

Gemeinde Recke



**Jahresabschluss
2012**

Inhaltsverzeichnis

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk.....	1
Bilanz Aktiva.....	2
Bilanz Passiva.....	3
Gesamtergebnisrechnung.....	4
Gesamtfinanzrechnung	5
Anhang	
Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung.....	7
Anlagen zum Anhang	
Anlagenspiegel.....	26
Forderungs-/Verbindlichkeitspiegel.....	27
Darlehensspiegel	29
Entwicklung Rückstellungen	31
Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen.....	33
Lagebericht	125



Gemeinde Recke

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2012

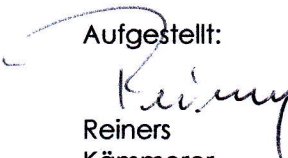
Der vorliegende Jahresabschluss 2012 wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) und den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Jahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Gem. § 44 GemHVO NRW sind im Anhang zu den Positionen der Bilanz und der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und 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 ergeben können.

Recke, den 08.11.2013

Aufgestellt:


Reiners
Kämmerer

Bestätigt:


Kellermeier
Bürgermeister

Bilanz Aktiva 2012

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2011	Stand zum 31.12.2012	Differenz
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	68.235.460,18	67.064.790,66	-1.170.669,52
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	35.346,47	21.621,79	-13.724,68
1.2	Sachanlagen	65.761.977,07	64.609.936,78	-1.152.040,29
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.059.971,82	6.306.383,44	246.411,62
1.2.1.1	Grünflächen	4.152.632,30	4.531.036,76	378.404,46
1.2.1.2	Ackerland	214.466,19	82.473,35	-131.992,84
1.2.1.3	Wald, Forsten	34.530,93	34.530,93	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.658.342,40	1.658.342,40	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.711.907,65	20.137.942,33	-573.965,32
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	8.841.534,66	8.633.777,58	-207.757,08
1.2.2.3	Wohnbauten	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.870.372,99	11.504.164,75	-366.208,24
1.2.3	Infrastrukturvermögen	36.804.340,47	35.863.815,76	-940.524,71
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.008.307,04	5.009.551,64	1.244,60
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.729.171,98	1.703.890,16	-25.281,82
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.851.959,06	10.612.196,65	-239.762,41
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.065.687,25	18.395.738,02	-669.949,23
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	149.215,14	142.439,29	-6.775,85
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.053.263,85	1.037.266,22	-15.997,63
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	807.864,88	799.478,30	-8.386,58
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	143.894,13	159.087,25	15.193,12
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	180.734,27	305.963,48	125.229,21
1.3	Finanzanlagen	2.438.136,64	2.433.232,09	-4.904,55
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	63.121,05	90.121,05	27.000,00
1.3.2	Beteiligungen	2.103.811,20	2.103.811,20	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	78.649,84	78.649,84	0,00
1.3.5	Ausleihungen	192.554,55	160.650,00	-31.904,55
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	192.554,55	160.650,00	-31.904,55
2.	Umlaufvermögen	5.234.890,47	5.503.536,88	268.646,41
2.1	Vorräte	772.013,08	778.675,73	6.662,65
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	772.013,08	778.675,73	6.662,65
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.468.588,15	1.799.210,85	330.622,70
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	344.921,28	716.890,03	371.968,75
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	129.189,81	115.546,35	-13.643,46
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	994.477,06	966.774,47	-27.702,59
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	2.994.289,24	2.925.650,30	-68.638,94
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.294.336,85	2.252.731,98	-41.604,87
	Bilanzsumme	75.764.687,50	74.821.059,52	-943.627,98

Bilanz Passiva 2012

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2011	Stand zum 31.12.2012	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	12.399.519,00	12.388.734,87	-10.784,13
1.1	Allgemeine Rücklage	9.883.013,20	9.949.707,20	66.694,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	3.045.732,36	2.516.505,80	-529.226,56
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-529.226,56	-77.478,13	451.748,43
2.	Sonderposten	38.021.474,00	37.573.055,71	-448.418,29
2.1	für Zuwendungen	23.839.665,21	23.709.447,88	-130.217,33
2.2	für Beiträge	13.889.202,91	13.502.102,45	-387.100,46
2.3	für Gebührenausschlag	292.605,88	361.505,38	68.899,50
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3.	Rückstellungen	7.019.445,46	7.178.743,05	159.297,59
3.1	Pensionsrückstellungen	6.630.778,00	6.726.458,00	95.680,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	163.000,00	163.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	388.667,46	289.285,05	-99.382,41
4.	Verbindlichkeiten	18.310.198,53	17.666.473,26	-643.725,27
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.593.043,24	12.123.770,94	-469.272,30
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	183.476,08	172.928,64	-10.547,44
4.2.5	von Kreditinstituten	12.409.567,16	11.950.842,30	-458.724,86
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.820.152,33	2.729.007,59	-91.144,74
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	462.979,90	255.758,53	-207.221,37
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.653,11	391,50	-1.261,61
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	2.432.369,95	2.557.544,70	125.174,75
4.8	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	14.050,51	14.052,63	2,12
	Bilanzsumme	75.764.687,50	74.821.059,52	-943.627,98

Ergebnisrechnung 2012

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.875.912,89	6.832.000,00	7.711.559,37	879.559,37	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.382.159,28	4.512.045,00	4.657.848,23	145.803,23	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	40.761,26	41.000,00	20.172,03	-20.827,97	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.124.417,66	3.175.195,00	3.135.205,80	-39.989,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.629,00	143.700,00	165.694,00	21.994,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.941,87	95.150,00	303.649,16	208.499,16	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	520.766,83	610.950,00	585.445,48	-25.504,52	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.312.588,79	15.410.040,00	16.579.574,07	1.169.534,07	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.800.947,67	2.787.950,00	2.756.994,62	30.955,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	265.820,49	286.000,00	182.346,57	103.653,43	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.217.615,40	3.220.170,00	3.015.717,22	204.452,78	42.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.931.517,99	1.926.980,00	1.959.207,36	-32.227,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.887.425,87	7.091.490,00	7.019.789,51	71.700,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.140.887,80	1.263.125,00	1.157.332,46	105.792,54	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.244.215,22	16.575.715,00	16.091.387,74	484.327,26	42.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	68.373,57	-1.165.675,00	488.186,33	1.653.861,33	-42.000,00
19	+ Finanzerträge	28.590,68	26.390,00	20.903,24	-5.486,76	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	626.190,81	601.490,00	586.567,70	14.922,30	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-597.600,13	-575.100,00	-565.664,46	9.435,54	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-529.226,56	-1.740.775,00	-77.478,13	1.663.296,87	-42.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-529.226,56	-1.740.775,00	-77.478,13	1.663.296,87	-42.000,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2012

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.796.563,46	6.832.000,00	7.537.491,08	705.491,08	0,00
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.417.051,33	3.638.845,00	3.656.276,57	17.431,57	0,00
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	58.627,06	41.000,00	12.680,90	-28.319,10	0,00
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.704.038,10	2.705.195,00	2.581.999,66	-123.195,34	0,00
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	231.919,88	143.700,00	165.847,07	22.147,07	0,00
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.285,28	95.150,00	237.023,58	141.873,58	0,00
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.273.528,75	400.810,00	623.686,25	222.876,25	0,00
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25.375,57	11.390,00	25.503,24	14.113,24	0,00
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.656.389,43	13.868.090,00	14.840.508,35	972.418,35	0,00
10 -	Personalauszahlungen	2.567.920,96	2.611.720,00	2.591.013,31	20.706,69	0,00
11 -	Versorgungsauszahlungen	263.016,49	286.000,00	275.184,57	10.815,43	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.942.333,69	3.220.170,00	3.136.249,31	83.920,69	42.000,00
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	628.183,89	601.490,00	587.127,26	14.362,74	0,00
14 -	Transferauszahlungen	7.079.758,75	7.109.190,00	7.060.043,73	49.146,27	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.245.079,73	1.257.125,00	1.177.508,90	79.616,10	0,00
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.726.293,51	15.085.695,00	14.827.127,08	258.567,92	42.000,00
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	930.095,92	-1.217.605,00	13.381,27	1.230.986,27	-42.000,00
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.155.051,00	868.500,00	875.516,03	7.016,03	0,00
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	356.110,43	419.000,00	293.564,74	-125.435,26	0,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.786,79	95.410,00	31.904,55	-63.505,45	0,00
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	114.942,76	119.000,00	174.084,49	55.084,49	0,00
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.627.890,98	1.501.910,00	1.375.069,81	-126.840,19	0,00
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	172.287,70	475.479,90	68.547,65	406.932,25	0,00
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	994.810,83	1.230.842,88	761.456,80	469.386,08	4.995,41
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.753,74	174.200,00	137.813,27	36.386,73	0,00
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	44.695,80	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.263.548,07	1.900.522,78	987.817,72	912.705,06	4.995,41
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	364.342,91	-398.612,78	387.252,09	785.864,87	-4.995,41
32 =	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	1.294.438,83	-1.616.217,78	400.633,36	2.016.851,14	-46.995,41
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	168.131,60	390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	633.376,57	473.600,00	469.272,30	4.327,70	0,00
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-465.244,97	-83.600,00	-469.272,30	-385.672,30	0,00
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	829.193,86	-1.699.817,78	-68.638,94	1.631.178,84	-46.995,41
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.165.095,38	0,00	2.994.289,24	2.994.289,24	0,00
41 =	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	2.994.289,24	-1.699.817,78	2.925.650,30	4.625.468,08	-46.995,41

Anhang

Erläuterungen der Bilanzpositionen

Die Gemeinde Recke hat zur Erstellung der Eröffnungsbilanz umfangreiche Erfassungs- und Bewertungsrichtlinien erlassen. Die Methodik zur Ermittlung des vorsichtig geschätzten Zeitwertes der Anlagegüter ist darin ebenfalls umfänglich beschrieben. Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 festgestellten Werte gelten fortan als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Nach dem Eröffnungsbilanzstichtag angeschaffte Vermögensgegenstände werden mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten in der Bilanz abgebildet. Von Bewertungsvereinfachungen gem. § 34 GemHVO wurde kein Gebrauch gemacht.

Von den örtlich festgelegten Nutzungsdauern für Anlagegüter der Gemeinde wurde nicht abgewichen.

Bilanz Aktiva 2012

1. Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Reduzierung des Buchwertes um 13.724,68 € ergibt sich aus den in 2012 getätigten Neuanschaffungen in Höhe von 1.749,30 € und den regelmäßigen Abschreibungen in Höhe von 15.473,98 €.

Sachanlagen

Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte

Der Buchwert bei der Bilanzposition "Grünflächen" erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 378.404,46 €. Neben der Aktivierung des Kunstrasenplatzes in Höhe von 421.846,93 € und Neuanschaffungen von Spielgeräten in Höhe von 2.989,99 € sind Abschreibungen auf Aufbauten und Spielvorrichtungen in Höhe von 46.431,46 € und der Abgang eines Spielgerätes mit einem Restbuchwert von 1,00 € zu berücksichtigen.

Der Tausch von Grundstücken und die Veräußerung von "Ackerflächen" führen zu einer Reduzierung des Buchwertes in Höhe von 131.992,84 €.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Aus den jährlichen Abschreibungen resultiert bei der Bilanzposition „Schulen“ eine Minderung des Buchwertes in Höhe von 207.757,08 €.

Die Abschreibungen bei den "Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden" belaufen sich im Haushaltsjahr 2012 auf 366.208,24 €.

Infrastrukturvermögen

Die ausgewiesene Differenz beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens in Höhe von 1.244,60 € ist die Folge aus Zugängen für Grund und Boden im Pottkamp.

Die Minderung der Bilanzposition "Brücken und Tunnel" in Höhe von 25.281,82 € resultiert aus den Abschreibungen.

Im Rechnungsjahr 2012 wurden unter der Bilanzposition "Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen" verschiedene Hausanschlüsse an die Schmutzwasserkanalisation (14.332,39 €) und die Erweiterung der Kanalisation Schulstraße Espel (60.754,33 €) aktiviert. Außerdem erfolgten weitere Zuschreibungen zu den Pumpwerken Mayjohann, Visse und Im Brink (76.212,83 €) sowie dem Grundstück des Regenrückhaltebeckens Kanalstraße (506,40 €). Abschreibungen in Höhe von 391.568,36 € wirken sich hier mindernd auf den Buchwert aus.

Die Bilanzposition "Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen" weist im Haushaltsjahr 2012 Abschreibungen in Höhe von 740.529,19 € und Anlagenabgänge in Höhe von 27.362,11 € auf. Positiv auf den Buchwert wirken sich die Zuschreibungen auf Anlagegüter durch Straßensanierungen in Summe 97.942,07 € aus.

Der Buchwert bei den "Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens" verringert sich zum 31.12.2012 um die regelmäßigen Abschreibungen (6.775,85 €).

Bauten auf fremden Grund und Boden

Der geringere Buchwert resultiert aus den regelmäßigen Abschreibungen in Höhe von 15.997,63 €.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Im Haushaltsjahr 2012 wurden neben einem Fahrzeug für den Bauhof (32.898,27 €) und einem Kleintransporter für die Feuerwehr (29.756,31 €) eine Berechnungsmaschine (4.054,15 €) angeschafft. Gleichzeitig ist der Abgang eines Bauhof-Fahrzeugs in Höhe des Erinnerungswertes von 1,00 € zu berücksichtigen. Für die Umrüstung von analogen zu digitalem Fahrzeugfunk und stationärem Funk bei der Feuerwehr erfolgen Zuschreibungen in Höhe von 19.766,00 €. Dem gegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von 94.860,31 €.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Neuanschaffungen in den Bereichen Rathaus, Bauhof, Schulen, usw. summieren sich im Haushaltsjahr 2012 auf 40.603,11 €. Ferner sind hier Abschreibungen in Höhe von 25.409,99 € anzurechnen.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die Zugänge in Höhe von 125.229,21 € ergeben sich u. a. aus Maßnahmen wie der Sanierung des Waldfreibades, der Pumpwerke "Neyer" und "Haarstraße" oder der Kanalsanierung in der Bachstraße.

Finanzanlagen

Anteile an verbundenen Unternehmen

Der Zugang in Höhe von 27.000 € resultiert aus der Aufstockung der Kapitalrücklage der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (RAV GmbH).

