigkeit

### 4.4.1 Art und Umfang der eingesetzten Derivate

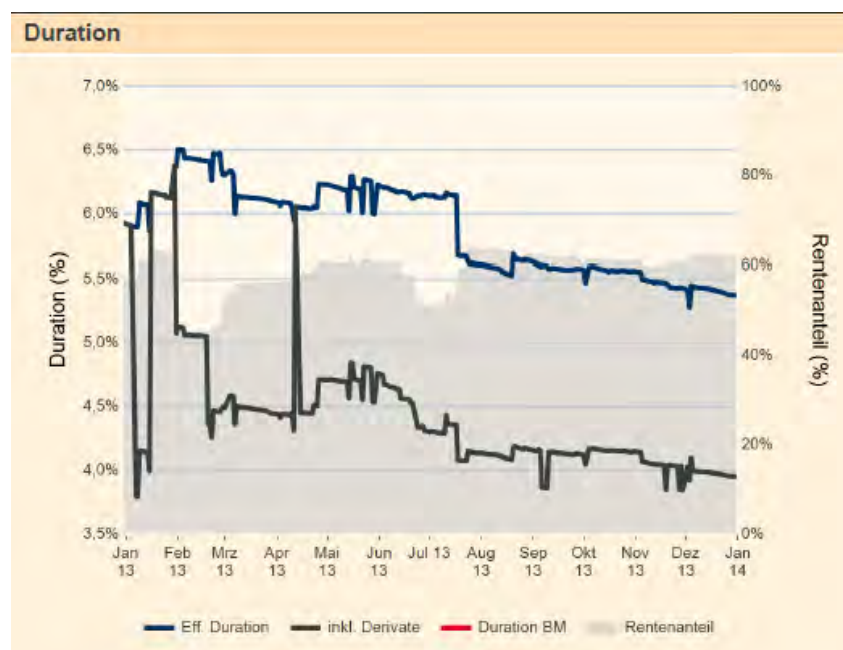
Den Anlagerichtlinien zu dem „AHL-Vermögensfonds-UI“ ist zu entnehmen, dass Derivate ausschließlich zu Absicherungszwecken von Kursrisiken eingesetzt werden dürfen.

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):

| Investitions-<br>zeitraum | Aktienquote vor<br>Absicherung | Derivate<br>(Absicherungsquote) | Aktienquote nach<br>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>     |
| <b>Summe Kosten</b>    | <b>-203.325,90 EUR</b> |

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>   |
| <b>Summe Kosten</b>  | <b>-305.034,80 EUR</b> |

## **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 vierteljährig 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 selben Verbuch 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. Meinungsaustausch 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 Berechnungen 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 Richtlinie/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 Alten 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 Derivateeinsatzes
- (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](http://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.

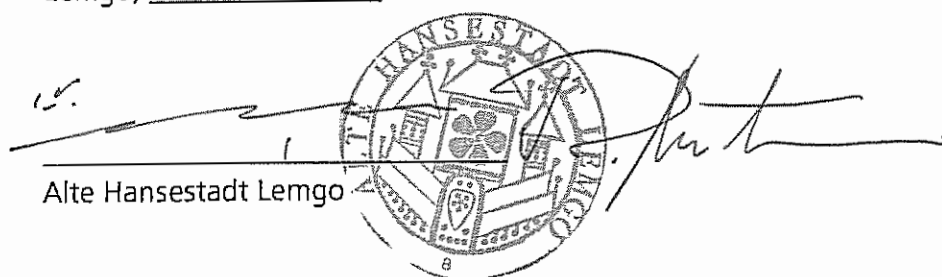
Copyright: Alle Rechte vorbehalten. Die Informationen des „Transparenz-Berichts“ sind für Rödl & Partner urheberrechtlich geschützt und dürfen nicht vervielfältigt oder verbreitet werden. Rödl & Partner ist nicht verantwortlich für etwaige Schäden oder Verluste, die aus der Verwendung der Daten entstehen.

## 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.

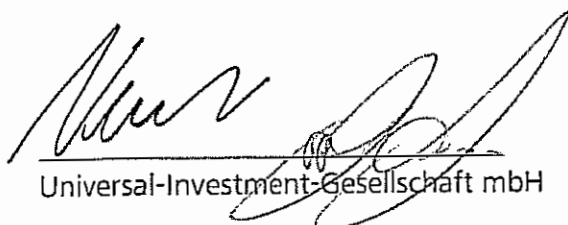
Lemgo, 20.11.2012

  
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 Nettoerträge 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%<br><br>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 relate to NAV of the portfolio        |
| 3.2 Berechnungsbasis / Calculation basis                            | Marktwerte der Vermögensgegenstände / Market price of holdings in the portfolio |

| 4. Anlageuniversum<br>Investment universe                                                      | Zulässig:<br>Allowed | Limit:<br>Min/Max                                    | Spezifikation: / Specification:                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.1. Aktien und aktienähnliche Wertpapiere<br>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, Partizipationsaktien mit Aktiencharakter<br>Definition: common stocks, preferred stock, subscription rights, saving shares ("Sparaktien"), participating notes on equity                         |
| Genußrechte -scheine (Aktiencharakter)<br>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<br>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)<br>Depository receipts (ADR, GDR, EDR, IDR, SDR) | Nein / No            |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Nicht notiert / unlisted                                                                       | Nein / No            |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Benchmarkbestandteil (Aktienbenchmark):<br>in benchmark (Equity benchmark):                    |                      |                                                      | n.a. bedeutet, dass Titel außerhalb der Benchmark erlaubt sind /<br>n.a. means, that equities outside benchmark are permitted                                                                                                                                       |
| nur Titel aus Benchmark<br>only benchmark components                                           | n/a / n/a            |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| nur Aktien aus Benchmark-Ländern<br>only benchmark countries                                   | n/a / n/a            |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Ursprungsland / Country                                                                        | Nein / No            |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Emissionswährung / Currency of issue                                                           | Ja / Yes             |                                                      | EURO                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Marktkapitalisierung / Market cap                                                              | Nein / No            |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Einzelemittantenlimit / Single issuer limit                                                    | Nein / No            |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Small Caps / Small Caps                                                                        | Nein / No            |                                                      | UI-Definition Small Cap<br>≤ 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                                                                                                                                                         |
| Schatzanweisungen / 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<br>deutsche Unternehmensanleihen mit einem min. Rating BBB+/Baa1 dürfen max. 5% des NAV ausmachen<br>Finanzsektor = gemäß Bloomberg Industrie-Sektor<br>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:                                                                     |                      |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Festzinsanleihen (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 type 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 |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Einzelemittentenlimit / Single issuer limit                                                                                                                                                                                                                                                         | Ja / Yes  |                                          | Staatsanleihen max. 20% (Ausnahme Deutschland)<br>Pfandbriefe max. 10%<br>Supranationals max. 10%<br>Unternehmensanleihen max. 5%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 4.3.1. Ratingvorgaben für Renten / Rating requirements for Bonds                                                                                                                                                                                                                                    | Ja / Yes  |                                          | Standard-Universal-Investment Regellogik:<br>Schritt 1: Regel berücksichtigt ausschließlich Gattungsratings<br>Schritt 2: Einbeziehung der Standardanbieter (S&P, Moody's, Fitch)<br>Schritt 3: Das schlechteste Rating ist entscheidend<br>Schritt 4: Grenzprüfung erfolgt auf Basis Mindestrating<br>Universal Investment model to check rating limits:<br>Step 1: The rule factors class ratings in<br>Step 2: The standard rating providers S&P, Moody's, Fitch will be considered<br>Step 3: worst rating is decisive<br>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<br>"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.<br>"Yes" means = only if there is no class- and issuer rating the asset manager rating is decisive                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Mindestrating / Minimum Bond Rating                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ja / Yes  | min.<br>S&P=A-<br>Moody's=A3<br>Fitch=A- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Für Anleihen deutscher Bundesländer ohne Emissions- und Emittentenrating kann das Rating der Bundesrepublik Deutschland herangezogen werden<br>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<br>Bonds without class- / issuer- / asset manager - rating                                                                                                                                                                           | Nein / No |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4.3.2 Ratingvorgaben für:<br>Commercial Papers (CP's) /<br>Certificate of Deposits (CD's) /<br>Unverzinsliche Schatzanweisungen<br>Rating requirements for CPs/CDs/ treasury bills                                                                                                                  | Ja / Yes  |                                          | Standard-Universal-Investment Regellogik:<br>Schritt 1: Regel berücksichtigt ausschließlich Emittentenratings (das weltweit höchste Rating der Muttergesellschaft)<br>Schritt 2: Einbeziehung der Standardanbieter (S&P, Moody's, Fitch)<br>Schritt 3: Das schlechteste Rating ist entscheidend<br>Schritt 4: Grenzprüfung erfolgt auf Basis Mindestrating<br>Universal - Investment model to check rating limits:<br>Step 1: This rule solely factors issuer ratings in (the highest rating worldwide of the mother company is decisive)<br>Step 2: The standard rating providers S&P, Moody's, Fitch will be considered<br>Step 3: Worst rating is decisive<br>Step 4: Limit check is based on minimum rating |