Sonstige Ausleihungen

Die Baugenossenschaft Ibbenbüren hat im Haushaltsjahr 2012 das gewährte Wohnungsbaudarlehen in voller Höhe getilgt (31.904,55 €).

2. Umlaufvermögen

Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Neben Veräußerungserlösen von Bau- und Gewerbegrundstücken inkl. der Nebenkosten (Vermessungskosten u. Aufwandsersatz für Grundstückskontrollschächte), ein zum Jahresende veränderter Bestand an Heizöl-, Kohle- und Streusalzvorräten und Wasseranschlussbeiträgen für das Baugebiet "Venneweg-West", führt der Tausch von Grundstücken (Gewerbegrundstück) zu einer Erhöhung des Buchwertes um 6.662,65 €.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Öffentlich-Rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Hierzu gehören die noch ausstehenden Gebühren-, Beitrags- und Steuerforderungen, die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen zum Stichtag 31.12.2012. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich ein erhöhter Buchwert in Höhe von 371.968,75 €, insbesondere aus noch nicht gezahlten Gewerbesteuerforderungen, die erst zum Jahresende fällig waren, und Forderungen aus der Abrechnung von Kanalbenutzungsgebühren mit dem Stromversorger.

Privatrechtliche Forderungen

Die privatrechtlichen Forderungen verringern sich von 13.643,46 € auf 115.546,35 €. Die wesentlichen offenen Posten resultieren aus den zum Jahresende 2012 erstellten Abrechnungen der Schulnutzung durch die Fürstenschule (Mieten Schulgebäude, Erstattung Personal- und Sachkosten), den Ersatz für Schäden, den Erlösen aus der Altpapierverwertung, den Erlösen aus der Elektrogeräteverwertung, den Erstattungen aus der Pachtabrechnung mit der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH und den Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken.

Sonstige Vermögensgegenstände

Im Wesentlichen handelt es sich um die bereits in der Eröffnungsbilanz eingestellten Forderungen aus Grunderwerb gegenüber der Flurbereinigungsbehörde im Zusammenhang mit der Westlichen Entlastungsstraße. Zudem werden Forderungen aus geleisteten Vorschüssen berücksichtigt.

Liquide Mittel

Der Bestand an liquiden Mitteln aus dem Vorjahr in Höhe von 2.994.289,24 € hat sich im Rechnungsjahr 2012 um 68.638,94 € auf einen Bestand in Höhe von 2.925.650,30 € gemindert.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)

Der Buchwert zum 31.12.2012 verändert sich aufgrund der planmäßigen Auflösung des ARAP für die Erweiterungsbauten der Fürstenbergschule und der Berücksichtigung des Nutzungsrechts an der neu gebauten Mensa. Zudem sind die im Voraus zu leistenden Besoldungen und Beihilfen für Beamte, die Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger, Abschlagszahlungen im Bereich Asyl sowie die Kosten des Rates und der Ausschüsse abzugrenzen.

Bilanz Passiva 2012**1. Eigenkapital**

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

	Stand zum 31.12.2011	Veränderung im Rechnungsjahr 2012	Stand zum 31.12.2012
Eigenkapital gesamt	12.399.519,00 €	- 10.784,13 €	12.388.734,87 €
Allgemeine Rücklage	9.883.013,20 €	66.694,00 €	9.949.707,20 €
Ausgleichsrücklage	3.045.732,36 €	- 529.226,56 €	2.516.505,80 €
Jahresfehlbetrag	- 529.226,56 €	451.748,43 €	- 77.478,13 €

Die Abdeckung des Jahresfehlbetrages in Höhe von 77.478,13 € muss im Folgejahr durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erfolgen.

Die Erhöhung des Buchwertes der Allgemeinen Rücklage resultiert aus der Auflösung der in der Eröffnungsbilanz gebildeten Rückstellung für mögliche Versorgungsansprüche ehemals Beschäftigter. Die kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe, die mit der Abwicklung der Versorgungsansprüche für die Beamten der Gemeinde Recke beauftragt ist, hat nach Feststellung eines Falles nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG), anlässlich des Wechsels des ehemaligen Mitarbeiters in ein anderes Bundesland, die Versorgungsansprüche im April 2012 abgefunden.

2. Sonderposten**Für Zuwendungen**Zuweisungen vom Bund – auflösbar –

Der Buchwert verringert sich planmäßig gegenüber dem Vorjahr um 29.639,72 €.

Zuweisungen vom Land –auflösbar-

Es konnten Sonderposten aus den in 2012 erhaltenen pauschalen Zuweisungen vom Land gebildet werden. In Summe ergibt sich ein für 2012 zu passivierender Betrag in Höhe von 666.493,53 €. Dem stehen Auflösungen von Sonderposten aus Anlagenabgängen (16.459,05€) und regelmäßige Auflösungen der Sonderposten in Höhe von 862.996,34 € entgegen.

Zuweisungen von Gemeinden/GV – auflösbar-

Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2012 betrug 2.839,88 €.

Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich –auflösbar-

Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2012 betrug 7.360,00 €.

Zuschüsse von privaten Unternehmen

Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2012 betrug 371,39 €.

Zuschüssen von übrigen Bereichen

Durch Zuschüsse u. a. vom TuS Recke und dem Förderverein Waldfreibad konnten im Jahr 2012 zusätzlich 138.683,72 € berücksichtigt werden. Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2012 betrug 15.728,20 €.

Für BeiträgeBeiträge –auflösbar-

Im Haushaltsjahr 2012 wurden Beiträge in Höhe von 53.212,79 € als neue Sonderposten in die Bilanz eingestellt. Dem stehen Auflösungen von Sonderposten aus Anlagenabgängen in Höhe von 547,24 € entgegen. Außerdem verringerte sich der Buchwert zum 31.12.2012 aufgrund der regelmäßigen Auflösungen in Höhe von 439.766,01 €.

Für den Gebührenaussgleich

Im Rechnungsjahr 2012 konnte aufgrund der Verbesserungen in den Gebührenhaushalten "Abfallwirtschaft" und "Abwasserbeseitigung" den Sonderposten für den Gebührenaussgleich ein Betrag in Höhe von insgesamt 68.899,50 € zugeführt werden. Die Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich stellt sich wie folgt dar:

Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Abfallwirtschaft und Abwasserbeseitigung - Entwicklung

Bezeichnung	Stand am 31.12.2011	31.12.2012 (Rechnung)		
		Auflösung	Zuführung	Bestand
Gebührenaussgleichsrücklagen				
Abfallwirtschaft	126.652,68 €			
Restabfall			3.872,34 €	
Bioabfall			2.294,06 €	
Asche		1.320,56 €		
				131.498,52 €
Abwasserbeseitigung	165.953,20 €			
Schmutzwasser	97.328,45 €		27.640,40 €	124.968,85 €
Regenwassergrundstücksentwässerung	68.624,75 €		36.370,99 €	104.995,74 €
Fäkalienabfuhr	0,00 €		42,27 €	42,27 €
				230.006,86 €
	292.605,88 €	1.320,56 €	70.220,06 €	361.505,38 €

3. RückstellungenPensionsrückstellungen

Der Buchwert der Pensionsrückstellungen erhöht sich entsprechend der Mitteilung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe und den zugrunde liegenden Berechnungen der Heubeck AG um 95.680 € von 6.630.778 € auf 6.726.458 €.

Instandhaltungsrückstellungen

Für verschiedenste Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der Schulen und Sportstätten sind Rückstellungen in Höhe von insgesamt 163.000 € gebildet worden. Auf die Darstellung der Entwicklung der Rückstellungen in den Anlagen zum Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen mindern sich im Rechnungsjahr 2012 um 99.382,41 €. Auf die Darstellung der Entwicklung der Rückstellungen in den Anlagen zum Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

vom öffentlichen Bereich

Der Buchwert zum 31.12.2012 verringert sich um 10.547,44 €. Dieser Betrag entspricht den im Rechnungsjahr 2012 geleisteten Tilgungsleistungen.

vom privaten Kreditmarkt

Die Verringerung des Buchwertes zum 31.12.2012 € resultiert aus den im Rechnungsjahr 2012 geleisteten Tilgungsleistungen in Höhe von 458.724,86 €.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 benötigte die Gemeinde Recke keine Liquiditätskredite.

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Hier werden die Verbindlichkeiten der Schuldendiensthilfen, u. a. für die Fürstenbergschule dargestellt. Gegenüber dem Vorjahr verringert sich der Betrag um 91.144,74 € in Höhe der Tilgungsleistungen.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag vermindert sich der Buchwert von 462.979,90 € auf 255.758,53 €.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Der Buchwert verringert sich um 1.261,61 € von 1.653,11 € auf 391,50 €.

Sonstige Verbindlichkeiten

Der um 125.174,75 € höhere Buchwert zum Bilanzstichtag resultiert im Wesentlichen aus den im Rechnungsjahr 2012 erhaltenen pauschalen Zuweisungen des Landes, für die noch kein Sonderposten gebildet wurde, aus erhaltenen Erschließungsbeiträgen, aus der Umsatzsteuerabrechnung 2012 und den Verbindlichkeiten aus erhaltenen Verwahrgeldern.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die bis zum 31.12.2012 noch nicht in Anspruch genommenen Mittel für die Fort- und Weiterbildung der Lehrer (Fortbildungsbudget Schulen) veranschlagt.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung bildet den vollständigen Ressourcenverbrauch der Gemeinde Recke ab. Das Ergebnis ist für das Erreichen des Haushaltsausgleichs und für die Veränderung des Eigenkapitals maßgeblich.

Im Rechnungsjahr 2012 schließt die Gesamtergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag in Höhe von 77.478,13 € ab. Im Vergleich zum Haushaltsplan 2012, der einen Fehlbedarf in Höhe von 1.740.775 € ausweist, ergibt sich eine Verbesserung des Ergebnisses um 1.663.296,87 € oder rd. 95 %.

Dennoch bleibt das Haushaltsergebnis strukturell unausgeglichen. Der Haushaltsausgleich ist nur durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage möglich.

Zur besseren Vergleichbarkeit werden im Folgenden die Ansätze des Haushaltsplanes 2012 auf der Grundlage der Darstellungen im Vorbericht zum Ergebnis- und Finanzplan den Ergebnissen des Jahres 2012 gegenübergestellt und die Abweichungen aufgeführt.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 16.579.574,07 € (Vorjahr: 16.312.588,79 €) im Rechnungsjahr 2012 setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Erträge	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Steuern und ähnliche Abgaben	6.832.000	7.711.559,37	879.559,37
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.512.045	4.657.848,23	145.803,23
Sonstige Transfererträge	41.000	20.172,03	- 20.827,97
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	3.175.195	3.135.205,80	- 39.989,20
Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.700	165.694,00	21.994,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.150	303.649,16	208.499,16
Sonstige ordentliche Erträge	610.950	585.445,48	- 25.504,52
Gesamt:	15.410.040	16.579.574,07	1.169.534,07

01 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben von insgesamt 7.711.559,37 € (Vorjahr: 6.875.912,89 €) teilen sich wie folgt auf:

Steuern und ähnliche Abgaben	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Grundsteuer A	125.000	121.466,13	- 3.533,87
Grundsteuer B	1.407.000	1.400.756,64	- 6.243,36
Gewerbesteuer	1.590.000	2.350.559,19	760.559,19
Anteil an der Einkommensteuer	3.055.000	3.132.462,00	77.462,00
Anteil an der Umsatzsteuer	245.000	246.610,00	1.610,00
Vergnügungssteuer	22.000	42.545,78	20.545,78
Hundesteuer	57.000	58.227,50	1.227,50
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	331.000	358.932,13	27.932,13
Gesamt:	6.832.000	7.711.559,37	879.559,37

Die deutliche Ertragsverbesserung bei den Steuern u. ähnlichen Abgaben in Höhe von insgesamt rd. 879.000 € resultiert im Wesentlichen aus den höheren Gewerbesteuererträgen um rd. 761.000 € und der Verbesserung beim Anteil an der Einkommensteuer um rd. 77.000 €. Die deutliche Verbesserung auf Rekordniveau bei der Gewerbesteuer beruht auf Abrechnungen für Vorjahre und die damit verbundenen positiven Anpassungen bei den Vorauszahlungen für das Jahr 2012. Beim Anteil an der Einkommensteuer sind die Mehrerträge aufgrund des landesweit gestiegenen Steueraufkommens im Jahr 2012 begründet.

02 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von 4.657.848,23 € (Vorjahr: 5.382.159,28 €) stellen sich wie folgt dar:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Schlüsselzuweisungen	3.203.000	3.204.100,00	1.100,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	435.845	518.353,65	82.508,65
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	873.200	935.394,58	62.194,58
Gesamt:	4.512.045	4.657.848,23	145.803,23

Im Vergleich zum Vorjahr verringern sich im Rechnungsjahr 2012 die Erträge aus Schlüsselzuweisungen um 720.453 € von 3.924.553 € auf 3.204.100 €.

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich um die Bundeszuweisung für Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II), um Zuweisungen im Bereich der Schulen (Durchführung Silentien, Förderung von Betreuungsmaßnahmen, Fortbildungsbudgets, Ganztagschule sowie pädagogische Übermittagsbetreuung etc.), um Fördermittel für die Verbesserung der Breitbandversorgung in der Gemeinde Recke in den Ortsteilen Obersteinbeck und Espel sowie um die Zuweisung des Kreises zu den anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit".

Die Mehrerträge aus den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke ergeben sich im Wesentlichen aus höheren Zuweisungen für die Offene Ganztagschule (rd. 12.000 €), den höheren Zuweisungen für Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (rd. 10.000 €), den Mehrerträgen aus der Zuweisung zur pädagogischen Übermittagsbetreuung Ganztagsinitiative (rd. 2.000 €) sowie der ertragswirksamen Veranschlagung der allgemeinen Pauschalen (Schul-/Bildungspauschale, Sportpauschale, Investitionspauschale und Feuerschutzpauschale), die nicht im Plan 2012 veranschlagt waren (rd. 78.000 €).

Die Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen resultieren aus der Zuordnung der allgemeinen Pauschalen zu den Sonderposten. Die allgemeinen Pauschalen waren zunächst im Finanzplan 2012 unter Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen lediglich als Verbindlichkeiten berücksichtigt.

03 – Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Ersatz von Leistungen außerhalb von Einrichtungen	41.000	20.172,03	- 20.827,97
Gesamt:	41.000	20.172,03	- 20.827,97

Es handelt sich um Erstattungen von Aufwendungen der Kommune für eine von ihr (ersatzweise) an Dritte erbrachte Leistung. Im Einzelnen sind das Erstattungen von Sozialleistungsträgern und Leistungen aus dem im Vorfeld schwer zu kalkulierenden Solidarfonds Krankenhilfe.

04 – Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Die Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte zeigt sich wie folgt:

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Verwaltungsgebühren	112.050	128.047,93	15.997,93
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.593.145	2.565.524,06	- 27.620,94
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	433.800	440.313,25	6.513,25
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	36.200	1.320,56	- 34.879,44
Gesamt:	3.175.195	3.135.205,80	- 39.989,20

Aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten ergeben sich u. a. Mindererträge bei den VHS-Teilnehmergebühren (rd. 7.000 €), bei den Badegebühren (rd. 3.000 €) sowie bei den Kanalbenutzungsgebühren (rd. 17.000 €). Aufgrund der verbesserten Teilergebnisse der Gebührenhaushalte "Abfallwirtschaft" und "Abwasserbeseitigung" ist eine deutlich geringere, als ursprünglich im Planansatz vorgesehene Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage notwendig, die zu den Mindererträgen aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich geführt hat.

05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Mieten und Pachten	98.700	72.472,56	- 26.227,44
Erträge aus Verkauf	1.200	959,50	- 240,50
Schadensersatz	0	28.938,98	28.938,98
Sonstige privatrechtliche Entgelte	43.800	63.322,96	19.522,96
Gesamt:	143.700	165.694,00	21.994,00

Die Verbesserungen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten resultieren im Wesentlichen aus den nicht veranschlagten Erträgen aus dem Ersatz für Schäden und im Bereich der sonstigen privatrechtlichen Entgelte

aus den höheren Erlösen aus der Altpapierverwertung (rd. 15.500 €) und der Elektrogeräteverwertung (rd. 3.700 €). Daneben ergeben sich Mindererträge bei den Mieten und Pachten insbesondere aufgrund der geringeren Erträge aus Nutzungsentgelten für Obdachlosenunterkünfte und angemieteten Wohnraum.

06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fallen Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen, sowie aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen von Bund, Land, Gemeinden, sonstigen öffentlichen und übrigen Bereichen. Dazu gehören u. a. Kostenerstattungen für Wahlen, Erstattungen für die vorläufige Unterbringung von Obdachlosen, Regiekosten Brückenjobs, Erstattung Unterhaltung Kriegsgräber, Erstattung von Heizkosten durch Post u. Sparkasse, Erstattung von Sach- u. Personalkosten sowie anteilige Unterhaltungskosten der Fürstenbergschule, Erstattung von Schülerbeförderungskosten der sog. Pendler, Kostenerstattung für die Benutzung der Sportaußenanlagen etc.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen stellen sich wie folgt dar:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Kostenerstattungen von Bund, Land, Gemeinden/GV und Zweckverbänden u. dergl.	52.650	213.800,64	161.150,64
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0	6.455,35	6.455,35
Erstattungen von übrigen Bereichen	42.500	83.393,17	40.893,17
Gesamt:	95.150	303.649,16	208.499,16

Die Verbesserung bei den Kostenerstattungen von Bund, Land, Gemeinden/GV etc. ergibt sich im Wesentlichen aus der nicht veranschlagten Kostenerstattung für die Landtagswahl 2012 (rd. 6.400 €), der nicht geplanten Erstattung aus der Abrechnung der Westlichen Entlastungsstraße (131.800 €), der höheren Landeszuweisung für Aufwendungen nach dem FlüAG (rd. 20.800 €) und der Kostenerstattung für die Schulsozialarbeit an Grundschulen durch den Kreis (rd. 8.500 €), die ebenfalls im Plan nicht berücksichtigt wurde.

Aus der nicht veranschlagten Pachterstattung der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (rd. 6.500 €) aus der Jahresabrechnung 2012 resultieren Mehrerträge aus Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen.

Bei den Erstattungen von übrigen Bereichen ergeben sich wesentliche Verbesserungen bei den Erstattungen von Sach- und Personalkosten durch die Fürstenbergschule (rd. 6.200 €), bei den Erstattungen aus der Abrechnung von Strom-, Wasser-, Abwasser- und Energiekosten der Bodelschwingschule und der Cafeteria im Hallenbad (rd. 4.300 €) und aus den nicht veranschlagten Erstattungen aus der Abrechnung der anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit" (rd. 28.800 €).

07 – Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Sonstige ordentliche Erträge	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Konzessionsabgaben Strom u. Gas	370.000	364.017,34	- 5.982,66
Erträge aus der Veräußerung bzw. aus dem Abgang von Vermögen – Grundstücke u. Gebäude	17.500	159.488,36	141.988,36
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.500	1.600,00	100,00
Bußgelder	500	0,00	- 500,00
Säumniszuschläge, Mahn- / Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge und dgl.	26.800	51.042,93	24.242,93
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	177.370	2.830,00	- 174.540,00
Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten	13.770	685,08	- 13.084,92
Vermischte Einnahmen	3.510	5.781,77	2.271,77
Gesamt:	610.950	585.445,48	- 25.504,52

Als Gegenleistung für das dem RWE eingeräumte Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb von Strom- und Gasleitungen sind für Strom 344.416,85 € und für Gas 19.600,49 € als Erträge aus Konzessionsabgaben ausgewiesen.

Wesentliche Ursache für die deutliche Abweichung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ist die im Ergebnis aufwandsmindernde Verbuchung der Auflösung der Rückstellungen. Während im Haushaltsplan die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen auf der Ertragsseite vorgesehen sind, werden in der Ergebnisrechnung die Auflösungsbeträge auf der Aufwandsseite ausgewiesen. Der Rückstellungsbetrag, der nicht zu Deckung des entstandenen Aufwands benötigt wird, ist als Ertrag aufgelöst worden.

Daneben sind Erträge aus dem Abgang bzw. aus der Veräußerung verschiedener Grundstücke berücksichtigt.

Die geplanten Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten, in diesem Fall für den gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten aus den Zuweisungen Fortbildungsbudget Lehrer, werden nicht erreicht. Die erhaltenen, nicht verwendeten Zuweisungen werden dem Rechnungsabgrenzungsposten zugeführt.

Ordentliche Aufwendungen

Gegenüber dem Planansatz 2012 in Höhe von 16.575.715 € ergibt sich eine Verbesserung um 484.327,26 € bei den ordentlichen Aufwendungen. Die ordentlichen Aufwendungen 2012 in Höhe von 16.091.387,74 € (Vorjahr: 16.244.215,22 €) setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Personalaufwendungen	2.787.950	2.756.994,62	30.955,38
Versorgungsaufwendungen	286.000	182.346,57	103.653,43
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.220.170	3.015.717,22	204.452,78
Bilanzielle Abschreibungen	1.926.980	1.959.207,36	- 32.227,36
Transferaufwendungen	7.091.490	7.019.789,51	71.700,49
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.263.125	1.157.332,46	105.792,54
Gesamt:	16.575.715	16.091.387,74	484.327,26

11 - Personal- und 12 - Versorgungsaufwendungen

Personalaufwendungen entstehen aus den Arbeitsverhältnissen zu den aktiv beschäftigten Mitarbeitern. Versorgungsaufwendungen beruhen auf ehemaligen Arbeitsverhältnissen. Neben den auch seinerzeit in der Kameralistik erfassten Beamtenbesoldung, den Dienstbezügen tariflich Beschäftigte, den Beiträgen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, den Beihilfen für aktive und pensionierte Beamte werden, seit Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement zum 01.01.2009, zusätzlich Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche sowie Ansprüche aus der Altersteilzeit ergebniswirksam berücksichtigt.

Personal- u. Versorgungsaufwendungen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Beamtenbesoldung	401.980	395.103,54	6.876,46
Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Beamte	0	- 6.513,82	6.513,82
Tariflich Beschäftigte	1.659.770	1.663.900,34	- 4.130,34
Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden – Tariff. Beschäftigte	0	- 9.135,59	9.135,59
Beiträge zu Versorgungskassen – Tariff. Beschäftigte	141.290	131.022,04	10.267,96
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariff. Beschäftigte	327.040	321.565,14	5.474,86
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	81.640	73.374,97	8.265,03
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	140.390	143.740,00	- 3.350,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen	35.840	43.938,00	- 8.098,00
Zwischensumme Personalaufwendungen	2.787.950	2.756.994,62	30.955,38
Beiträge zu Versorgungskassen	286.000	274.344,57	11.655,43
Zuführung zu Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	0	- 84.274,00	84.274,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	0	- 7.724,00	7.724,00
Zwischensumme Versorgungsaufwendungen	286.000	182.346,57	103.653,43
Gesamt:	3.073.950	2.939.341,19	134.608,81

Die Verbesserungen innerhalb der Personal- und Versorgungsaufwendungen beruhen insbesondere auf der gegenüber dem Vorjahr veränderten Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen lt. Mitteilung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe nach Berechnung der Heubeck AG und den damit verbundenen aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösungen. Daneben gab es Verbesserungen bei der Beamtenbesoldung, der Zuführung zur Rückstellung für Urlaub und Überstunden, den Beiträgen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, den Beihilfe- und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte bei gleichzeitig höheren Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Bauliche Unterhaltung der Gebäude und Plätze	0	479,90	- 479,90
Instandhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	40.000	7.937,99	32.062,01
Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	0	163.000,00	- 163.000,00
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	26.000	709,55	25.290,45
Erstattungen an Gemeinden, Zweckverbänden und übrige Bereiche	383.500	342.030,68	41.469,32
Unterhaltung und Bewirtschaftung Grundstücke u. bauliche Anlagen	1.092.750	971.057,51	121.692,49
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	490.800	445.560,69	45.239,31
Haltung von Fahrzeugen	63.000	58.234,22	4.765,78
Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	67.700	58.205,15	9.494,85
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	24.200	15.849,70	8.350,30
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	166.000	151.031,36	14.968,64
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	66.700	45.391,74	21.308,26
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	799.520	756.228,73	43.291,27
Gesamt:	3.220.170	3.015.717,22	204.452,78

Die deutlichen Verbesserungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen resultieren im Wesentlichen aus den Minderaufwendungen im Bereich der Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des Infrastrukturvermögens insbesondere in den Produkten Gebäudemanagement, Schulen, Sportstätten, Gemeindestraßen und Abwasserbeseitigung. Die unterlassenen Unterhaltungs- und Instandhaltungsmaßnahmen finden in der Bildung von Instandhaltungsrückstellungen Berücksichtigung. Auf die Rückstellungsübersicht in den Anlagen zum Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

Bei den Erstattungen an Gemeinden/GV hat im Wesentlichen die geringere Beteiligung an den Kosten der Unterkunft im Bereich Asyl zu Verbesserungen geführt.

Die Verbesserung bei den sonstigen besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen beruht auf Minderaufwendungen für Leistungen an den Solidarfonds Krankenhilfe im Bereich Asyl.

Bei den Aufwendungen für sonstige Sachleistungen wirken sich unter anderem die Minderaufwendungen für den Winterdienst im Produkt Straßenreinigung, Minderaufwendungen für Betriebsmittel und Betriebsstoffe im Produkt Abwasserbeseitigung und Minderaufwendungen aufgrund noch nicht bzw. nicht in voller Höhe benötigter Haushaltsmittel für energiewirtschaftliche Maßnahmen und der geplanten Aufstellung eines Raumnutzungskonzeptes ergebnisverbessernd aus.

Minderaufwendungen in den Gebührenhaushalten Abfallwirtschaft und Abwasserbeseitigung erklären neben weiteren kleineren Veränderungen die Verbesserungen bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen.

14 – Bilanzielle Abschreibungen

Unter Berücksichtigung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen in Höhe von 935.394,58 € und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von 440.313,25 € ergibt sich eine Nettoabschreibung in Höhe von 583.499,53 € (Plan 2012: 619.980 €).

Bilanzielle Abschreibungen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Abschreibung auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.924.980	1.944.029,54	- 19.049,54
Sofortabschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000	15.177,82	- 13.177,82
Gesamt:	1.926.980	1.959.207,36	- 32.227,36

Für die Sofortabschreibung der geringwertigen Wirtschaftsgüter wurde im Haushaltsplan ein zu geringer Ansatz gebildet, was zu Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen führt. Mehraufwendungen ergeben sich aus den Abschreibungen auf Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenständen analog zu den Mehrerträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen. Der Blick auf die Nettoabschreibung zeigt für das Gesamtergebnis eine Verbesserung in Höhe von 36.480,47 €.