|                                                                                                                                                                    |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Erwerbsgrenze / Purchase limit                                                                                                                                     | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Berücksichtigung Asset Manager Rating<br>(Asset Manager Rating = Emittentenrating)<br>consideration asset manager rating<br>(asset manager rating = issuer rating) | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Mindestrating / Minimum rating                                                                                                                                     | Ja / Yes  |  | 5&P=A-2 Moody's=P-3 Fitch=F2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| CP's / CD's / Schätzanweisungen, ohne Emittentenrating /<br>CP's / CD's / treasury bills, without any rating of issuer                                             | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.3.3 Prozedere bei Ratingherabstufung:<br>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.<br>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 / Equity funds                                                                                                                                         | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Rentenfonds / Fixed income funds                                                                                                                                   | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Geldmarktfonds / Money market funds                                                                                                                                | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Immobilienfonds / Real estate funds                                                                                                                                | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Exchange Traded Funds (ETFs) / Exchange traded funds                                                                                                               | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Single-Hedgefonds / Single hedge funds                                                                                                                             | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.5.1. Sonstige Wertpapiere<br>Other securities                                                                                                                    | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Aktienanleihen / Reverse Convertibles                                                                                                                              | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Schuldscheindarlehen (Standard)                                                                                                                                    | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Private Equity - Beteiligungen /<br>Privat equity                                                                                                                  | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Reits /<br>REITs                                                                                                                                                   | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| unverbriefte Darlehensforderungen /<br>unsecured loans                                                                                                             | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.6.2. Edelmetalle /<br>Precious metals                                                                                                                            | Nein / No |  | Der direkte Erwerb von Edelmetallen ist <u>nicht</u> zulässig /<br>The direct purchase of precious metals is <u>not</u> permitted.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.6. Derivate / Derivatives                                                                                                                                        | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Futures: / Futures:                                                                                                                                                | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Aktienfutures / Equity futures                                                                                                                                     | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Aktienindexfutures / Equity Index futures                                                                                                                          | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Zinsfutures (Renten- und Geldmarktfutures) /<br>Interest rate futures (Bond and money market)                                                                      | Ja / Yes  |  | nur zur Absicherung, "Short"-Positionen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Rohstofffutures /<br>commodity futures                                                                                                                             | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Edelmetallfutures /<br>precious metal futures                                                                                                                      | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Börsengehandelte Optionen:<br>Exchange traded options:                                                                                                             | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Aktienoptionen / Equity options                                                                                                                                    | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Aktienindexoptionen / Equity Index options                                                                                                                         | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Zinsfuturesoptionen auf Renten- und Geldmarktfutures /<br>Bond and money market future options                                                                     | Ja / Yes  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Optionen auf Rohstoffe /<br>Commodity options                                                                                                                      | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Optionen auf Edelmetalle /<br>Precious metal options                                                                                                               | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Optionscheine: / Warrants                                                                                                                                          | 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: / OTC transactions:                                                                                                                                 | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Devisentermingeschäfte / FX forwards                                                                                                                               | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| NDF's / Non - deliverable forwards                                                                                                                                 | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Aktienforwards / Equity forwards                                                                                                                                   | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Rentenforwards / Bond forwards                                                                                                                                     | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| TBA's / TBA's                                                                                                                                                      | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Aktienoptionen (Vanilla, Barrier) /<br>Equity options (vanilla, barrier)                                                                                           | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Aktienindexoptionen (Vanilla, Barrier) /<br>Equity index options (vanilla, barrier)                                                                                | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| FX-Optionen (Vanilla) /<br>FX options (vanilla)                                                                                                                    | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Swaps (Vanilla) /<br>Swaptions (vanilla)                                                                                                                           | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Zinsswaps (Vanilla, Forward) /<br>Interest rate swaps (vanilla, forward)                                                                                           | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| EOBIA-Swaps<br>EOBIA swaps                                                                                                                                         | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Equity-Swaps /<br>Equity swaps                                                                                                                                     | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Inflation-Swaps /<br>Inflation swaps                                                                                                                               | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Credit Default Swaps (CDS) /<br>Credit default swaps (CDS)                                                                                                         | Nein / No |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.7. Fremdwährungen /<br>Foreign (non base) currencies                                                                                                             | Nein / No |  | Keinerlei Fremdwährungspositionen (neben Euro) sind erlaubt / No foreign currency (additionally to Euro) is permitted                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Absicherungsgrad /<br>Hedging Ratio                                                                                                                                | n/a / n/a |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.8. Kasse (inkl. Tagesgeld/Festgeld) /<br>Cash (incl. call money and deposits)                                                                                    |           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cashquote /<br>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.<br>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.<br><br>Hinweis auf Einlagensicherung<br>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.<br><br>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 /<br>Borrowing                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Nein / No                                                                                |           | Nach Investmentgesetz kurzfristige Kredite nur bis zu 10% des Sondervermögens (Richtlinienkonform) erlaubt.<br>(kurzfristig = Rückführung innerhalb von 5 Arbeitstagen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4.9. Wertpapierdarlehen / <i>Securities lending</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| WP-Darlehen erlaubt / <i>Securities lending permitted</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Nein / No                                                                                |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4.10. Ausschluss von Emittenten /<br><i>prohibition of issuers</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nein / No                                                                                |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5. Grundsatz der Anlagesicherheit / <i>Principle of safety</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                          |           | Ja / Yes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Betrifft ausschließlich Anleger, die der Anlageverordnung unterliegen.<br><i>Applicable for investors, which are subject to the Investment Regulation "Anlageverordnung".</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                          |           | KAG und Anleger sind sich einig, dass der Grundsatz der Anlagesicherheit gewahrt ist, wenn der Asset Manager/Berater diese Anlagesicherheitslinie einhält.<br>KAG and investor agree that the principle of safety is observed in case the Asset Manager/Advisor adheres to these investment guidelines.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Den Partnern ist bewusst, dass die Einschätzung der KAG hinsichtlich der Vereinbarkeit der Anlagestrategien 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"> <li>- 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</li> <li>- 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</li> <li>- 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.</li> <li>- 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.</li> <li>- Renten. Mindestrating: S&amp;P/Fitch = B- und Moody's = B3; ABS und ähnliche Vermögensanlagen und Schuldverschreibungen; Mindestrating: S&amp;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 Gullingsrating vorliegt kann das Emittentenrating herangezogen werden, falls kein Gullings- 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</li> <li>- Bei einer Herabstufung der Anlagen unter vorgenannte Bonitätsstufe werden die nicht sicheren Anlagen bis zu 6 Monate toleriert. Wurden die Anlagen innerhalb des Zeitraums nicht wieder hochgestuft, müssen sie unverzüglich veräußert werden. Bei mehr als 3% des Fondsvolumens in Anlagen unter B- (S&amp;P/Fitch) / B3 (Moody's) ist zu veranlassen, dass die betroffenen Anlagen unverzüglich veräußert werden. D.h., wird durch die Herabstufung einer Anlage die 3% Downgrade-Quote überschritten, ist die zuletzt heruntergestufte Anlage unverzüglich zu veräußern. Für Schuldverschreibungen, Asset Backed Securities und ähnliche Vermögensanlagen greift die 3%-Regelung bereits bei einem Rating unter Investment Grade (BBB-/Baa3)</li> <li>- Kein Erwerb von Aktien- und Aktienindexderivaten</li> <li>- 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</li> <li>- 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.</li> <li>- 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.</li> <li>- Aktien und andere Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente, die nachrangige Forderungen oder Genussrechte darstellen, dürfen nicht erworben werden, sofern diese von der &lt;Name des Anlegers&gt; oder deren verbundene Unternehmen im Sinne des § 60 Abs. 7 InvG ausgegeben worden sind.</li> </ul> |                                                                                          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Hinweis: die o.g. Mindestregelungen haben nur insoweit Vorrang vor allen anderen vereinbarten Restriktionen, als sie qualitativ nicht unterschritten werden dürfen<br>Andere vereinbarte, qualitativ engere Restriktionen bleiben hiervon unberührt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 6. Weitere Spezifikationen ausschließlich für den Asset Manager/<br><i>Further specifications only for asset manager</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Es gehört nicht zur Aufgabe der KAG die Einhaltung der unter Punkt 6 genannten Restriktionen zu überprüfen.<br>Die KAG muß sich deren Einhaltung auch nicht vom Asset Manager bestätigen lassen.<br><i>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.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Rentenfonds / <i>Fixed income funds</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 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 Anlageleitlinien 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)<br>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. For risk management purposes (DerV) of the master fund the KAG may define individual rules with the advisor / asset manager. |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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<br>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<br>insgesamt  | EUR<br>pro Anteil |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| <b>Erträge</b>      |                                                                      |         | <b>324.343,29</b> | <b>1,77</b>       |
|                     | 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              |
| <b>Aufwendungen</b> |                                                                      |         | <b>203.325,90</b> | <b>1,11</b>       |
|                     | 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