15 – Transferaufwendungen

Es handelt sich bei den Transferaufwendungen um Aufwendungen der Kommune für Dritte, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Im Einzelnen stellen sich die Transferaufwendungen wie folgt dar:

Transferaufwendungen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
<u>Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden/GV</u>			
Anteilige Kosten der Musikschule	60.000	60.000,00	0,00
Anteilige Kosten der Volkshochschule	19.000	18.456,01	543,99
<u>Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.</u>			
Beitrag an den Sonderschulverband Nördliches Tecklenburger Land	96.000	86.557,86	9.442,14
<u>Zuschüsse an private Unternehmen</u>			
Anbindung an d. öffentl. Verkehrsnetz Osnabrück	2.600	2.556,45	43,55
Umstrukturierung des öffentl. Personennahverkehrs	2.500	2.500,00	0,00
Anteil für die Deckung des Fehlbetrages der RVM	3.700	3.586,00	114,00
<u>Zuschüsse an übrige Bereiche</u>			
Verbesserung des Übergangs Ausbildung u. Beruf	650	150,00	500,00
Kulturverein/Musikverein	4.500	4.500,00	0,00
Heimatverein	70	70,00	0,00
Anteilige Kosten "Offene Jugendarbeit"	95.000	96.468,47	- 1.468,47
Gemeindejugendring	5.000	5.000,00	0,00
Betriebskosten der Jugendheime	1.620	1.620,00	0,00
Betriebskosten an die Träger von Kindergärten	130.000	129.735,37	264,63
Betriebskosten Spielgruppen Ev. Kirchengemeinde	500	0,00	500,00
Zuschuss Ausbau von Kindergärten nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz)	6.200	6.120,00	80,00
Blindenverein	50	50,00	0,00
DRK Recke und Steinbeck	900	900,00	0,00
Club der Behinderten und ihrer Freunde	150	150,00	0,00
Verein Sorgentelefon e.V. Ibbenbüren	200	200,00	0,00
Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge	50	0,00	50,00
Verkehrsverein	2.500	2.500,00	0,00
Maßnahmenförderung im Rahmen von LEADER	5.000	2.030,90	2.969,10
Zwischensumme:	436.190	423.151,06	13.038,94
Konsumtiver Zuschuss Innovativer Radwegebau	30.000	0,00	30.000,00
Zuschuss Verbesserung der Breitbandversorgung	210.000	209.667,00	333,00
Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	71.100	70.825,62	274,38
Sozialleistungen	276.500	255.100,74	21.399,26
Gewerbesteuerumlage einschließlich der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	261.000	368.270,00	- 107.270,00
Krankenhausinvestitionsumlage an das Land	138.000	127.166,00	10.834,00
Kreisumlage einschl. Jugendamtsmehrbelastung	5.595.000	5.495.818,09	99.181,91
Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	73.700	69.791,00	3.909,00
Gesamt:	7.091.490	7.019.789,51	71.700,49

Deutliche Minderaufwendungen ergeben sich aus der Abrechnung der Beiträge an den Sonderschulverband Nördliches Tecklenburger Land.

Aus dem deutlich höheren Gewerbesteueraufkommen resultieren im Rechnungsjahr erhöhte Aufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage einschließlich der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit.

Der nicht verwendete konsumtive Zuschuss für den Innovativen Radwegebau ist im Folgejahr neu veranschlagt worden.

Die Minderaufwendungen bei der Kreisumlage einschließlich Jugendsamtsmehrbelastung erklären sich durch eine gegenüber der Festsetzung veränderte Abrechnung der Kreisumlage-Mehrbelastung aufgrund eines besseren Jahresergebnisses des Kreisjugendamtes.

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden alle weiteren Aufwendungen berücksichtigt, die dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	1.180	1.221,94	- 41,94
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	46.000	18.711,28	27.288,72
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	125.100	126.137,60	- 1.037,60
Mieten und Pachten	268.560	250.825,88	17.734,12
Leasing	2.800	2.697,96	102,04
Sonstige Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	58.500	55.655,48	2.844,52
Geschäftsaufwendungen	535.835	397.170,56	138.664,44
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	160.160	156.318,68	3.841,32
Sonstige Abgaben u. Aufwendungen	34.640	39.748,48	- 5.108,48
Wertveränderungen bei Sachanlagen und beim Umlaufvermögen	0	19.628,48	- 19.628,48
Verfügungsmittel	900	450,00	450,00
Fraktionszuwendungen	1.850	1.848,00	2,00
Beiträge an Verbände, Vereine u. a.	17.600	16.698,06	901,94
Aufwendungen f. d. Zuführung zu Rückstellungen	10.000	70.220,06	- 60.220,06
Gesamt:	1.263.125	1.157.332,46	105.792,54

Bei den besonderen Aufwendungen für Beschäftigte ergeben sich insbesondere im Ausbildungs- und Qualifizierungsbereich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 10.600 €. Im Produkt Brandschutz werden Minderaufwendungen (rd. 15.000 €) für Dienstbekleidung und Ausrüstung, arbeitsmedizinische Untersuchungen, Führerscheinverlängerungen und Lehrgangskosten einschließlich Lohnersatz ausgewiesen.

Im Bereich der Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten resultieren die Mehraufwendungen im Wesentlichen aus den nicht veranschlagten Entschädigungen an Wahlhelfer im Zusammenhang mit der Landtagswahl 2012.

Bei den Mieten und Pachten ergeben sich Minderaufwendungen insbesondere aufgrund der geringeren Aufwendungen für Obdachlosenunterkünfte und angemieteten Wohnraum.

Bei der sonstigen Inanspruchnahme von Rechten und Diensten führen die geringeren Kosten der Automatischen Datenverarbeitung zur Ergebnisverbesserung.

Deutliche Verbesserungen in Höhe von rd. 138.000 € ergeben sich bei den Geschäftsaufwendungen an den verschiedensten Positionen. Maßgeblichen Anteil haben Minderaufwendungen aus der noch nicht stattgefundenen überörtlichen Prüfung durch die GPA NRW (Ansatz: 50.000 €), Minderaufwendungen für die Prüfung von Jahresabschlüssen und damit verbundenen prüfungsbegleitenden Beratungsleistungen (Ansatz: 34.000 €) sowie Minderaufwendungen im Zusammenhang mit der Aufstellung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen (rd. 32.000 €).

Die nicht planbaren und somit im Plan 2012 unberücksichtigten Wertveränderungen bei Sachanlagen und beim Umlaufvermögen, die aus dem Verlust bringenden Abgang des Vermögensgegenstandes resultieren, erhöhen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 19.600 €.

Aufgrund der Verbesserungen in den Teilergebnisrechnungen wurde den Gebührenaussgleichsrücklagen im Bereich der Abwasserbeseitigung ein Betrag in Höhe von 64.053,66 € und im Bereich Abfallwirtschaft ein Betrag in Höhe von 6.166,40 € zugeführt. Die geplante Zuführung zur Rückstellung für Kosten der überörtlichen Prüfung durch die GPA NRW wurde im Bereich der Geschäftsaufwendungen berücksichtigt.

19 – Finanzerträge

Finanzerträge	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Zinserträge von Kreditinstituten	300	9.378,86	9.078,86
Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	240	531,75	291,75
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6.400	6.426,63	26,63
Sonstige Finanzerträge – Bürgschaftsprovisionen	19.450	4.566,00	- 14.884,00
Gesamt:	26.390	20.903,24	- 5.486,76

Die im Haushaltsansatz 2012 bei den sonstigen Finanzerträgen berücksichtigte Auflösung des Versorgungsfonds (WVK) in Höhe von 15.000 € erfolgt im Rechnungsjahr 2013 und ist somit im Folgejahr neu veranschlagt worden.

20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Zinsaufwendungen an das Land	5.490	5.450,13	39,87
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	574.000	557.123,76	16.876,24
Sonstige Finanzaufwendungen	22.000	23.993,81	- 1.993,81
Gesamt:	601.490	586.567,70	14.922,30

Die Ergebnisverbesserung bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen resultiert im Wesentlichen aus geringeren Zinsaufwendungen für die im Plan berücksichtigten, aber nicht aufgenommenen Investitions- und Liquiditätskredite (390.000 € und 5.000 €).

Erläuterungen zur Finanzrechnung

Während in der Ergebnisrechnung alle Erträge und Aufwendungen abgebildet werden, erfasst die Finanzrechnung alle Zahlungsvorfälle und gibt somit einen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde. Unterschiede zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung gibt es insbesondere bei den Erträgen und Aufwendungen, die keinen Zahlungsfluss auslösen. Das betrifft Abschreibungen, Sonderposten und deren Auflösung, Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen und allen anderen Rückstellungen und deren Auflösung sowie die interne Leistungsverrechnung. Im Übrigen werden die Erträge und Aufwendungen verursachungsgerecht in der jeweiligen Periode berücksichtigt, während die Ein- und Auszahlungen nach Zahlungstermin zugeordnet werden (Rechnungsabgrenzung). Neben den Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden in der Finanzrechnung auch die Zahlungen aus der Finanzierungstätigkeit und vor allem die Zahlungen aus der Investitionstätigkeit ausgewiesen. In der Finanzrechnung 2012 ergibt sich folgendes Gesamtbild:

Finanzrechnung	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.868.090,00	14.840.508,35	972.418,35
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.085.695,00	14.827.127,08	258.567,92
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 1.217.605,00	13.381,27	1.230.986,27
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.501.910,00	1.375.069,81	- 126.840,19
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.900.522,78	987.817,72	912.705,06
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 398.612,78	387.252,09	785.864,87
Finanzmittelüberschuss	- 1.616.217,78	400.633,36	2.016.851,14
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	390.000,00	0,00	- 390.000,00
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	473.600,00	469.272,30	4.327,70
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 83.600,00	- 469.272,30	- 385.672,30
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	- 1.699.817,78	- 68.638,94	1.631.178,84

Bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wirken sich neben Mindereinzahlungen an verschiedensten Positionen vor allem die Mehreinzahlungen

- bei der Gewerbesteuer rd. 600.700 €,
- beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer rd. 77.400 €,
- bei der Vergnügungssteuer rd. 20.500 €,
- bei den Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich rd. 28.000 €,
- bei der Zuweisung "Offene Ganztagschule" rd. 12.000 €,
- aus nicht veranschlagten Schadensersatzleistungen rd. 17.000 €
- aus Erstattungen aus der Abrechnung der Westlichen Entlastungsstraße rd. 70.000 €,
- aus nicht im Plan berücksichtigten Zahlungen aus der Abrechnung Vor-/Umsatzsteuer rd. 128.000 €
- aus erhaltenen Verwahrgeldern rd. 49.500 €,
- etc.

verbessernd aus.

Die Veränderungen zwischen Planansatz und Ergebnis bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beruhen im Wesentlichen neben den verschiedensten Mehrauszahlungen auf

- geminderte Personal- und Versorgungsauszahlungen um rd. 31.500 €,
- Minderauszahlungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 84.000 €,
- geringere Zinsauszahlungen um rd. 14.300 €,
- geringere Transferauszahlungen rd. 49.000 €
- etc.

23 - Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Es handelt sich bei den Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit im Wesentlichen um Investitionszuweisungen vom Land, insbesondere um die Feuerschutzpauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale und die allgemeine Investitionspauschale.

30 - Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

In welchem Ausmaß die im Haushaltsplan 2012 vorgesehenen Investitionsmaßnahmen durchgeführt worden sind, zeigt nachfolgende produktbezogene Übersicht:

01.111.02 Zentrale Dienste	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Neuanschaffung von beweglichem Vermögen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	1.406,98	3.593,02
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	3.193,28	- 3.192,28
<i>Gesamt:</i>	<i>5.000</i>	<i>4.600,26</i>	<i>399,74</i>
01.111.05 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Ausstattung der Automatisierten Datenverarbeitung	35.000	31.412,30	3.587,70
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	3.639,49	- 3.639,49
<i>Gesamt:</i>	<i>35.000</i>	<i>35.051,79</i>	<i>- 51,79</i>
01.111.06 Liegenschaftsverwaltung	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Grunderwerbs- und Nebenkosten	475.000	68.067,75	406.932,25
01.111.08 Bauhof	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Anschaffung Maschinen u. Geräte (Ersatzbeschaffung)	5.000	0,00	5.000,00
Anschaffung von Fahrzeugen (Ersatzbeschaffung)	30.000	29.922,55	77,45
<i>Gesamt:</i>	<i>35.000</i>	<i>29.922,55</i>	<i>5.077,45</i>
02.126.01 Brandschutz, Brandbekämpfung	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Umrüstung von analogen auf digitalen Funk	20.000	19.766,00	234,00
Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	30.000	29.756,31	243,69
<i>Gesamt:</i>	<i>50.000</i>	<i>49.522,31</i>	<i>477,69</i>

03.211.01 Grundschulen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Einrichtungsgegenstände Overbergschule	2.500	669,26	1.830,74
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- € - Overbergschule	0	1.092,88	- 1.092,88
Einrichtungsgegenstände Offene Ganztagschule	500	1.748,91	- 1.248,91
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- € - Offene Ganztagschule	0	1.483,65	- 1.483,65
Einrichtungsgegenstände St.-Elisabeth-Schule	800	0,00	800,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- € - St.-Elisabeth-Schule	0	303,62	- 303,62
Einrichtungsgegenstände Raphaelschule	800	0,00	800,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- € - Raphaelschule	0	109,99	- 109,99
Einrichtungsgegenstände St.-Martin-Schule	800	0,00	800,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- € - St.-Martin-Schule	0	109,99	- 109,99
Technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien	2.000	496,88	1.503,12
<i>Gesamt:</i>	<i>7.400</i>	<i>6.015,18</i>	<i>1.384,82</i>
03.212.01 Hauptschulen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Einrichtungsgegenstände Dietrich-Bonhoeffer-Schule	12.800	1.800,41	10.999,59
Technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien	2.000	2.543,90	- 543,90
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	4.302,72	- 4.302,72
<i>Gesamt:</i>	<i>14.800</i>	<i>8.647,03</i>	<i>6.152,97</i>
06.366.01 Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Einrichtung von Kinderspielplätzen	5.000	2.489,99	2.510,01
08.424.02 Sportaußenanlagen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Sanierungsbedingte Umwandlung des Tennenplatzes Sportzentrum Recke in einen Kunstrasenplatz	422.000	421.846,93	153,07
Ersatzbeschaffung einer mobilen Beregnungsanlage	5.000	4.054,15	945,85
<i>Gesamt:</i>	<i>427.000</i>	<i>425.901,08</i>	<i>1.098,92</i>
08.424.03 Bäder	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Maßnahmen im Rahmen InvfÖG – Energetische Sanierung Hallenbad Recke	0	8.887,57	- 8.887,57
Sanierung Waldfreibad	39.500	19.249,53	20.250,47
<i>Gesamt:</i>	<i>39.500</i>	<i>28.137,10</i>	<i>11.362,90</i>
11.538.01 Abwasserbeseitigung	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Erstellung und Erneuerung von Hausanschlüssen	25.000	14.332,39	10.667,61
Ersatzbeschaffung von Maschinen und Geräten	20.000	0,00	20.000,00
Kanalsanierungen – Schmutzwasserkanalisation	20.000	27.000,00	- 7.000,00
Kanalsanierungen – Regenwasserkanalisation	10.000	0,00	10.000,00
Sanierung Schmutzwasserpumpwerk "Neyer"	80.000	46.796,85	33.203,15
Sanierung Schmutzwasserpumpwerk "Haarstraße"	80.000	28.358,47	51.641,53
Sanierung Abwasserpumpstationen "Im Brink", "Visse", "Mayjohann" und Erweiterung Schmutzwasserkanalisation "Schulstr."	210.000	103.979,77	106.020,23
Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation "Haarstr./ Erweiterung nördlich Wiesengrund"	80.000	706,86	79.293,14
Erweiterung der Regenwasserkanalisation "Haarstr./ Erweiterung nördlich Wiesengrund"	80.000	0,00	80.000,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	2.000	0,00	2.000,00
<i>Gesamt:</i>	<i>607.000</i>	<i>221.174,34</i>	<i>385.825,66</i>

12.541.01 Gemeindestraßen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Straßenbaumaßnahmen im Gemeindegebiet – allgemein (einschl. der Ermächtigungsübertragung in Höhe von 4.342,88 € aus dem Vorjahr)	84.342,88	87.808,44	- 3.465,56
Westliche Entlastungsstraße – Erwerb von Grundstücken (Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr)	479,90	479,90	0,00
Straßenbaumaßnahmen Gewerbegebiet "Haarstraße/ Wiesengrund"	85.000,00	0,00	85.000,00
<i>Gesamt:</i>	<i>169.822,78</i>	<i>88.288,34</i>	<i>81.534,44</i>
12.541.02 Straßenbeleuchtung	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Erneuerung und Erweiterung von Straßenbeleuchtungsanlagen	10.000	0,00	10.000,00
15.573.01 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Aufstockung Kapitalrücklage bei der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH	20.000	20.000,00	0,00
	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Investitionen gesamt:	1.900.522,78	987.817,72	912.705,06

33 – 37 - Zahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Tilgungsleistungen für aufgenommene Darlehen wurden in Höhe von 469.272,30 € geleistet. Auf die Aufnahme von Investitionskrediten und Krediten zur Sicherung der Liquidität konnte verzichtet werden.