| Anzahl der Anteile                   | 182.923                                                                     | EUR<br>insgesamt  | EUR<br>pro Anteil |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | Kosten aus gescheitertem Erwerb                                             | 0,00              | 0,00              |
|                                      | Ertragsausgleich für Aufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              |
|                                      | Sonstige Kosten                                                             | 119,00            | 0,00              |
| <b>Ordentlicher Nettoertrag</b>      |                                                                             | <b>121.017,39</b> | <b>0,66</b>       |
| <b>Außerordentliche Gewinne</b>      |                                                                             | <b>630.880,17</b> | <b>3,45</b>       |
|                                      | 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              |
| <b>Außerordentliche Verluste</b>     |                                                                             | <b>331.639,68</b> | <b>1,81</b>       |
|                                      | 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              |
| <b>Außerordentlicher Nettoertrag</b> |                                                                             | <b>299.240,48</b> | <b>1,64</b>       |
| <b>Optionsgeschäfte</b>              |                                                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                      | Optionsgeschäfte (Kursergebnis)                                             | 0,00              | 0,00              |
|                                      | Optionsgeschäfte (Währungsergebnis)                                         | 0,00              | 0,00              |
| <b>Devisentermingeschäfte</b>        |                                                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                      | Real. Gew./Verl. aus Devisentermingeschäften                                | 0,00              | 0,00              |
| <b>Finanzterminkontrakte</b>         |                                                                             | <b>-84.460,44</b> | <b>-0,46</b>      |
|                                      | Finanzterminkontrakte (Kursergebnis)                                        | -84.460,44        | -0,46             |
|                                      | Finanzterminkontrakte (Währungsergebnis)                                    | 0,00              | 0,00              |
| <b>Swaps</b>                         |                                                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                      | 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               | EUR          |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|--------------|
|                                                    |                                     | insgesamt         | pro Anteil   |
| Anzahl der Anteile                                 | 182.923                             |                   |              |
| <b>Ergebnisse aus Währungskonten</b>               |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  |
|                                                    | Real. Gew./Verl. aus Währungskonten | 0,00              | 0,00         |
| <b>Real. Gewinne/Verluste (Saldo)</b>              |                                     | <b>-84.460,44</b> | <b>-0,46</b> |
| <b>Gesamtertrag für das laufende Geschäftsjahr</b> |                                     | <b>335.797,43</b> | <b>1,84</b>  |

# 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<br>insgesamt    | EUR<br>pro Anteil |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Unreal. Erfolg aus Wertpapiergeschäften</b>    |                                                                       | <b>655.239,36</b>   | <b>3,58</b>       |
|                                                   | Unreal. Erfolg aus Wertpapiergesch. (Kurserg.)                        | 655.239,36          | 3,58              |
|                                                   | Unreal. Erfolg aus Wertpapiergesch. (Whg-erg.)                        | 0,00                | 0,00              |
| <b>Unreal. Erfolg aus Beteiligungsgeschäften</b>  |                                                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|                                                   | Unreal. Erfolg aus Beteiligungsges. (Kurserg.)                        | 0,00                | 0,00              |
|                                                   | Unreal. Erfolg aus Beteiligungsges. (Whg-erg.)                        | 0,00                | 0,00              |
| <b>Unreal. Erfolg aus Immobiliengeschäften</b>    |                                                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|                                                   | 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              |
| <b>Unreal. Erfolg aus Optionsgeschäften</b>       |                                                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|                                                   | Unreal. Erfolg aus Optionsgesch. (Kurserg.)                           | 0,00                | 0,00              |
|                                                   | Unreal. Erfolg aus Optionsgesch. (Whg-erg.)                           | 0,00                | 0,00              |
| <b>Unreal. Erfolg aus Devisentermingeschäften</b> |                                                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|                                                   | Unreal. Erf. a. Devisentermingeschäften                               | 0,00                | 0,00              |
| <b>Unreal. Erfolg aus Finanzterminkontrakten</b>  |                                                                       | <b>20.772,00</b>    | <b>0,11</b>       |
|                                                   | Unreal. Erf. a. Finanztermink. (Kurserg.)                             | 20.772,00           | 0,11              |
|                                                   | Unreal. Erf. a. Finanztermink. (Whg-erg.)                             | 0,00                | 0,00              |
| <b>Unreal. Erfolg aus Swaps</b>                   |                                                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|                                                   | Unreal. Erf. a. Swaps                                                 | 0,00                | 0,00              |
| <b>Sonstige unrealisierte Erfolge</b>             |                                                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|                                                   | 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              |
| <b>Unreal. Ergebnis</b>                           |                                                                       | <b>676.011,36</b>   | <b>3,70</b>       |
| <b>Max. ausschüttungsf. Betrag (vor Steuern)</b>  |                                                                       | <b>1.094.732,48</b> | <b>5,98</b>       |
| 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        | EUR        |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                    |                                                                         | insgesamt  | 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<br>Restlaufz. J | Bestand (Nom/St)<br>verliehen<br>ISIN / Zinstermine<br>gesperrt Land | Wertpapierbezeichnung                        | Zinssatz<br>Rating<br>Ind.koeff. | Whg<br>Dev.-Kurs<br>Poolfaktor | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert (EUR)<br>Buchwert (EUR)<br>Stückzinsen (EUR) | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | MR<br>ER | % Anteil<br>Fondsverm. |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------|------------------------|
| <b>Corporates</b>         |                                                                      |                                              |                                  |                                |                                 |                                                        |                                                |          |                        |
| 11.11.2048                | 200.000,00                                                           | Alliander N.V. EO-FLR Hy.Secs 2013(18/Und.)  | 3,2500                           | EUR                            | 101,4700                        | 202.940,00                                             | 4.072,00                                       | 3,18     | 1,03                   |
| 34,86                     | 0,00                                                                 | XS0997535520 / 27. November                  | A-                               |                                | 99,4340                         | 198.868,00                                             | 0,00                                           | 3,27     |                        |
|                           | 0,00                                                                 | Niederlande                                  |                                  |                                |                                 | 623,29                                                 | 4.072,00                                       |          |                        |
| 28.02.2023                | 200.000,00                                                           | Atlas Copco AB EO-Medium-Term Notes 2013(23) | 2,5000                           | EUR                            | 99,0000                         | 198.000,00                                             | -748,76                                        | 2,62     | 1,00                   |
| 9,16                      | 0,00                                                                 | XS0896144655 / 28. Februar                   | A                                |                                | 99,3744                         | 198.748,76                                             | 0,00                                           | 2,57     |                        |
|                           | 0,00                                                                 | Schweden                                     |                                  |                                |                                 | 4.205,48                                               | -748,76                                        |          |                        |
| 05.12.2022                | 300.000,00                                                           | BASF SE MTN v.2012(2022)                     | 2,0000                           | EUR                            | 97,3300                         | 291.990,00                                             | -4.476,00                                      | 2,33     | 1,48                   |
| 8,93                      | 0,00                                                                 | DE000A1R0XG3 / 05. Dezember                  | A+                               |                                | 98,8220                         | 296.466,00                                             | 0,00                                           | 2,13     |                        |
|                           | 0,00                                                                 | Bundesrep. Deutschland                       |                                  |                                |                                 | 443,84                                                 | -4.476,00                                      |          |                        |
| 04.09.2019                | 250.000,00                                                           | Cargill Inc. EO-Medium-Term Notes 2012(19)   | 1,8750                           | EUR                            | 99,1600                         | 247.900,00                                             | -1.920,00                                      | 2,03     | 1,26                   |
| 5,68                      | 0,00                                                                 | XS0823954580 / 04. September                 | A                                |                                | 99,9280                         | 249.820,00                                             | 0,00                                           | 1,88     |                        |
|                           | 0,00                                                                 | USA                                          |                                  |                                |                                 | 1.528,25                                               | -1.920,00                                      |          |                        |
| 21.01.2020                | 300.000,00                                                           | Daimler AG Medium Term Notes v.12(20)        | 1,7500                           | EUR                            | 98,5600                         | 295.680,00                                             | -2.550,00                                      | 2,00     | 1,50                   |
| 6,06                      | 0,00                                                                 | DE000A1R0TN7 / 21. Januar                    | A-                               |                                | 99,4100                         | 298.230,00                                             | 0,00                                           | 1,83     |                        |
|                           | 0,00                                                                 | Bundesrep. Deutschland                       |                                  |                                |                                 | 4.962,33                                               | -2.550,00                                      |          |                        |
| 06.06.2018                | 300.000,00                                                           | Danone S.A. EO-Medium-Term Notes 2013(18)    | 1,2500                           | EUR                            | 99,1900                         | 297.570,00                                             | -1.156,76                                      | 1,44     | 1,51                   |
| 4,43                      | 0,00                                                                 | FR0011437367 / 06. Juni                      | A-                               |                                | 99,5756                         | 298.726,76                                             | 0,00                                           | 1,33     |                        |
|                           | 0,00                                                                 | Frankreich                                   |                                  |                                |                                 | 3.092,47                                               | -1.156,76                                      |          |                        |
| 18.04.2023                | 200.000,00                                                           | Linde AG Med.-Term Nts.v.2013(2023)          | 2,0000                           | EUR                            | 95,3700                         | 190.740,00                                             | -7.864,00                                      | 2,57     | 0,97                   |
| 9,30                      | 0,00                                                                 | DE000A1R07P5 / 18. April                     | A+                               |                                | 99,3020                         | 198.604,00                                             | 0,00                                           | 2,08     |                        |
|                           | 0,00                                                                 | Bundesrep. Deutschland                       |                                  |                                |                                 | 2.827,40                                               | -7.864,00                                      |          |                        |
| 27.11.2024                | 400.000,00                                                           | McDonald's Corp. EO-Medium-Term Nts 2012(24) | 2,3750                           | EUR                            | 95,3100                         | 381.240,00                                             | -16.992,76                                     | 2,88     | 1,94                   |
| 10,91                     | 0,00                                                                 | XS0857662448 / 27. November                  | A                                |                                | 99,5582                         | 398.232,76                                             | 0,00                                           | 2,41     |                        |
|                           | 0,00                                                                 | USA                                          |                                  |                                |                                 | 910,96                                                 | -16.992,76                                     |          |                        |
| 02.05.2033                | 200.000,00                                                           | Microsoft Corp. EO-Notes 2013(13/33)         | 2,6250                           | EUR                            | 90,4200                         | 180.840,00                                             | -18.120,76                                     | 3,30     | 0,92                   |
| 19,33                     | 0,00                                                                 | XS0922885362 / 02. Mai                       | AAA                              |                                | 99,4804                         | 198.960,76                                             | 0,00                                           | 2,66     |                        |
|                           | 0,00                                                                 | USA                                          |                                  |                                |                                 | 3.509,59                                               | -18.120,76                                     |          |                        |

# Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| endfällig<br>Restlaufz. J | Bestand (Nom/St)<br>verliehen<br>gesperrt | Wertpapierbezeichnung<br>ISIN / Zinstermine<br>Land                                                   | Zinssatz<br>Rating<br>Ind.koeff. | Whg<br>Dev.-Kurs<br>Poolfaktor | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert (EUR)<br>Buchwert (EUR)<br>Stückzinsen (EUR) | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | MR<br>ER     | % Anteil<br>Fondsverm. |
|---------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|------------------------|
| 12.03.2021<br>7,19        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | Siemens Finan.maatschappij NV EO-Medium-Term Notes 2013(21)<br>DE000A1UDWM7 / 12. März<br>Niederlande | 1,7500<br>A+                     | EUR                            | 97,6400<br>99,5350              | 292.920,00<br>298.605,00<br>4.243,15                   | -5.685,00<br>0,00<br>-5.685,00                 | 2,11<br>1,81 | 1,49                   |
| 10.02.2022<br>8,11        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | SSE PLC EO-Medium-Term Notes 2013(22)<br>XS1003017099 / 10. Februar<br>Großbritannien                 | 2,3750<br>A-                     | EUR                            | 98,7500<br>99,4010              | 296.250,00<br>298.203,00<br>429,45                     | -1.953,00<br>0,00<br>-1.953,00                 | 2,55<br>2,45 | 1,50                   |
| 22.05.2025<br>11,39       | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | Telenor ASA EO-Medium-Term Notes 2013(25)<br>XS0933241456 / 22. Mai<br>Norwegen                       | 2,5000<br>A-                     | EUR                            | 94,7500<br>99,8360              | 284.250,00<br>299.508,00<br>4.602,74                   | -15.258,00<br>0,00<br>-15.258,00               | 3,05<br>2,51 | 1,44                   |
| 09.02.2015<br>1,11        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | TenneT Holding B.V. EO-Notes 2010(15)<br>XS0485615867 / 09. Februar<br>Niederlande                    | 3,2500<br>A-                     | EUR                            | 102,7400<br>104,0300            | 308.220,00<br>312.090,00<br>8.708,22                   | -3.870,00<br>0,00<br>-3.870,00                 | 0,77<br>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<br>29,75 | 200.000,00<br>0,00<br>0,00 | Aquarius & Investment PLC EO-FLR Med.-T.Nts 13(23/43)<br>XS0897406814 / 02. Oktober<br>Irland | 4,2500<br>A | EUR | 99,6600<br>98,9584 | 199.320,00<br>197.916,76<br>2.119,18 | 1.403,24<br>0,00<br>1.403,24 | 4,27<br>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<br>Restlaufz. J | Bestand (Nom/St)<br>verliehen<br>gesperrt | Wertpapierbezeichnung<br>ISIN / Zinstermine<br>Land                                                                    | Zinssatz<br>Rating<br>Ind.koeff. | Whg<br>Dev.-Kurs<br>Poolfaktor | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert (EUR)<br>Buchwert (EUR)<br>Stückzinsen (EUR) | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | MR<br>ER     | % Anteil<br>Fondsverm. |
|---------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|------------------------|
| 04.12.2017<br>3,93        | 300.000,00                                | Nordrhein-Westfalen, Land Landessch.v.12(17) S.1225<br>0,00 DE000NRW21B0 / 04. Dezember<br>0,00 Bundesrep. Deutschland | 0,8750<br>AA-                    | EUR                            | 99,7400<br>99,4900              | 299.220,00<br>298.470,00<br>201,37                     | 750,00<br>0,00<br>750,00                       | 0,94<br>0,98 | 1,52                   |
| 09.07.2024<br>10,52       | 150.000,00                                | Polen, Republik EO-Medium-Term Notes 2012(24)<br>0,00 XS0841073793 / 09. Juli<br>0,00 Polen                            | 3,3750<br>A-                     | EUR                            | 103,7900<br>99,9150             | 155.685,00<br>149.872,50<br>2.441,10                   | 5.812,50<br>0,00<br>5.812,50                   | 2,95<br>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<br>2,09          | 250.000,00 | Aareal Bank AG MTN-HPF.S.123 v.2012(2016)<br>0,00 DE000AAR0124 / 01. Februar<br>0,00 Bundesrep. Deutschland      | 2,0000<br>AAA | EUR | 103,1300<br>99,6460  | 257.825,00<br>249.115,00<br>4.575,34 | 8.710,00<br>0,00<br>8.710,00     | 0,49<br>2,09 | 1,31 |
| 18.04.2023<br>9,30          | 300.000,00 | Bayerische Landesbank Öff.Pfandbr.R.821 v.13(23)<br>0,00 DE000BLB6H46 / 18. April<br>0,00 Bundesrep. Deutschland | 1,6250<br>AAA | EUR | 96,3300<br>98,8440   | 288.990,00<br>296.532,00<br>3.445,89 | -7.542,00<br>0,00<br>-7.542,00   | 2,06<br>1,75 | 1,47 |
| 27.11.2017<br>3,91          | 300.000,00 | Belfius Bank S.A. EO-Cov.Med.-Term Nts 2012(17)<br>0,00 BE0002419910 / 27. November<br>0,00 Belgien              | 1,2500<br>AAA | EUR | 100,8300<br>99,6780  | 302.490,00<br>299.034,00<br>359,59   | 3.456,00<br>0,00<br>3.456,00     | 1,03<br>1,31 | 1,54 |
| 20.07.2015<br>1,55          | 500.000,00 | Caisse Francaise d.Financ.Loc. EO-Med.-T.Obl.Fonc. 2010(15)<br>0,00 FR0010888420 / 20. Juli<br>0,00 Frankreich   | 2,7500<br>AA+ | EUR | 103,4500<br>102,3900 | 517.250,00<br>511.950,00<br>6.215,75 | 5.300,00<br>0,00<br>5.300,00     | 0,51<br>1,58 | 2,63 |
| 16.04.2015<br>1,29          | 400.000,00 | Cie de Financement Foncier EO-Med.-T.Obl.Foncières 10(15)<br>0,00 FR0010885871 / 16. April<br>0,00 Frankreich    | 2,6250<br>AAA | EUR | 102,7800<br>103,6700 | 411.120,00<br>414.680,00<br>7.479,45 | -3.560,00<br>0,00<br>-3.560,00   | 0,46<br>0,51 | 2,09 |
| 07.06.2023<br>9,43          | 300.000,00 | Crédit Agricole Publ.Sect.SCF EO-Med.Term Obl.Fonc. 2013(23)<br>0,00 FR0011508332 / 07. Juni<br>0,00 Frankreich  | 1,8750<br>AAA | EUR | 95,5600<br>98,9766   | 286.680,00<br>296.929,76<br>3.205,48 | -10.249,76<br>0,00<br>-10.249,76 | 2,41<br>1,98 | 1,46 |

# Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| endfällig<br>Restlaufz. J | Bestand (Nom/St)<br>verliehen<br>gesperrt | Wertpapierbezeichnung<br>ISIN / Zinstermine<br>Land                                                    | Zinssatz<br>Rating<br>Ind.koeff. | Whg<br>Dev.-Kurs<br>Poolfaktor | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert (EUR)<br>Buchwert (EUR)<br>Stückzinsen (EUR) | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | MR<br>ER     | % Anteil<br>Fondsverm. |
|---------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|------------------------|
| 27.09.2019<br>5,74        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | Danske Bank PLC EO-Mortg.Covered MTN 2012(19)<br>XS0834714254 / 27. September<br>Finnland              | 1,6250<br>AAA                    | EUR                            | 100,5000<br>99,3390             | 301.500,00<br>298.017,00<br>1.282,19                   | 3.483,00<br>0,00<br>3.483,00                   | 1,53<br>1,72 | 1,53                   |
| 07.09.2020<br>6,68        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | Deutsche Bank AG MTN-HPF v.12(20)<br>DE000DB5DCK1 / 07. September<br>Bundesrep. Deutschland            | 1,3750<br>AAA                    | EUR                            | 98,9900<br>99,2280              | 296.970,00<br>297.684,00<br>1.310,96                   | -714,00<br>0,00<br>-714,00                     | 1,53<br>1,48 | 1,51                   |
| 29.05.2028<br>14,41       | 250.000,00<br>0,00<br>0,00                | Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-OPF R25059 v.13(28)<br>DE000A1R06C5 / 29. Mai<br>Bundesrep. Deutschland | 2,3750<br>AA+                    | EUR                            | 95,1100<br>98,6120              | 237.775,00<br>246.530,00<br>3.529,97                   | -8.755,00<br>0,00<br>-8.755,00                 | 2,79<br>2,48 | 1,21                   |
| 22.01.2018<br>4,06        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | DNB Boligkreditt A.S. EO-Mortg. Covered MTN 2013(18)<br>XS0877571884 / 22. Januar<br>Norwegen          | 1,0000<br>AAA                    | EUR                            | 99,7900<br>99,4500              | 299.370,00<br>298.350,00<br>2.827,40                   | 1.020,00<br>0,00<br>1.020,00                   | 1,05<br>1,13 | 1,52                   |
| 06.11.2017<br>3,85        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | Eika BoligKreditt A.S. EO-Med.-Term Cov. Nts 2012(17)<br>XS0851683473 / 06. November<br>Norwegen       | 1,2500<br>AA                     | EUR                            | 100,7800<br>99,6870             | 302.340,00<br>299.061,00<br>575,34                     | 3.279,00<br>0,00<br>3.279,00                   | 1,04<br>1,32 | 1,53                   |
| 30.01.2023<br>9,08        | 150.000,00<br>0,00<br>0,00                | Eika BoligKreditt A.S. EO-Med.-Term Cov. Nts 2013(23)<br>XS0881369770 / 30. Januar<br>Norwegen         | 2,1250<br>AA                     | EUR                            | 98,1800<br>102,8610             | 147.270,00<br>154.291,50<br>2.934,25                   | -7.021,50<br>0,00<br>-7.021,50                 | 2,35<br>1,80 | 0,75                   |
| 11.03.2016<br>2,19        | 500.000,00<br>0,00<br>0,00                | HSH Nordbank AG OPF v.13(16)TR.A DIP S.1825<br>DE000HSH4GS3 / 11. März<br>Bundesrep. Deutschland       | 0,6250<br>AA                     | EUR                            | 100,2800<br>99,8420             | 501.400,00<br>499.210,00<br>2.517,12                   | 2.190,00<br>0,00<br>2.190,00                   | 0,50<br>0,67 | 2,54                   |
| 11.12.2017<br>3,95        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | KBC Bank N.V. EO-Med.-Term Cov. Bds 2012(17)<br>BE6246364499 / 11. Dezember<br>Belgien                 | 1,1250<br>AAA                    | EUR                            | 100,3900<br>99,9210             | 301.170,00<br>299.763,00<br>194,18                     | 1.407,00<br>0,00<br>1.407,00                   | 1,02<br>1,14 | 1,53                   |
| 13.01.2023<br>9,04        | 400.000,00<br>0,00<br>0,00                | National Australia Bank Ltd. EO-Mortg.Cov.Med.-T.Bds 12(23)<br>XS0864360358 / 13. Januar<br>Australien | 1,8750<br>AAA                    | EUR                            | 96,3000<br>97,9890              | 385.200,00<br>391.956,00<br>7.888,67                   | -6.756,00<br>0,00<br>-6.756,00                 | 2,33<br>2,11 | 1,96                   |
| 28.08.2018<br>4,66        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | Nordea Bank Finland PLC EO-Cov. Med.-Term Nts 2013(18)<br>XS0965104978 / 28. August<br>Finnland        | 1,3750<br>AAA                    | EUR                            | 100,8100<br>99,9536             | 302.430,00<br>299.860,76<br>1.423,97                   | 2.569,24<br>0,00<br>2.569,24                   | 1,19<br>1,38 | 1,54                   |
| 15.01.2020<br>6,04        | 400.000,00<br>0,00<br>0,00                | Nordea Bank Finland PLC EO-Cov. Med.-Term Nts 2013(20)<br>XS0874351728 / 15. Januar<br>Finnland        | 1,3750<br>AAA                    | EUR                            | 98,8600<br>99,8540              | 395.440,00<br>399.416,00<br>5.289,04                   | -3.976,00<br>0,00<br>-3.976,00                 | 1,57<br>1,40 | 2,01                   |

# Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| endfällig<br>Restlaufz. J | Bestand (Nom/St)<br>verliehen<br>ISIN / Zinstermine<br>gesperrt Land | Wertpapierbezeichnung                                                                            | Zinssatz<br>Rating<br>Ind.koeff. | Whg<br>Dev.-Kurs<br>Poolfaktor | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert (EUR)<br>Buchwert (EUR)<br>Stückzinsen (EUR) | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | MR<br>ER     | % Anteil<br>Fondsverm. |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|------------------------|
| 23.05.2017<br>3,39        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                                           | OP-Asuntoluottopankki Oyj EO-Cov. Med.-Term Nts 2012(17)<br>XS0785351213 / 23. Mai<br>Finnland   | 1,6250<br>AAA                    | EUR                            | 102,6500<br>99,6910             | 307.950,00<br>299.073,00<br>2.978,42                   | 8.877,00<br>0,00<br>8.877,00                   | 0,83<br>1,69 | 1,56                   |
| 30.04.2020<br>6,33        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                                           | Sparkasse KölnBonn MTN-HPF S.11 v.13(2020)<br>DE000SK00644 / 30. April<br>Bundesrep. Deutschland | 1,1250<br>AAA                    | EUR                            | 97,3900<br>99,7130              | 292.170,00<br>299.139,00<br>2.274,66                   | -6.969,00<br>0,00<br>-6.969,00                 | 1,56<br>1,17 | 1,48                   |
| 21.03.2017<br>3,22        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                                           | Stadshypotek AB EO-Med.-T.-Hyp.-Pfandbr.12(17)<br>XS0760243328 / 21. März<br>Schweden            | 1,8750<br>AAA                    | EUR                            | 103,4300<br>99,8040             | 310.290,00<br>299.412,00<br>4.407,53                   | 10.878,00<br>0,00<br>10.878,00                 | 0,79<br>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<br>6,04 | 400.000,00<br>0,00<br>0,00 | FMS Wertmanagement MTN.-IHS Serie 50072 v.12(20)<br>DE000A1REUB8 / 15. Januar<br>Bundesrep. Deutschland | 1,3750<br>AAA | EUR | 99,5400<br>99,3110 | 398.160,00<br>397.244,00<br>5.289,04 | 916,00<br>0,00<br>916,00 | 1,46<br>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<br>4,29 | 300.000,00<br>0,00<br>0,00 | Europ.Fin.Stab.Facility (EFSF) EO-Medium-Term Notes 2013(18)<br>EU000A1G0BB2 / 16. April<br>EFSF | 0,8750<br>AA | EUR | 99,0500<br>99,6076 | 297.150,00<br>298.822,76<br>1.869,86 | -1.672,76<br>0,00<br>-1.672,76 | 1,10<br>0,95 | 1,51 |

# Wertpapiere - Renten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| endfällig<br>Restlaufz. J | Bestand (Nom/St)<br>verliehen<br>gesperrt | Wertpapierbezeichnung<br>ISIN / Zinstermine<br>Land                                             | Zinssatz<br>Rating<br>Ind.koeff. | Whg<br>Dev.-Kurs<br>Poolfaktor | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert (EUR)<br>Buchwert (EUR)<br>Stückzinsen (EUR) | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | MR<br>ER     | % Anteil<br>Fondsverm. |
|---------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|------------------------|
| 07.03.2016<br>2,18        | 500.000,00<br>0,00<br>0,00                | Europ.Fin.Stab.Facility (EFSF) EO-Medium-Term Notes 2013(16)<br>EU000A1G0BA4 / 07. März<br>EFSF | 0,5000<br>AA                     | EUR                            | 100,2100<br>99,7510             | 501.050,00<br>498.754,76<br>2.068,49                   | 2.295,24<br>0,00<br>2.295,24                   | 0,40<br>0,58 | 2,54                   |
| 17.07.2020<br>6,54        | 300.000,00<br>0,00<br>0,00                | Europ.Fin.Stab.Facility (EFSF) EO-Medium-Term Notes 2013(20)<br>EU000A1G0BG1 / 17. Juli<br>EFSF | 1,6250<br>AA                     | EUR                            | 99,2000<br>99,1510              | 297.600,00<br>297.453,00<br>2.243,84                   | 147,00<br>0,00<br>147,00                       | 1,75<br>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

|                  |                                            |                      |                    |
|------------------|--------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Endsummen</b> | <b>Renten</b>                              | <b>12.062.355,00</b> | <b>61,22</b>       |
|                  | 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               |
|                  | <b>Buchgewinn / -verlust gesamt</b>        | <b>66.565,22</b>     | <b>-137.811,06</b> |

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)<br>veroptioniert<br>verliehen / gesperrt | Wertpapierbezeichnung<br>Land                       | ISIN         | Whg<br>Dev.-Kurs | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert<br>Buchwert<br>in EUR | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | % Anteil<br>Fondsverm. |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|
| Consumer Discretionary                                    |                                                     |              |                  |                                 |                                 |                                                |                        |
| 1.000,00                                                  | adidas AG Namens-Aktien o.N.                        | DE000A1EWWW0 | EUR              | 92,6400                         | 92.640,00                       | 11.082,31                                      | 0,47                   |
| 0,00                                                      | Bundesrep. Deutschland                              |              |                  | 81,5577                         | 81.557,69                       | 0,00                                           |                        |
| 0,00 / 0,00                                               |                                                     |              |                  |                                 |                                 | 11.082,31                                      |                        |
| 700,00                                                    | Volkswagen AG Vorzugsaktien o.St. o.N.              | DE0007664039 | EUR              | 204,1500                        | 142.905,00                      | 22.414,76                                      | 0,73                   |
| 0,00                                                      | Bundesrep. Deutschland                              |              |                  | 172,1289                        | 120.490,24                      | 0,00                                           |                        |
| 0,00 / 0,00                                               |                                                     |              |                  |                                 |                                 | 22.414,76                                      |                        |
| 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                                                  | Danone S.A. Actions Port.(C.R) EO-,25               | FR0000120644 | EUR              | 52,3200                         | 125.568,00                      | -710,14                                        | 0,64                   |
| 0,00                                                      | Frankreich                                          |              |                  | 52,6159                         | 126.278,14                      | 0,00                                           |                        |
| 0,00 / 0,00                                               |                                                     |              |                  |                                 |                                 | -710,14                                        |                        |
| 1.600,00                                                  | Henkel AG & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N | DE0006048432 | EUR              | 84,3100                         | 134.896,00                      | 31.137,71                                      | 0,68                   |
| 0,00                                                      | Bundesrep. Deutschland                              |              |                  | 64,8489                         | 103.758,29                      | 0,00                                           |                        |
| 0,00 / 0,00                                               |                                                     |              |                  |                                 |                                 | 31.137,71                                      |                        |
| 4.000,00                                                  | Südzucker AG Inhaber-Aktien o.N.                    | DE0007297004 | EUR              | 19,6200                         | 78.480,00                       | -21.339,72                                     | 0,40                   |
| 0,00                                                      | Bundesrep. Deutschland                              |              |                  | 24,9549                         | 99.819,72                       | 0,00                                           |                        |
| 0,00 / 0,00                                               |                                                     |              |                  |                                 |                                 | -21.339,72                                     |                        |
| 6.679,00                                                  | Unilever N.V. Cert.v.Aandelen EO-,16                | NL0000009355 | EUR              | 29,2750                         | 195.527,73                      | -3.358,22                                      | 0,99                   |
| 0,00                                                      | Niederlande                                         |              |                  | 29,7778                         | 198.885,95                      | 0,00                                           |                        |
| 0,00 / 0,00                                               |                                                     |              |                  |                                 |                                 | -3.358,22                                      |                        |
| 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)<br>veroptioniert<br>verliehen / gesperrt | Wertpapierbezeichnung<br>Land                                                 | ISIN         | Whg<br>Dev.-Kurs | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert<br>Buchwert<br>in EUR | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | % Anteil<br>Fondsverm. |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|
| 3.300,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Total S.A. Actions au Porteur EO 2,50<br>Frankreich                           | FR0000120271 | EUR              | 44,5300<br>39,9984              | 146.949,00<br>131.994,68        | 14.954,32<br>0,00<br>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<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                  | DE0008404005 | EUR              | 130,3500<br>96,3312             | 182.490,00<br>134.863,62        | 47.626,38<br>0,00<br>47.626,38                 | 0,93                   |
| 6.000,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | comdirect bank AG Inhaber-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland               | DE0005428007 | EUR              | 8,3010<br>8,4168                | 49.806,00<br>50.500,80          | -694,80<br>0,00<br>-694,80                     | 0,25                   |
| 1.300,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland | DE0008430026 | EUR              | 160,1500<br>116,5988            | 208.195,00<br>151.578,45        | 56.616,55<br>0,00<br>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<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Bayer AG Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                         | DE000BAY0017 | EUR              | 101,9500<br>65,2471             | 122.340,00<br>78.296,50         | 44.043,50<br>0,00<br>44.043,50                 | 0,62                   |
| 1.500,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Fresenius Medical Care KGaA Inhaber-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland     | DE0005785802 | EUR              | 51,7300<br>47,6385              | 77.595,00<br>71.457,73          | 6.137,27<br>0,00<br>6.137,27                   | 0,39                   |
| 5.300,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | QiaGen N.V. Aandelen aan toonder EO -,01<br>Niederlande                       | NL0000240000 | EUR              | 16,9350<br>15,0689              | 89.755,50<br>79.865,01          | 9.890,49<br>0,00<br>9.890,49                   | 0,46                   |

# Wertpapiere - Aktien

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| Bestand (Nom/St)<br>veroptioniert<br>verliehen / gesperrt | Wertpapierbezeichnung<br>Land                                                | ISIN         | Whg<br>Dev.-Kurs | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert<br>Buchwert<br>in EUR | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | % Anteil<br>Fondsverm. |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|
| 1.500,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Sanofi S.A. Actions Port. EO 2<br>Frankreich                                 | FR0000120578 | EUR              | 77,1200<br>73,5914              | 115.680,00<br>110.387,05        | 5.292,95<br>0,00<br>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<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Bilfinger SE Inhaber-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                   | DE0005909006 | EUR              | 81,5300<br>69,2544              | 105.989,00<br>90.030,71         | 15.958,29<br>0,00<br>15.958,29                 | 0,54                   |
| 8.000,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Deutsche Lufthansa AG vink.Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland      | DE0008232125 | EUR              | 15,4200<br>13,4596              | 123.360,00<br>107.676,97        | 15.683,03<br>0,00<br>15.683,03                 | 0,63                   |
| 9.000,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                | DE0005552004 | EUR              | 26,5000<br>14,3188              | 238.500,00<br>128.869,60        | 109.630,40<br>0,00<br>109.630,40               | 1,21                   |
| 53.000,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                          | Heidelberger Druckmaschinen AG Inhaber-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland | DE0007314007 | EUR              | 2,5750<br>1,4589                | 136.475,00<br>77.319,24         | 59.155,76<br>0,00<br>59.155,76                 | 0,69                   |
| 9.000,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Klöckner & Co SE Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                | DE000KC01000 | EUR              | 9,9520<br>9,7631                | 89.568,00<br>87.867,78          | 1.700,22<br>0,00<br>1.700,22                   | 0,45                   |
| 6.000,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Koninklijke Philips N.V. Aandelen aan toonder EO 0,20<br>Niederlande         | NL0000009538 | EUR              | 26,6450<br>20,8439              | 159.870,00<br>125.063,50        | 34.806,50<br>0,00<br>34.806,50                 | 0,81                   |
| 1.000,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | Vossloh AG Inhaber-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                     | DE0007667107 | EUR              | 72,5000<br>70,3714              | 72.500,00<br>70.371,36          | 2.128,64<br>0,00<br>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)<br>veroptioniert<br>verliehen / gesperrt | Wertpapierbezeichnung<br>Land                                         | ISIN         | Whg<br>Dev.-Kurs | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert<br>Buchwert<br>in EUR | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | % Anteil<br>Fondsverm. |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Information Technology</b>                             |                                                                       |              |                  |                                 |                                 |                                                |                        |
| 10.000,00<br>0,00 / 0,00                                  | Infineon Technologies AG Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland | DE0006231004 | EUR              | 7,7600<br>7,6394                | 77.600,00<br>76.394,48          | 1.205,52<br>0,00<br>1.205,52                   | 0,39                   |
| 4.000,00<br>0,00 / 0,00                                   | SAP AG Inhaber-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                  | DE0007164600 | EUR              | 62,3100<br>50,2996              | 249.240,00<br>201.198,37        | 48.041,63<br>0,00<br>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                                           |                        |
| <b>Materials</b>                                          |                                                                       |              |                  |                                 |                                 |                                                |                        |
| 2.100,00<br>0,00 / 0,00                                   | BASF SE Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                  | DE000BASF111 | EUR              | 77,4900<br>62,9991              | 162.729,00<br>132.298,07        | 30.430,93<br>0,00<br>30.430,93                 | 0,83                   |
| 2.500,00<br>0,00 / 0,00                                   | Evonik Industries AG Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland     | DE000EVNK013 | EUR              | 29,6300<br>28,6483              | 74.075,00<br>71.620,71          | 2.454,29<br>0,00<br>2.454,29                   | 0,38                   |
| 2.000,00<br>0,00 / 0,00                                   | HeidelbergCement AG Inhaber-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland     | DE0006047004 | EUR              | 55,1500<br>47,6970              | 110.300,00<br>95.393,95         | 14.906,05<br>0,00<br>14.906,05                 | 0,56                   |
| 1.000,00<br>0,00 / 0,00                                   | Linde AG Inhaber-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                | DE0006483001 | EUR              | 152,0500<br>129,6313            | 152.050,00<br>129.631,32        | 22.418,68<br>0,00<br>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                                           |                        |
| <b>Utilities</b>                                          |                                                                       |              |                  |                                 |                                 |                                                |                        |
| 8.500,00<br>0,00 / 0,00                                   | E.ON SE Namens-Aktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland                  | DE000ENAG999 | EUR              | 13,4150<br>13,1922              | 114.027,50<br>112.133,99        | 1.893,51<br>0,00<br>1.893,51                   | 0,58                   |