38 – 41 – Liquide Mittel

Die liquiden Mittel entwickeln sich im Rechnungsjahr 2012 wie folgt:

Finanzrechnung	Haushaltsansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €	Abweichung in €
Anfangsbestand der Liquiden Mittel	2.994.289,24	2.994.289,24	
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	- 1.699.817,78	- 68.638,94	1.631.178,84
Bestand der Liquiden Mittel	1.294.471,46	2.925.650,30	1.631.178,84

Sonstige Erläuterungen

Ermächtigungsübertragungen von 2012 nach 2013

Für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen im Rahmen der Sanierung von Wirtschaftswegen sind aus dem Haushaltsansatz für die Maßnahme "541.01/1/008 Straßenbaumaßnahmen allgemein" nicht verbrauchte Mittel in Höhe von 3.400,81 € als Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen in das Folgejahr übertragen worden.

Aus der Maßnahme "366.01/1/001 Einrichtung von Kinderspielplätzen" ist ein Betrag in Höhe von 1.594,60 € als Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen in das Folgejahr übertragen worden, da die Lieferung und Aufstellung eines Spielgerätes erst im Folgejahr erfolgen wird.

Im Produkt "Gebäudemanagement" sind im Bereich der Instandhaltung (35.000 €) bzw. der Unterhaltung und Bewirtschaftung (7.000 €) der Grundstücke und baulichen Anlagen für den Einbau der Sicherheitsbeleuchtung im Rathaus, der aus terminlichen Gründen nicht im Rechnungsjahr 2012 umgesetzt werden konnte, insgesamt 42.000 € als Ermächtigung für Aufwendungen und zur Leistung von Auszahlungen in das Folgejahr übertragen worden.

Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften, Beteiligungen

Die Gemeinde darf nach § 86 Abs. 2 Gemeindeordnung Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich, spätestens einen Monat vor der rechtsverbindlichen Übernahme, schriftlich anzuzeigen. Der Gesamtbestand an gemeindlichen Bürgschaften betrug per 31.12.2012 insgesamt 2.005.337,31 € und teilt sich wie folgt auf:

Übersicht der gemeindlichen Bürgschaften

Nr.	Beschreibung der Bürgschaft	Stand 01.01.2012 in €	Stand 31.12.2012 in €
1.	Kath. Kirchengemeinde St. Dionysius – Kindergarten	43.787,77	39.597,31
2.	Kath. Kirchengemeinde St. Dionysius – Jugendheim	0,00	0,00
3.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – NRW Bank	0,00	0,00
4.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – KSK Steinfurt	315.000,00	295.000,00
5.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – KSK Steinfurt	830.700,00	804.240,00
6.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – KSK Steinfurt	864.000,00	808.000,00
7.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – KSK Steinfurt	74.100,00	58.500,00
	gesamt:	2.127.587,77	2.005.337,31

Anlagen

zum Anhang

Anlagensspiegel Jahr: 2012

Pos.	Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	Abschreibungen des laufenden Jahres	Zuschreibung	Entnahme + Umbuchung	kummulierte Abschreibung	Restbuchwert des Geschäftsjahres	Restbuchwert des Vorjahres
1. Anlagevermögen	85.445.060,29	956.885,89	105.119,55	-115.295,64	1.944.028,54	0,00	36.888,32	19.116.740,33	67.064.790,66	68.235.460,18
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	83.196,82	1.749,30	0,00	0,00	15.473,98	0,00	0,00	63.324,33	21.621,79	35.346,47
1.2 Sachanlagen	82.923.726,83	928.136,59	73.215,00	-115.295,64	1.928.554,56	0,00	36.888,32	19.053.416,00	64.609.936,78	65.761.977,07
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.037.486,80	424.836,92	18.654,34	-115.295,64	46.431,46	0,00	1.956,14	1.021.990,30	6.306.383,44	6.059.971,82
1.2.1.1 Grünflächen	5.130.147,28	424.836,92	1.957,14	0,00	46.431,46	0,00	1.956,14	1.021.990,30	4.531.036,76	4.152.632,30
1.2.1.2 Ackerland	214.466,19	0,00	16.697,20	-115.295,64	0,00	0,00	0,00	0,00	82.473,35	214.466,19
1.2.1.3 Wald, Forsten	34.530,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.530,93	34.530,93
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.658.342,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.658.342,40	1.658.342,40
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.243.638,22	0,00	0,00	0,00	573.965,32	0,00	0,00	2.105.695,89	20.137.942,33	20.711.907,65
1.2.2.2 Schulen	9.455.776,19	0,00	0,00	0,00	207.757,08	0,00	0,00	821.998,61	8.633.777,58	8.841.534,66
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.787.862,03	0,00	0,00	0,00	366.208,24	0,00	0,00	1.283.697,28	11.504.164,75	11.870.372,99
1.2.3 Infrastrukturvermögen	50.718.815,92	250.992,62	27.362,11	0,00	1.171.889,85	0,00	7.734,63	15.078.630,67	35.863.815,76	36.804.340,47
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.008.307,04	1.244,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.009.551,64	5.008.307,04
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.370.910,35	0,00	0,00	0,00	25.281,82	0,00	0,00	667.020,19	1.703.890,16	1.729.171,98
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	21.663.586,58	151.805,95	0,00	0,00	391.568,36	0,00	0,00	11.203.195,88	10.612.196,65	10.851.959,06
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	21.407.615,80	97.942,07	27.362,11	0,00	748.263,82	0,00	7.734,63	3.082.457,74	18.395.738,02	19.065.687,25
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	268.396,15	0,00	0,00	0,00	6.775,85	0,00	0,00	125.956,86	142.439,29	149.215,14
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.109.729,19	0,00	0,00	0,00	15.997,63	0,00	0,00	72.462,97	1.037.266,22	1.053.263,85
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.382.258,83	86.474,73	27.198,55	0,00	94.860,31	0,00	27.197,55	642.056,71	799.478,30	807.864,88
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	251.063,60	40.603,11	0,00	0,00	25.409,99	0,00	0,00	132.579,46	159.087,25	143.894,13
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	180.734,27	125.229,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305.963,48	180.734,27
1.3 Finanzanlagen	2.438.136,64	27.000,00	31.904,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.433.232,09	2.438.136,64
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	63.121,05	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.121,05	63.121,05
1.3.2 Beteiligungen	2.103.811,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103.811,20	2.103.811,20
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	78.649,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.649,84	78.649,84
1.3.5 Ausleihungen	192.554,55	0,00	31.904,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.650,00	192.554,55
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	192.554,55	0,00	31.904,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.650,00	192.554,55
2. Umlaufvermögen	772.013,08	42.842,95	151.475,94	115.295,64	0,00	0,00	0,00	0,00	778.675,73	772.013,08
2.1 Vorräte	772.013,08	42.842,95	151.475,94	115.295,64	0,00	0,00	0,00	0,00	778.675,73	772.013,08
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	772.013,08	42.842,95	151.475,94	115.295,64	0,00	0,00	0,00	0,00	778.675,73	772.013,08
Bilanzsumme	86.217.073,37	999.728,84	256.595,49	0,00	1.944.028,54	0,00	36.888,32	19.116.740,33	67.843.466,39	69.007.473,26

Forderungsspiegel zum 31.12.2012

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2012	mit einer Restlaufzeit von		Gesamtbetrag am 31.12.2011	Mehr/ weniger	
	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre			
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	716.890,03	689.290,03	27.600,00	0,00	344.921,28	371.968,75
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	115.546,35	115.546,35	0,00	0,00	129.189,81	-13.643,46
2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände	966.774,47	307,79	966.466,68	0,00	994.477,06	-27.702,59
Summe aller Forderungen	1.799.210,85	805.144,17	994.066,68	0,00	1.468.588,15	330.622,70

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2012

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2012	mit einer Restlaufzeit von		Gesamtbetrag am 31.12.2011		Mehr/ weniger
	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12.2011		
				in EUR		
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.123.770,94	1.278.271,94	3.757.935,84	7.087.563,16	12.593.043,24	-469.272,30
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	172.928,64	10.547,44	162.381,20	0,00	183.476,08	-10.547,44
2.5 von Kreditinstituten	11.950.842,30	1.267.724,50	3.595.554,64	7.087.563,16	12.409.567,16	-458.724,86
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.729.007,59	1.288.304,90	523.193,07	917.509,62	2.820.152,33	-91.144,74
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	255.758,53	255.758,53	0,00	0,00	462.979,90	-207.221,37
6. Verbindlichkeiten aus Transferteleistungen	391,50	391,50	0,00	0,00	1.653,11	-1.261,61
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.557.544,70	979.841,03	1.555.607,96	22.095,71	2.432.369,95	125.174,75
8. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	17.666.473,26	3.802.567,90	5.836.736,87	8.027.168,49	18.310.198,53	-643.725,27

Darlehenspiegel - Kreditmarktschulden

Kreditmarktschulden	Darlehenszweck	Konto-Nr.	Laufzeit	Zinsanpassung	Ursprüngliche bzw. tatsächliche Höhe der Kredite	Stand der Kredite am 31.12.2011	2012				Stand der Kredite am 31.12.2012
							Zinsen		Tilgung		
							v. H.	EUR	v. H.	EUR	
NRW-Bank		350 842 0191	31.12.08-30.03.15	30.03.2015	1.000.000,00	923.577,56	3,756%	34.507,15	1,00	13.052,85	910.524,71
NRW-Bank	Umschuldung	350 842 0118	31.12.08-30.09.25		1.441.843,10	849.046,79	5,590%	46.564,03	2,00	43.323,85	805.722,94
NRW-Bank		350 842 0142	31.12.08-30.06.13	30.06.2013	511.291,88	312.644,62	5,220%	15.913,38	2,00	21.001,90	291.642,72
NRW-Bank		350 842 0159	31.12.08-30.09.27		511.291,88	365.806,41	5,250%	18.900,85	1,50	15.611,35	350.195,06
NRW-Bank		350 842 0167	31.12.08-30.06.33	30.08.2019	1.022.583,76	843.357,42	5,680%	47.463,94	1,00	20.844,66	822.512,76
Westd.Immob.Bank		333 639 5001	04.03.03-30.03.33	30.03.2013	1.000.000,00	831.959,18	4,610%	37.944,86	1,57	23.855,14	808.104,04
NRW-Bank		350 842 0183	30.01.04-30.12.33		2.020.000,00	1.726.179,81	4,835%	82.647,33	1,50	45.319,67	1.680.860,14
Hypo-Vereinsbank		7801 521 86	15.02.98-30.03.13	30.03.2013	1.022.583,76	612.702,67	5,295%	31.598,16	2,00	42.999,32	569.703,35
DG-HYP		47-921854-00-7	11.12.01-30.03.37	30.12.2021	1.022.583,76	889.289,98	5,240%	46.257,64	1,00	17.551,60	871.738,38
DG-HYP	Umschuldung	47-921854-01-5	30.08.02-30.09.27		434.958,10	271.528,98	5,090%	13.597,73	2,00	11.812,99	259.715,99
Kreissparkasse	Umschuldung	672 629 284	29.06.05-30.12.34	30.06.2020	325.003,01	325.003,01	3,410%	10.960,75	2,00	9.597,25	315.405,76
Kreissparkasse		672 684 867	01.11.05-02.11.15	02.11.2015	1.097.000,00	1.037.582,03	3,530%	36.511,32	1,00	13.182,78	1.024.399,25
Kreissparkasse		672 712 189	06.02.09-30.06.48	30.12.2018	350.000,00	338.915,01	4,330%	14.631,94	1,00	4.023,06	334.891,95
Kreissparkasse	Umschuldung	673 015 608	15.08.11-30.12.25	30.12.2025	4.435.367,62	168.131,60	4,490%	7.549,10	1,00		168.131,60
WL-Bank		133 163 700	17.03.06-15.12.46	15.03.2021	1.000.000,00	935.758,38	3,973%	36.989,42	1,00	12.740,58	923.017,80
WL-Bank		133 163 701	08.12.06-08.12.47	08.12.2021	500.000,00	472.635,71	3,984%	18.769,14	1,00	6.150,86	466.484,85
Volksbank	Umschuldung	500 068 330	30.06.06-30.06.14		865.000,00	324.375,00	4,088%	12.155,42	jährl.	108.125,00	216.250,00
KfW	Abwassertechn. Maßnahme	43 64 921	22.10.03-15.08.33	15.02.2024	58.000,00	51.040,00	4,650%	2.319,43	jährl.	2.320,00	48.720,00
KfW	Photovoltaikanlage	47 46 005	31.12.08-15.02.15	15.02.2015	142.000,00	83.033,00	3,600%	2.924,17	jährl.	3.612,00	79.421,00
KfW	Rahmenkredit	17 99 663	27.01.05-15.02.35	15.08.2025	850.000,00	799.000,00	3,750%	29.643,75		34.000,00	765.000,00
KfW	Rahmenkredit	97 40 423	26.11.08-15.08.38	15.02.2029	200.000,00	200.000,00	4,400%	8.800,00		0,00	200.000,00
Provinzial	Feuerwehrfahrzeug	GED2500 226	02.11.09-31.12.16		48.000,00	48.000,00	2,090%	1.003,20	jährl.	9.600,00	38.400,00
Summe Kreditmarktschulden						12.409.567,16		557.652,71		458.724,86	11.950.842,30
Schulden bei öffentlichen Haushalten											
Darleh'n Land		600 410 070	30.01.08-30.01.14		9.714,55	1.011,81	0,750%	6,81	jährl.	410,06	601,75
		360 762 845	09.02.00-30.12.29	30.12.2014	306.775,13	182.464,27	3,000%	5.473,93	jährl.	10.137,38	172.326,89
Summe Kredite vom Land						183.476,08		5.480,74		10.547,44	172.928,64
Insgesamt						12.593.043,24		563.133,45		469.272,30	12.123.770,94