# Wertpapiere - Aktien

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| Bestand (Nom/St)<br>veroptioniert<br>verliehen / gesperrt | Wertpapierbezeichnung<br>Land                             | ISIN         | Whg<br>Dev.-Kurs | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert<br>Buchwert<br>in EUR | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | % Anteil<br>Fondsverm. |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|
| 4.500,00<br>0,00<br>0,00 / 0,00                           | RWE AG Inhaber-Stammaktien o.N.<br>Bundesrep. Deutschland | DE0007037129 | EUR              | 26,6050<br>26,9887              | 119.722,50<br>121.448,95        | -1.726,45<br>0,00<br>-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<br>Fondsart                                                          | ISIN         | Whg<br>Dev.-Kurs | Tageskurs<br>Buchkurs<br>in Whg | Tageswert<br>Buchwert<br>in EUR | Buch.Kurs G/V<br>Buch.Whg G/V<br>Buch.Ges. G/V | % Anteil<br>Fondsverm. |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|
| Bundesrep. Deutschland |                                                                                            |              |                  |                                 |                                 |                                                |                        |
| 10.000,00              | LAM-EURO-CORPORATES-UNIVERSAL Inhaber-Anteile<br>Wertpapierfonds / Renten/Anl. (ohne syn.) | DE000A0RLE89 | EUR              | 135,0300<br>120,5595            | 1.350.300,00<br>1.205.595,17    | 144.704,83<br>0,00<br>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 |               | Kontrakt-<br>größe Whg | Dev.-<br>Kurs | Einstandspreis<br>in Whg | Tagespreis<br>in Whg | Gebühren<br>in Fonds-Whg | Vorl. Erg.<br>in Fonds-Whg |
|------------------------------|----------------------|------------|------------------|---------------|------------------------|---------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
|                              |                      |            | Kauf             | Verkauf       |                        |               |                          |                      |                          |                            |
| 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                  |
| <b>Gesamtsumme</b>           |                      |            | <b>0,00</b>      | <b>-15,00</b> |                        |               |                          |                      | <b>78,0000</b>           | <b>20.850,00</b>           |

# Struktur - Cash



Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| Währungen             | Devisen-Kurs<br>Bewertungstag | Stillhalterguthaben<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV | Initial Margin<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV | Cash Collateral<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV | Variation Margin<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV | Bank (disp.)<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV | Bankguthaben<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV | Festgeld<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV | Tagesgeld<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV | Ges.Darl./Kredite<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV | Cash gesamt<br>Wert Whg.<br>Wert EUR<br>% von FV |
|-----------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| EUR                   | 1,000000                      |                                                          |                                                     |                                                      | -20.850,00<br>-20.850,00<br>-0,11                     | 2.451.412,89<br>2.451.412,89<br>12,44             | 2.430.562,89<br>2.430.562,89<br>12,34             |                                               |                                                |                                                        | 2.430.562,89<br>2.430.562,89<br>12,34            |
| Summe EUR<br>% von FV |                               | 0,00<br>0,00                                             | 0,00<br>0,00                                        | 0,00<br>0,00                                         | -20.850,00<br>-0,11                                   | 2.451.412,89<br>12,44                             | 2.430.562,89<br>12,34                             | 0,00<br>0,00                                  | 0,00<br>0,00                                   | 0,00<br>0,00                                           | 2.430.562,89<br>12,34                            |

# Struktur - Forderungen und Verbindlichkeiten

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| <b>Forderungen</b>                          | <b>Wert EUR</b>   | <b>% von FV</b> |
|---------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| 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            |
| <b>Summe</b>                                | <b>121.425,91</b> | <b>0,62</b>     |
| <b>Saldo Forderungen/Verbindlichkeiten:</b> | <b>89.171,93</b>  | <b>0,45</b>     |

| <b>Verbindlichkeiten</b>     | <b>Wert EUR</b>   | <b>% von FV</b> |
|------------------------------|-------------------|-----------------|
| 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           |
| <b>Summe</b>                 | <b>-32.253,98</b> | <b>-0,16</b>    |

# 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<br>% von FV | Wert EUR<br>% von FV | Wert EUR<br>% von FV | Wert EUR<br>% von FV | Wert EUR<br>% von FV | Wert EUR<br>% von FV | Wert EUR<br>% von FV | Wert EUR<br>% von FV | Wert EUR<br>% von FV | Wert EUR<br>% 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<br>Fondsverm. |
|----------------------------|-----------|------------------------|
| <b>Summe</b>               |           |                        |

| Aktien nach Branchen   | Tageswert           | % Anteil<br>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                   |
| <b>Summe</b>           | <b>3.748.833,23</b> | <b>19,03</b>           |

## Immobilien u. Immobiliengesellschaften nach Ländern (inkl. ANK)

**Summe**

## Aktien nach Ländern

|                        |                     |              |
|------------------------|---------------------|--------------|
| Bundesrep. Deutschland | 2.915.483,00        | 14,80        |
| Niederlande            | 445.153,23          | 2,26         |
| Frankreich             | 388.197,00          | 1,97         |
| <b>Summe</b>           | <b>3.748.833,23</b> | <b>19,03</b> |

| Renten nach Sektoren        | Tageswert            | % Anteil<br>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                   |
| <b>Summe</b>                | <b>12.062.355,00</b> | <b>61,22</b>           |

## Renten nach Restlaufzeit

|              |                      |              |
|--------------|----------------------|--------------|
| 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         |
| <b>Summe</b> | <b>12.062.355,00</b> | <b>61,22</b> |





**UNIVERSAL  
INVESTMENT**

Bewertungsdatum: 31.12.2013

[illegible]

# Wertpapierumsätze ab 01.12.2013

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| Assetklasse   | FI | Wertpapierbezeichnung                 | Schlussstag | Kauf/<br>Verkauf/CA* | Valuta     | Nominal/Stück | Whg | Dev.-<br>Kurs | Kurs(brutto)<br>in Whg | Gebühren<br>in EUR | Stückzinsen<br>in EUR | Ausm. Betrag<br>in EUR | Gewinn/Verlust<br>in EUR |
|---------------|----|---------------------------------------|-------------|----------------------|------------|---------------|-----|---------------|------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Aktien</b> |    |                                       |             |                      |            |               |     |               |                        |                    |                       |                        |                          |
| 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                     |
|               |    |                                       |             |                      |            |               |     |               |                        | <b>491,40</b>      |                       |                        |                          |
| <b>Renten</b> |    |                                       |             |                      |            |               |     |               |                        |                    |                       |                        |                          |
| 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                     |
|               |    |                                       |             |                      |            |               |     |               |                        | <b>0,00</b>        |                       |                        |                          |

|         |                                                                      |                | Aktien     | Renten     | Fondsanteile | Zertifikate | Sonstige WP | Summe      |
|---------|----------------------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| Legende | K / SK Kauf / Storno Kauf                                            | KAUF           | 192.561,71 | 298.203,00 | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 490.764,71 |
|         | V / SV Verkauf / Storno Verkauf                                      | VERKAUF        | -94.497,97 | 0,00       | 0,00         | 0,00        | 0,00        | -94.497,97 |
|         | E / SE Endfälligkeit / Storno Endfälligkeit                          | GEWINN/VERLUST | 1.725,01   | 0,00       | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 1.725,01   |
|         | A / SA Ausübung / Storno Ausübung                                    |                |            |            |              |             |             |            |
|         | CA Bestandesverändernde Corporate Actions (Splits / Fusionen / usw.) |                |            |            |              |             |             |            |
|         | FI Finanzinnovationen                                                |                |            |            |              |             |             |            |