Darlehenspiegel - Schuldendiensthilfen

Schuldendiensthilfen	Darlehenszweck	Ursprüngliche Höhe der Kredite	Schulden am 31.12.2011	2012				Schulden am 31.12.2012
				Zinsen		Tilgung		
				v. H.	EUR	v. H.	EUR	
TUS, Recke	Sozialgebäude Brookweg	36.813,02	13.293,57	-	0,00	jährl.	2.045,17	11.248,40
	Kindergarten St. Dionysius, Hopstener Str.	100.213,21	43.787,77	3,99	1.791,26	2,00	4.190,46	39.597,31
Zwischensumme		137.026,23	57.081,34		1.791,26		6.235,63	50.845,71
Generalvikariat Münster	1. Erweiterung Fürstenbergschule	584.150,97	344.374,65	5,27	17.663,70	2,00	24.804,10	319.570,55
Generalvikariat Münster	1. Erweiterung Fürstenbergschule	336.174,41	221.876,77	4,45	9.782,51	2,00	5.504,01	216.372,76
Generalvikariat Münster	2. Erweiterung Fürstenbergschule	825.000,00	597.730,00	3,95	23.073,68	jährl.	27.172,00	570.558,00
Generalvikariat Münster	2. Erweiterung Fürstenbergschule	755.550,00	679.738,78	4,03	1.637,19	1,00	10.717,59	669.021,19
Generalvikariat Münster	2. Erweiterung Fürstenbergschule	257.450,00	231.617,64	4,03	9.297,77	1,00	3.651,97	227.965,67
Generalvikariat Münster	PCB Sanierung Fürstenbergschule	206.250,00	161.562,50	3,04	291,55	jährl.	6.875,00	154.687,50
Generalvikariat Münster	PCB Sanierung Fürstenbergschule	134.750,00	128.062,91	4,55	347,91	1,00	1.680,15	126.382,76
Generalvikariat Münster	Flachdachsanierung Fürstenbergschule (Darlehen über 100.000,- € , Tilgung 1/2 Bistum u. 1/2 Gemeinde Recke	50.000,00	47.817,03	4,62	131,92	1,00	611,36	47.205,67
Generalvikariat Münster	Flachdachsanierung Fürstenbergschule	50.000,00	47.817,05	4,62	2.198,66	1,00	611,34	47.205,71
Generalvikariat Münster	Mensa Fürstenbergschule/Hauptschule (Darlehen über 66.500,- € je 50% Bistum u. Gemeinde)	33.249,88	32.651,26	3,78	73,74	1,00	360,19	32.291,07
Generalvikariat Münster	Mensa Fürstenbergschule/Hauptschule (Darlehen über 226.500,- € je 50% Bistum u. Gemeinde)	113.249,89	111.210,94	3,78	251,17	1,00	1.226,83	109.984,11
Generalvikariat Münster	Mensa Fürstenbergschule/Hauptschule (Kapitalmarktdarlehen, Gemeinde 100.000 €, Rest 122.000 € zu je 50 % Bistum u. Gemeinde, Annuität 3-monat.: 1.529,50 €)	161.000,00	158.611,46	2,80	4.423,43	A	1.694,57	156.916,89
Zwischensumme		3.506.825,15	2.763.070,99		69.173,23		84.909,11	2.678.161,88
Insgesamt			2.820.152,33		70.964,49		91.144,74	2.729.007,59

Rückstellungen - Entwicklung

Bezeichnung	Bilanz-Stichtag 31.12.2011	31.12.2012			
		Auflösung gesamt	Auflösung	Inanspruch- nahme	Zuführung
Pensionsrückstellungen					
Aktive	2.442.104,00	0,00			143.740,00
Versorgungsempfänger	2.777.874,00	-84.274,00		84.274,00	2.585.844,00
Zwischensumme:	5.219.978,00	-84.274,00	0,00	84.274,00	2.693.600,00
Beihilferückstellungen					5.279.444,00
Aktive	627.270,00	0,00			
Versorgungsempfänger	783.530,00	-8.970,00		8.970,00	43.938,00
Zwischensumme:	1.410.800,00	-8.970,00	0,00	8.970,00	671.208,00
Summe:	6.630.778,00	-93.244,00	0,00	93.244,00	1.246,00
Instandhaltungsrückstellungen					45.184,00
Anlegen eines zweiten Rettungsweges im Kellergeschoss des Westflügels Overbergschule	15.000,00				188.924,00
Renovierung Fassade an der Südseite der St.-Elisabeth-Schule	25.000,00				
Renovierung Umkleideräume Sportanlagen Steinbeck	22.000,00				15.000,00
Fensteranierung an der Overbergschule	46.000,00				25.000,00
Erneuerung Sanitäranlage einer Umkleidekabine Dreifachsporthalle	42.000,00				22.000,00
Einbau neuer Fluchtwege Türen Dreifachsporthalle	13.000,00				46.000,00
Summe:	163.000,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
Sonstige Rückstellungen					13.000,00
Haushaltsprüfung GPA	45.140,50	0,00			0,00
Beratungsleistungen Jahresabschluss	51.000,00				10.000,00
Beratungsleistungen und sonstige Aufwendungen Neues kommunales Finanzmanagement	3.400,00	-3.400,00		3.400,00	17.000,00
Ufauhrückstellungen	74.591,32	-74.591,32			0,00
Aufwandsrückstellung für Nachzahlungen nach AsylbLG/SGB XII - lfd. Klageverfahren	27.947,64	-27.947,64		74.591,32	62.504,49
Aufwandsrückstellung für noch nicht festgesetzte Abwasserabgabe	25.110,00	-3.330,00	2.830,00	27.947,64	24.385,06
Aufwandsrückstellung Klärschlamm	10.500,00	-10.500,00		500,00	21.780,00
Aufwandsrückstellung Austausch Membrane und Rohrbelüfter Belebungsbecken Neue Kläranlage	24.284,00	-24.284,00		10.500,00	14.850,00
Aufwandsrückstellung Austausch Pumpen im Zwischenpumpwerk Neue Kläranlage	30.000,00	-30.000,00		24.284,00	30.625,00
Aufwandsrückstellung für den Austausch einer Abwasserpumpe Pumpwerk Brookweg	30.000,00	-30.000,00		30.000,00	0,00
Zwischensumme:	321.973,46	-204.052,96	2.830,00	201.222,96	0,00
Pensionsverpfl. ehemals Beschäftigte					12.000,00
	66.694,00	-66.694,00			171.364,55
Zwischensumme:	66.694,00	-66.694,00		0,00	289.285,05
Summe:	388.667,46	-270.746,96	69.524,00	201.222,96	7.178.743,05
Gesamt:	7.182.445,46	-363.990,96	69.524,00	294.466,96	7.178.743,05

Produktbereiche / Produkte

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen A und B

Teilergebnisrechnung 2012

01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.554,01	80.090,00	88.352,24	8.262,24	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	810,00	500,00	1.163,00	663,00	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.673,59	29.600,00	31.606,78	2.006,78	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.940,97	46.500,00	53.601,96	7.101,96	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	93.311,37	209.620,00	184.669,45	-24.950,55	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	265.289,94	366.310,00	359.393,43	-6.916,57	0,00
11	-	Personalaufwendungen	1.275.368,74	1.284.350,00	1.251.478,86	32.871,14	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	265.820,49	286.000,00	182.346,57	103.653,43	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.267,51	391.500,00	294.830,19	96.669,81	42.000,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	149.081,69	130.750,00	154.066,90	-23.316,90	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	348.051,82	455.040,00	353.523,45	101.516,55	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.344.590,25	2.548.440,00	2.237.045,97	311.394,03	42.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.079.300,31	-2.182.130,00	-1.877.652,54	304.477,46	-42.000,00
19	+	Finanzerträge	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.079.300,31	-2.167.130,00	-1.877.652,54	289.477,46	-42.000,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.079.300,31	-2.167.130,00	-1.877.652,54	289.477,46	-42.000,00
27	+	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	642.574,59	731.595,00	607.243,16	-124.351,84	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92.513,73	-85.600,00	-73.060,51	12.539,49	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.529.239,45	-1.521.135,00	-1.343.469,89	177.665,11	-42.000,00

Teilfinanzrechnung 2012**01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
in EUR						
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	356.110,43	419.000,00	293.564,74	-125.435,26	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	95.000,00	0,00	-95.000,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	356.110,43	514.000,00	293.564,74	-220.435,26	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.210,24	475.000,00	68.067,75	406.932,25	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.899,88	75.000,00	69.574,60	5.425,40	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	9.695,80	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	119.805,92	550.000,00	137.642,35	412.357,65	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	236.304,51	-36.000,00	155.922,39	191.922,39	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
07 + Sonstige ordentliche Erträge	713,89	0,00	497,18	497,18	0,00
10 = Ordentliche Erträge	713,89	0,00	497,18	497,18	0,00
11 - Personalaufwendungen	194.122,82	189.580,00	187.103,58	2.476,42	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	665,45	1.500,00	500,00	1.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.399,96	121.430,00	117.824,75	3.605,25	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	306.188,23	312.510,00	305.428,33	7.081,67	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-305.474,34	-312.510,00	-304.931,15	7.578,85	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-305.474,34	-312.510,00	-304.931,15	7.578,85	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-305.474,34	-312.510,00	-304.931,15	7.578,85	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.829,58	-13.000,00	-9.107,73	3.892,27	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-316.303,92	-325.510,00	-314.038,88	11.471,12	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.565,79	1.000,00	4.925,53	3.925,53	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	725,00	300,00	550,00	250,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.087,66	2.200,00	3.079,23	879,23	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.878,45	3.500,00	8.554,76	5.054,76	0,00
11 - Personalaufwendungen	209.357,95	194.090,00	191.737,76	2.352,24	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.835,75	13.500,00	10.149,93	3.350,07	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.565,79	1.000,00	4.925,53	-3.925,53	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.787,56	124.380,00	113.839,78	10.540,22	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	341.547,05	332.970,00	320.653,00	12.317,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-331.668,60	-329.470,00	-312.098,24	17.371,76	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-331.668,60	-329.470,00	-312.098,24	17.371,76	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-331.668,60	-329.470,00	-312.098,24	17.371,76	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.959,26	47.820,00	47.833,31	13,31	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.372,64	-21.000,00	-13.917,10	7.082,90	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-288.081,98	-302.650,00	-278.182,03	24.467,97	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge aus zu niedrig veranschlagten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus der ertragswirksamen Vereinnahmung der Investitionspauschale für GWG's.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge aus Ersatz für Schäden und Unkostenpauschalen durch Dritte.

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge aus vermischten Einnahmen und Erstattungen von Versicherungsbeiträgen.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen insbesondere bei den Geschäftsaufwendungen (rd. 1.900 € bei Bürobedarf, rd. 5.700 € bei Post- und Fernmeldegebühren) und bei den Aufwendungen für Versicherungen (rd. 2.800 €).

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Dienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
in EUR						
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.350,78	5.000,00	4.600,26	399,74	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	10.350,78	5.000,00	4.600,26	399,74	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.350,78	-5.000,00	-4.600,26	399,74	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
in EUR					

Maßnahme: 111.01/1/001
 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Allgemeine Steuerung und Service

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-8.550,15	-5.000,00	-1.406,98	3.593,02	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-8.550,15	-5.000,00	-1.406,98	3.593,02	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.550,15	-5.000,00	-1.406,98	3.593,02	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**01.111.03**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Personalwesen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.071,00	4.000,00	612,00	-3.388,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.000,88	95.250,00	456,98	-94.793,02	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	3.071,88	99.250,00	1.068,98	-98.181,02	0,00
11	-	Personalaufwendungen	96.615,12	106.390,00	99.319,94	7.070,06	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	265.820,49	286.000,00	182.346,57	103.653,43	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.427,00	32.340,00	23.010,60	9.329,40	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	385.862,61	424.730,00	304.677,11	120.052,89	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-382.790,73	-325.480,00	-303.608,13	21.871,87	0,00
19	+	Finanzerträge	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-382.790,73	-310.480,00	-303.608,13	6.871,87	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-382.790,73	-310.480,00	-303.608,13	6.871,87	0,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.575,73	32.985,00	36.275,38	3.290,38	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-339.215,00	-277.495,00	-267.332,75	10.162,25	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 Geringere Erträge aus zu erstattenden Regiekosten für eingerichtete Brückenjobs.

07 - Sonstige ordentliche Erträge
 Mindererträge aufgrund der im Ertrag veranschlagten, aber aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger. Die ausgewiesenen Erträge im Ergebnis resultieren aus den Ersatz von Personalkosten durch Dritte.

12 - Versorgungsaufwendungen
 Die deutliche Verbesserung resultiert aus der aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger entsprechend der Mitteilung der Kommunalen Versorgungskasse und den zugrunde liegenden Berechnungen der Heubeck AG.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Der geringfügig überplanmäßige Bedarf in Höhe von 64,99 € für Ehrenabgaben bei besonderen Anlässen ist innerhalb der Aufwandsart im Produkt gedeckt.