# Umsätze Futures ab 01.12.2013

Fonds: 307900 AHL-VERMÖGENSFONDS-UI

Bewertungsdatum: 31.12.2013

| Kontraktbezeichnung                        | ISIN (intern)        | Verfall    | Schlussstag | Valutadatum | Open<br>Close | Anzahl<br>Kontrakte | Kontrakt-<br>größe | Whg | Dev.-<br>Kurs | Kurs(brutto)<br>in Whg | Gebühren<br>in EUR | Gewinn/Verlust<br>in EUR |
|--------------------------------------------|----------------------|------------|-------------|-------------|---------------|---------------------|--------------------|-----|---------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| FUTURE DAX (PERFORMANCE-INDEX) 12.13 EUREX | DE0008469594F1213EUR | 20.12.2013 | 05.12.2013  | 06.12.2013  | V<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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

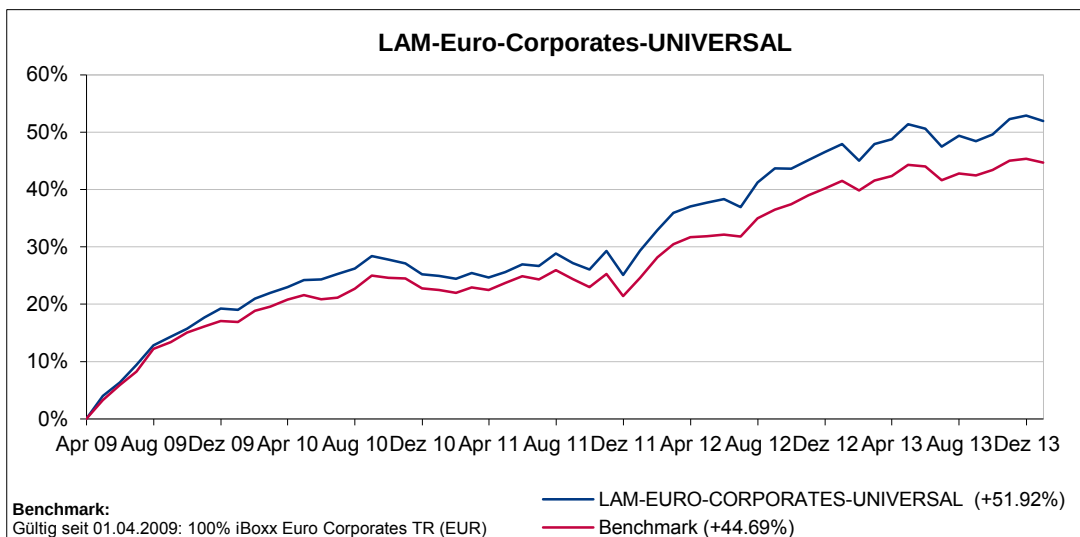


Lipper



## 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.



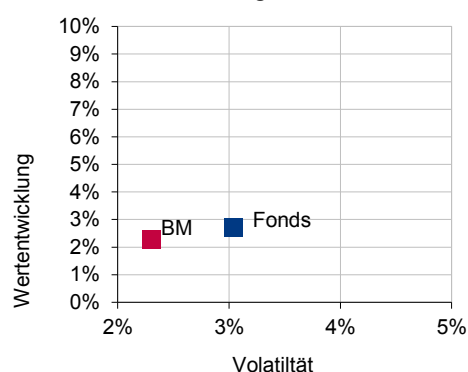
|                   | Fonds  | BM     |          | Fonds  | BM     |
|-------------------|--------|--------|----------|--------|--------|
| Lfd. Monat        | -0.63% | -0.45% | 1 Jahr   | 2.70%  | 2.26%  |
| Lfd. Quartal      | 1.56%  | 0.89%  | 2 Jahre  | 17.47% | 16.13% |
| Lfd. Kalenderjahr | 2.70%  | 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



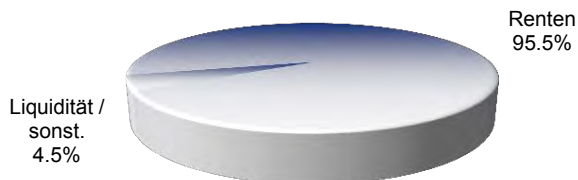
## Hinweis:

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.

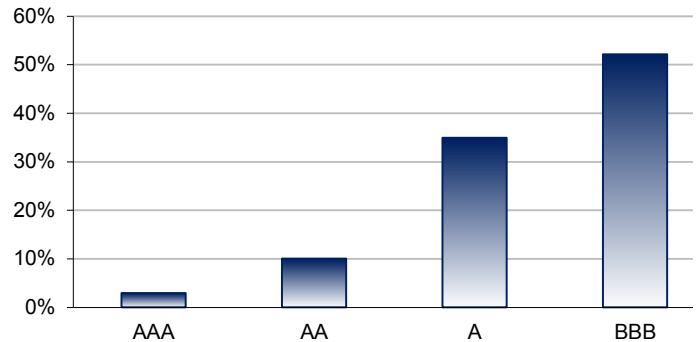
# LAM-Euro-Corporates-UNIVERSAL (Rentenfonds)

30.12.2013

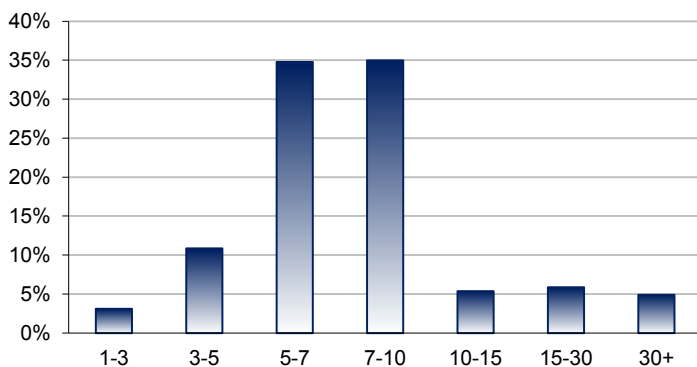
## Portfoliostruktur



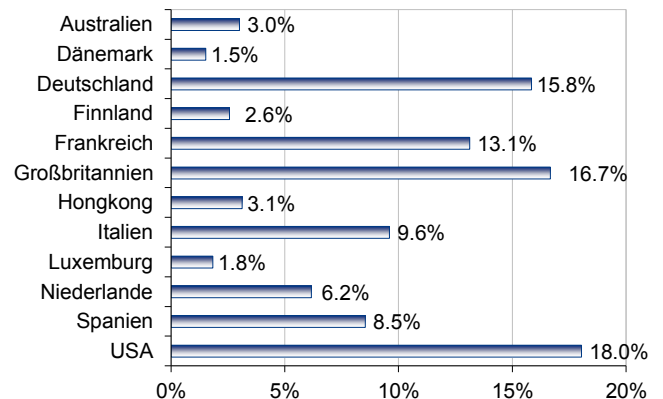
## Ratingstruktur



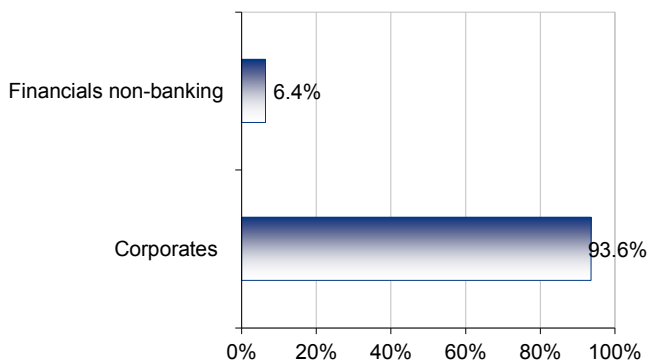
## Renten - Laufzeiten



## Renten - Länder



## Renten - Branchenallokation



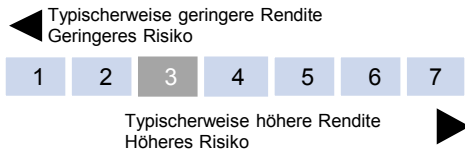
## Renten - Top 10

| 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%         |
| <b>Gesamt</b>         |                           | <b>30.2%</b> |

### 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.
- Verwaltrisiken: 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.