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 01.111.03 Personalwesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	95.000,00	0,00	-95.000,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	95.000,00	0,00	-95.000,00	0,00
Auszahlungen						
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	9.695,80	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	9.695,80	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.695,80	95.000,00	0,00	-95.000,00	0,00
Finanzierungstätigkeit						

Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 01.111.03 Personalwesen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 111.03/0/001
 Einnahmen aus der Auflösung des Versorgungsfonds (WVK)

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00

Maßnahme: 111.03/1/001
 Auszahlungen für die Erhöhung des Versorgungsfonds (WVK)

- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-9.695,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-9.695,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.695,80	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Finanzsteuerung und Buchhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335,00	250,00	263,00	13,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	33.604,23	93.170,00	19.518,43	-73.651,57	0,00
10 = Ordentliche Erträge	33.939,23	93.420,00	19.781,43	-73.638,57	0,00
11 - Personalaufwendungen	251.646,02	272.820,00	268.836,56	3.983,44	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.964,37	108.650,00	37.052,80	71.597,20	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	292.610,39	381.470,00	305.889,36	75.580,64	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-258.671,16	-288.050,00	-286.107,93	1.942,07	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-258.671,16	-288.050,00	-286.107,93	1.942,07	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-258.671,16	-288.050,00	-286.107,93	1.942,07	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.152,95	27.465,00	27.484,02	19,02	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-226.518,21	-260.585,00	-258.623,91	1.961,09	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung**07 - Sonstige ordentliche Erträge**

Mindererträge aufgrund der im Ertrag veranschlagten, aber aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösungen von Rückstellungen.

Aus der Vereinnahmung von Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren sowie von Stundungszinsen resultieren Mehrerträge in Höhe von rd. 8.700 €.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen führen die noch nicht im Rechnungsjahr verwandten Mittel für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Aufstellung des Jahresabschlusses und für Kosten der überörtlichen Prüfung durch die GPA NRW zu Minderaufwendungen. Für Beratungs- und Schulungsleistungen sowie sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) besteht ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 941,92 €, der innerhalb der Aufwandsart im Produkt gedeckt ist.

Teilergebnisrechnung 2012**01.111.05**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.435,57	8.930,00	25.544,21	16.614,21	0,00
10 = Ordentliche Erträge	24.435,57	8.930,00	25.544,21	16.614,21	0,00
11 - Personalaufwendungen	72.166,72	66.990,00	66.918,43	71,57	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.773,56	1.500,00	4.660,05	-3.160,05	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.302,00	8.940,00	25.648,06	-16.708,06	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.953,61	56.000,00	52.835,48	3.164,52	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	144.195,89	133.430,00	150.062,02	-16.632,02	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-119.760,32	-124.500,00	-124.517,81	-17,81	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-119.760,32	-124.500,00	-124.517,81	-17,81	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-119.760,32	-124.500,00	-124.517,81	-17,81	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.870,94	8.425,00	8.437,10	12,10	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-109.889,38	-116.075,00	-116.080,71	-5,71	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung**02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Mehrerträge insbesondere aus der der höheren Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus der ertragswirksamen Vereinnahmung der Investitionspauschale für GWG's.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwendungen aus der Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Betriebs- und Geschäftsausstattung). Die Deckung erfolgt teilweise im Deckungskreis. Der überplanmäßige Bedarf im Produkt in Höhe von 17,81 € erfolgt im Rahmen der Gesamtdeckung.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Erläuterung zur Finanzrechnung**26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Überplanmäßiger Bedarf im Rahmen der Umstellung der Serverstruktur in Höhe von 51,79 €. Die Deckung erfolgt durch Mehreinzahlungen/Minderauszahlungen im Rahmen der Gesamtdeckung.

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.05****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Investitionstätigkeit**Einzahlungen**

23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.271,19	35.000,00	35.051,79	-51,79	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	9.271,19	35.000,00	35.051,79	-51,79	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.271,19	-35.000,00	-35.051,79	-51,79	0,00

Finanzierungstätigkeit**Einzahlungen**

34 = Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
37 = Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.05****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 111.05/1/002**Betriebs- und Geschäftsausstattung - Ausstattung der Automatisierten Datenverarbeitung**

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-6.332,50	-35.000,00	-31.412,30	3.587,70	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-6.332,50	-35.000,00	-31.412,30	3.587,70	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.332,50	-35.000,00	-31.412,30	3.587,70	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**01.111.06**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	475,00	250,00	900,00	650,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.161,90	29.300,00	28.267,72	-1.032,28	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	51.754,71	17.500,00	159.488,36	141.988,36	0,00
10 = Ordentliche Erträge	84.391,61	47.050,00	188.656,08	141.606,08	0,00
11 - Personalaufwendungen	54.408,33	52.840,00	51.859,81	980,19	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.366,55	5.500,00	5.364,28	135,72	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	254,44	1.600,00	192,41	1.407,59	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	60.029,32	59.940,00	57.416,50	2.523,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	24.362,29	-12.890,00	131.239,58	144.129,58	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	24.362,29	-12.890,00	131.239,58	144.129,58	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	24.362,29	-12.890,00	131.239,58	144.129,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	24.362,29	-12.890,00	131.239,58	144.129,58	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte
 Mehrerträge aus Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Löschungsbewilligungen etc.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
 Mindererträge aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen.

07 - Sonstige ordentliche Erträge
 Deutliche Verbesserung aufgrund von Mehrerträgen aus dem Abgang bzw. aus der Veräußerung verschiedener Grundstücke.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Minderaufwendungen im Bereich der Geschäftsaufwendungen.

Erläuterung zur Finanzrechnung

Deutliche Verbesserung in der Finanzrechnung durch Minderauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Grundvermögen. Zum Teil erfolgt die Neuveranschlagung der nicht getätigten Grundstückskäufe in den Folgejahren.

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.06****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
in EUR						
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	353.960,43	417.500,00	291.964,74	-125.535,26	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	353.960,43	417.500,00	291.964,74	-125.535,26	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.210,24	475.000,00	68.067,75	406.932,25	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	74.210,24	475.000,00	68.067,75	406.932,25	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	279.750,19	-57.500,00	223.896,99	281.396,99	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
in EUR					

Maßnahme: 111.06/1/001**An- und Verkauf von Grundstücken/Grundvermögen**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	348.812,04	400.000,00	158.299,74	-241.700,26	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	348.812,04	400.000,00	158.299,74	-241.700,26	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-74.210,24	-475.000,00	-68.067,75	406.932,25	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-74.210,24	-475.000,00	-68.067,75	406.932,25	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	274.601,80	-75.000,00	90.231,99	165.231,99	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**01.111.07**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.266,22	36.680,00	16.266,22	-20.413,78	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.739,88	0,00	2.789,06	2.789,06	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.369,97	42.500,00	50.928,66	8.428,66	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	67.376,07	79.180,00	69.983,94	-9.196,06	0,00
11	-	Personalaufwendungen	64.746,70	60.520,00	59.019,62	1.500,38	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.063,89	301.000,00	214.197,75	86.802,25	42.000,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	79.801,89	81.510,00	79.801,89	1.708,11	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.643,78	1.690,00	1.451,39	238,61	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	362.256,26	444.720,00	354.470,65	90.249,35	42.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-294.880,19	-365.540,00	-284.486,71	81.053,29	-42.000,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-294.880,19	-365.540,00	-284.486,71	81.053,29	-42.000,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-294.880,19	-365.540,00	-284.486,71	81.053,29	-42.000,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	99.134,02	105.000,00	98.836,40	-6.163,60	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.889,84	-600,00	-1.050,78	-450,78	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-198.636,01	-261.140,00	-186.701,09	74.438,91	-42.000,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und nicht erhaltenen Zuweisungen insbesondere für Maßnahmen im Rahmen der energiewirtschaftlichen Zusammenarbeit mit der RWE.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Nicht im Plan berücksichtigte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge aus der Erstattung von Sach- und Personalkosten durch die Fürstenbergschule und aus der Erstattung von Heiz-, Wasser-, Abwasser-, Strom- und Versicherungskosten vom Betreiber der Hallenbad-Cafeteria.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen bei der Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Gebäude und baulichen Anlagen.

Teilergebnisrechnung 2012**01.111.08**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Bauhof

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.286,43	33.480,00	41.616,28	8.136,28	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.046,81	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.061,30	2.061,30	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.150,00	1.500,00	1.629,27	129,27	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	41.483,24	34.980,00	45.306,85	10.326,85	0,00
11	-	Personalaufwendungen	331.213,65	340.020,00	325.605,22	14.414,78	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.562,31	67.500,00	59.904,18	7.595,82	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	40.412,01	39.300,00	43.691,42	-4.391,42	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.558,76	8.950,00	7.316,24	1.633,76	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	450.746,73	456.570,00	437.317,06	19.252,94	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-409.263,49	-421.590,00	-392.010,21	29.579,79	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-409.263,49	-421.590,00	-392.010,21	29.579,79	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-409.263,49	-421.590,00	-392.010,21	29.579,79	0,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	401.881,69	509.900,00	388.376,95	-121.523,05	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-66.421,67	-51.000,00	-48.984,90	2.015,10	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-73.803,47	37.310,00	-52.618,16	-89.928,16	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
 Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 Nicht veranschlagte Erträge aus Erstattungen von Stromkosten für die durch das DRK genutzten Garagen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Minderaufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie der Haltung von Fahrzeugen.

14 - Bilanzielle Abschreibungen
 Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt im Produkt durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.08****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 01.111.08 Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
in EUR						
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.150,00	1.500,00	1.600,00	100,00	0,00
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	2.150,00	1.500,00	1.600,00	100,00	0,00
Auszahlungen						
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.277,91	35.000,00	29.922,55	5.077,45	0,00
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	16.277,91	35.000,00	29.922,55	5.077,45	0,00
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.127,91	-33.500,00	-28.322,55	5.177,45	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34 =	Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37 =	Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 =	Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Recke

Teilfinanzrechnung 2012**01.111.08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 01.111.08 Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
in EUR					

Maßnahme: 111.08/1/001
 Anschaffung von Fahrzeugen

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-30.000,00	-29.922,55	77,45	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-30.000,00	-29.922,55	77,45	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-29.922,55	77,45	0,00

Maßnahme: 111.08/1/002
 Beschaffung von Maschinen und Geräten

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-16.277,91	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-16.277,91	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.277,91	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**01.111.09**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.09 Städtepartnerschaften

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.091,43	1.100,00	1.077,94	22,06	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	54,00	946,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	62,34	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.153,77	2.100,00	1.131,94	968,06	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.153,77	-2.100,00	-1.131,94	968,06	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.153,77	-2.100,00	-1.131,94	968,06	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.153,77	-2.100,00	-1.131,94	968,06	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.153,77	-2.100,00	-1.131,94	968,06	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**02**

Produktbereich: 02

Sicherheit und Ordnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.241,88	53.410,00	55.843,09	2.433,09	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.562,11	110.550,00	123.157,09	12.607,09	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.169,71	9.200,00	8.872,63	-327,37	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.620,18	5.250,00	6.639,68	1.389,68	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	698,37	500,00	0,00	-500,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	181.292,25	178.910,00	194.512,49	15.602,49	0,00
11	-	Personalaufwendungen	160.579,61	154.310,00	153.688,09	621,91	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.593,69	37.200,00	47.780,65	-10.580,65	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	74.284,74	74.170,00	73.885,95	284,05	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.800,26	143.490,00	127.165,50	16.324,50	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	393.258,30	409.170,00	402.520,19	6.649,81	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-211.966,05	-230.260,00	-208.007,70	22.252,30	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-211.966,05	-230.260,00	-208.007,70	22.252,30	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-211.966,05	-230.260,00	-208.007,70	22.252,30	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.871,28	-3.750,00	-11.401,33	-7.651,33	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-217.837,33	-234.010,00	-219.409,03	14.600,97	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02

Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.705,42	36.000,00	36.590,46	590,46	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	36.705,42	36.000,00	36.590,46	590,46	0,00
Auszahlungen						
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000,00	49.522,31	477,69	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000,00	49.522,31	477,69	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	36.705,42	-14.000,00	-12.931,85	1.068,15	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**02.121.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik und Wahlen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	250,00	6.393,60	6.143,60	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	104,57	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	104,57	250,00	6.393,60	6.143,60	0,00
11	-	Personalaufwendungen	11.387,79	10.590,00	10.478,03	111,97	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.250,00	6.824,68	-4.574,68	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	11.387,79	12.840,00	17.302,71	-4.462,71	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.283,22	-12.590,00	-10.909,11	1.680,89	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.283,22	-12.590,00	-10.909,11	1.680,89	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-11.283,22	-12.590,00	-10.909,11	1.680,89	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.500,00	-806,25	693,75	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.283,22	-14.090,00	-11.715,36	2.374,64	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 Nicht veranschlagte Kostenerstattung für die Landtagswahl 2012.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Für die Kosten der Wahlen, insbesondere für Entschädigungen an Wahlhelfer im Zusammenhang mit der Landtagswahl 2012 besteht ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 4.574,68 €. Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge im Produkt.

Teilergebnisrechnung 2012**02.122.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	22,50	-27,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	593,80	500,00	0,00	-500,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	593,80	550,00	122,50	-427,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	34.575,76	31.820,00	31.436,15	383,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620,94	500,00	2.339,78	-1.839,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.377,70	4.200,00	2.624,19	1.575,81	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.574,40	36.520,00	36.400,12	119,88	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.980,60	-35.970,00	-36.277,62	-307,62	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-38.980,60	-35.970,00	-36.277,62	-307,62	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-38.980,60	-35.970,00	-36.277,62	-307,62	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.521,90	-2.000,00	-10.538,83	-8.538,83	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-44.502,50	-37.970,00	-46.816,45	-8.846,45	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Nicht veranschlagte Kostenerstattung für tierärztliche Leistungen.

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Mindererträge aus Buß- und Zwangsgeldern.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Mehraufwendungen aus zu übernehmenden Bestattungskosten. Die Deckung erfolgt im Deckungskreis durch Minderaufwendungen im Produkt.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Mehraufwendungen aus der höheren internen Verrechnung von Bauhofleistungen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend im Deckungskreis.

Teilergebnisrechnung 2012**02.122.02**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.02 Meldewesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.621,98	92.000,00	106.521,01	14.521,01	0,00
10 = Ordentliche Erträge	94.621,98	92.000,00	106.521,01	14.521,01	0,00
11 - Personalaufwendungen	62.740,57	63.130,00	64.064,89	-934,89	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.180,42	78.800,00	83.083,40	-4.283,40	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	134.920,99	141.930,00	147.148,29	-5.218,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.299,01	-49.930,00	-40.627,28	9.302,72	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-40.299,01	-49.930,00	-40.627,28	9.302,72	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-40.299,01	-49.930,00	-40.627,28	9.302,72	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-40.299,01	-49.930,00	-40.627,28	9.302,72	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
 Mehrerträge aus Verwaltungsgebühren.

11 - Personalaufwendungen
 Geringfügige Mehraufwendungen aufgrund höherer produktanteiliger Zuordnung von Personalkosten. Die Deckung erfolgt im produktübergreifenden Deckungskreis.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Mehraufwendungen für Personalausweise und Reisepässe sowie für Abführungen von Gebührenanteilen im Zusammenhang mit der Beantragung von Führerscheinen, Fischereischeinen, Führungszeugnissen etc. an andere Behörden. Die Deckung erfolgt durch entsprechende Mehrerträge im Produkt.

Teilergebnisrechnung 2012**02.122.03**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.03 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.307,20	9.000,00	9.208,00	208,00	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.162,00	1.200,00	959,50	-240,50	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	10.469,20	10.200,00	10.167,50	-32,50	0,00
11	-	Personalaufwendungen	32.611,25	30.870,00	29.965,88	904,12	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.945,64	3.750,00	1.603,20	2.146,80	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	34.556,89	34.620,00	31.569,08	3.050,92	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.087,69	-24.420,00	-21.401,58	3.018,42	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.087,69	-24.420,00	-21.401,58	3.018,42	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.087,69	-24.420,00	-21.401,58	3.018,42	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-208,38	0,00	-56,25	-56,25	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.296,07	-24.420,00	-21.457,83	2.962,17	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**02.122.04**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.04 Gewerbewesen, Gaststätten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.477,78	4.000,00	3.178,38	-821,62	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.477,78	4.000,00	3.178,38	-821,62	0,00
11	- Personalaufwendungen	10.146,69	9.730,00	9.711,78	18,22	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44,00	100,00	28,90	71,10	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.190,69	9.830,00	9.740,68	89,32	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.712,91	-5.830,00	-6.562,30	-732,30	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.712,91	-5.830,00	-6.562,30	-732,30	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.712,91	-5.830,00	-6.562,30	-732,30	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.712,91	-5.830,00	-6.562,30	-732,30	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**02.126.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz, Brandbekämpfung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.241,88	53.410,00	55.843,09	2.433,09	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.155,15	5.500,00	4.227,20	-1.272,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.007,71	8.000,00	7.913,13	-86,87	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.620,18	5.000,00	146,08	-4.853,92	0,00
10	= Ordentliche Erträge	69.024,92	71.910,00	68.129,50	-3.780,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	9.117,55	8.170,00	8.031,36	138,64	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.972,75	36.700,00	45.440,87	-8.740,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74.284,74	74.170,00	73.885,95	284,05	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.252,50	54.390,00	33.001,13	21.388,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	162.627,54	173.430,00	160.359,31	13.070,69	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-93.602,62	-101.520,00	-92.229,81	9.290,19	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-93.602,62	-101.520,00	-92.229,81	9.290,19	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-93.602,62	-101.520,00	-92.229,81	9.290,19	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-141,00	-250,00	0,00	250,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-93.743,62	-101.770,00	-92.229,81	9.540,19	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
 Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte
 Mindererträge aus dem Kostenersatz für Feuerwehreinsätze.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 Mindererstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbände für Lehrgangsteilnahmen der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Mehraufwendungen für die Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie für die Haltung von Fahrzeugen. Die Deckung erfolgt innerhalb des Deckungskreises im Produkt.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Überplanmäßiger Bedarf für die Abführung der Personalkostenanteile bei Feuerwehreinsätzen in Höhe von 360 €. Die Deckung erfolgt innerhalb der Aufwandsart im Produkt durch Minderaufwendungen aus arbeitsmedizinischen Untersuchungen, Führerscheinverlängerungen etc., für Dienstbekleidung und -ausrüstung und aus den Lehrgangsteilnahmen der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr.

Teilfinanzrechnung 2012**02.126.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz, Brandbekämpfung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.705,42	36.000,00	36.590,46	590,46	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	36.705,42	36.000,00	36.590,46	590,46	0,00
Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000,00	49.522,31	477,69	0,00
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000,00	49.522,31	477,69	0,00
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	36.705,42	-14.000,00	-12.931,85	1.068,15	0,00
Finanzierungstätigkeit							

Einzahlungen							
34	=	Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
37	=	Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	=	Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz, Brandbekämpfung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 126.01/1/001
Pauschale zur Förderung des Feuerschutzes

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.705,42	36.000,00	36.590,46	590,46	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	36.705,42	36.000,00	36.590,46	590,46	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	36.705,42	36.000,00	36.590,46	590,46	0,00

Maßnahme: 126.01/1/002
Feuerwehrfahrzeuge

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-30.000,00	-29.756,31	243,69	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-30.000,00	-29.756,31	243,69	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-29.756,31	243,69	0,00

Maßnahme: 126.01/1/005
Betriebsvorrichtungen, Ausrüstungsgegenstände - Umrüstung von analogen auf digitalen Fahrzeugfunk und Stationären Funk

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-20.000,00	-19.766,00	234,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-20.000,00	-19.766,00	234,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-19.766,00	234,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	506.059,10	245.305,00	294.926,26	49.621,26	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.955,00	13.000,00	16.060,00	3.060,00	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.516,77	20.000,00	17.363,36	-2.636,64	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	8.789,21	7.789,21	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	13.770,00	792,97	-12.977,03	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	551.530,87	293.075,00	337.931,80	44.856,80	0,00
11	-	Personalaufwendungen	259.058,47	255.600,00	254.743,07	856,93	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	813.055,47	640.100,00	725.648,90	-85.548,90	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	249.184,83	240.800,00	248.156,28	-7.356,28	0,00
15	-	Transferaufwendungen	235.584,66	238.850,00	224.733,22	14.116,78	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	252.938,58	280.465,00	260.354,20	20.110,80	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.809.822,01	1.655.815,00	1.713.635,67	-57.820,67	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.258.291,14	-1.362.740,00	-1.375.703,87	-12.963,87	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.258.291,14	-1.362.740,00	-1.375.703,87	-12.963,87	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.258.291,14	-1.362.740,00	-1.375.703,87	-12.963,87	0,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.004,12	14.000,00	20.049,36	6.049,36	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.801,94	-33.900,00	-19.354,71	14.545,29	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.266.088,96	-1.382.640,00	-1.375.009,22	7.630,78	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
			2011	2012	2012	2012	
			in EUR				
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	401,40	0,00	0,00	0,00	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	401,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	8.796,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.670,83	22.200,00	14.662,21	7.537,79	0,00
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	24.466,83	22.200,00	14.662,21	7.537,79	0,00
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.065,43	-22.200,00	-14.662,21	7.537,79	0,00
Finanzierungstätigkeit							
Einzahlungen							
34	=	Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
37	=	Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	=	Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.023,59	161.010,00	193.668,39	32.658,39	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.955,00	13.000,00	16.060,00	3.060,00	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.654,97	0,00	108,46	108,46	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	8.789,21	8.789,21	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	12.210,00	244,60	-11.965,40	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	199.633,56	186.220,00	218.870,66	32.650,66	0,00
11	-	Personalaufwendungen	168.406,13	164.570,00	163.628,86	941,14	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.781,82	196.600,00	286.023,39	-89.423,39	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	155.463,87	152.230,00	153.754,04	-1.524,04	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.737,17	167.030,00	157.103,48	9.926,52	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	659.388,99	680.430,00	760.509,77	-80.079,77	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-459.755,43	-494.210,00	-541.639,11	-47.429,11	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-459.755,43	-494.210,00	-541.639,11	-47.429,11	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-459.755,43	-494.210,00	-541.639,11	-47.429,11	0,00
27	+	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	15.004,12	14.000,00	20.049,36	6.049,36	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.327,99	-15.750,00	-11.589,35	4.160,65	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-457.079,30	-495.960,00	-533.179,10	-37.219,10	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge aufgrund der ertragswirksamen Vereinnahmung der zugeordneten Schulpauschale und der Mehrerträge aus der Zuweisung "Offene Ganztagschule".

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge aus Elternbeiträgen "Offene Ganztagschule".

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Mindererträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rechnungsabgrenzungsposten analog zu den Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen aufgrund nicht verbrauchter Mittel aus dem Fortbildungsbudget Schulen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwendungen bei der Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen insbesondere aufgrund der nicht im Plan vorgesehenen Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen (Anlegen eines zweiten Rettungsweges im Kellergeschoss des Westflügels der Overbergschule 15.000 €, Fassadenerneuerung an der Südseite der St.Elisabeth-Schule 25.000 €, Fenstersanierung Overbergschule 46.000 €). Die Deckung erfolgt im Rahmen der Gesamtdeckung.

Außerplanmäßiger Bedarf in Höhe von 8.789,21 € für die bei Planaufstellung noch nicht bekannten Kosten der Schulsozialarbeit an Grundschulen, der in Höhe der Aufwendungen auf der Ertragsseite durch gleichlautende Erstattungen des Kreises Steinfurt gedeckt ist.

Im Deckungskreis Einrichtungsgegenstände - Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen besteht ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 2.042,99 €. Die Deckung erfolgt innerhalb der Aufwandsart im Produkt durch Minderaufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Überplanmäßiger Bedarf bei der Offenen Ganztagschule für Aufwendungen an der Träger "Lernen fördern" gemäß Ratsbeschluss vom 11.12.2012 in Höhe von 6.755 €. Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen im Bereich der Geschäftsaufwendungen, insbesondere aufgrund nicht verbrauchter Mittel aus dem Fortbildungsbudget Schulen.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Mehrerträge aus nicht veranschlagter interner Verrechnung von Strom-/Energiekosten zu Lasten des Produktes "Sporthallen".

Teilfinanzrechnung 2012**03.211.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
in EUR						
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	401,40	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	401,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	8.796,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.041,07	7.400,00	6.015,18	1.384,82	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	16.837,07	7.400,00	6.015,18	1.384,82	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.435,67	-7.400,00	-6.015,18	1.384,82	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**03.211.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 211.01/0/001
Zuweisungen im Rahmen des InvföG

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	401,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	401,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	401,40	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 211.01/1/001
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Einrichtungsgegenstände

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-2.363,03	-7.400,00	-2.915,05	4.484,95	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-2.363,03	-7.400,00	-2.915,05	4.484,95	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.363,03	-7.400,00	-2.915,05	4.484,95	0,00

Maßnahme: 211.01/2/001
Maßnahmen im Rahmen des InvföG -
Energetische Sanierung der Raphaelschule

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.725,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-3.725,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.725,98	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 211.01/2/002
Maßnahmen im Rahmen des InvföG -
Dachsanierung Altbau Overbergschule und
Anschluss an das Wärmenetz Schulzentrum

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.070,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-5.070,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.070,02	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.799,02	84.295,00	96.459,38	12.164,38	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.861,80	20.000,00	17.254,90	-2.745,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.560,00	548,37	-1.011,63	0,00
10	= Ordentliche Erträge	135.660,82	105.855,00	114.262,65	8.407,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	75.421,18	75.890,00	76.175,69	-285,69	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.089,64	113.500,00	100.252,14	13.247,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	93.720,96	88.570,00	94.402,24	-5.832,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	450,00	650,00	150,00	500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.917,64	60.335,00	50.891,05	9.443,95	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	320.599,42	338.945,00	321.871,12	17.073,88	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-184.938,60	-233.090,00	-207.608,47	25.481,53	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-184.938,60	-233.090,00	-207.608,47	25.481,53	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-184.938,60	-233.090,00	-207.608,47	25.481,53	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.473,95	-18.150,00	-7.765,36	10.384,64	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-195.412,55	-251.240,00	-215.373,83	35.866,17	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung**02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Mehrerträge insbesondere aus höheren Zuweisungen zur pädagogischen Übermittagsbetreuung (Ganztagsinitiative), aus der ertragswirksamen Vereinnahmung der Schulpauschale sowie aus höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge aus der Abrechnung der Unterhaltungskosten für die Klassennutzung durch die Fürstenbergschule neben Mehrerträgen aus dem Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Mindererträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rechnungsabgrenzungsposten analog zu den Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen aufgrund nicht verbrauchter Mittel aus dem Fortbildungsbudget Schulen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und den Kosten der Lernmittel.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen aus Mieten und Pachten sowie geringere Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzrechnung 2012**03.212.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
 Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.629,76	14.800,00	8.647,03	6.152,97	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	7.629,76	14.800,00	8.647,03	6.152,97	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.629,76	-14.800,00	-8.647,03	6.152,97	0,00
Finanzierungstätigkeit						

Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**03.212.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
 Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 212.01/1/001
 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Einrichtungsgegenstände - Hauptschulen

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-3.316,42	-14.800,00	-4.344,31	10.455,69	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-3.316,42	-14.800,00	-4.344,31	10.455,69	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.316,42	-14.800,00	-4.344,31	10.455,69	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.215 Realschulen
 Produkt: 03.215.01 Realschulen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.399,73	0,00	1.861,64	1.861,64	0,00
10	= Ordentliche Erträge	85.399,73	0,00	1.861,64	1.861,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.216,65	3.150,00	3.034,06	115,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.209,28	88.000,00	85.732,10	2.267,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	53.939,62	56.200,00	53.548,89	2.651,11	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	216.365,55	147.350,00	142.315,05	5.034,95	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-130.965,82	-147.350,00	-140.453,41	6.896,59	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-130.965,82	-147.350,00	-140.453,41	6.896,59	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-130.965,82	-147.350,00	-140.453,41	6.896,59	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-130.965,82	-147.350,00	-140.453,41	6.896,59	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
 Nicht veranschlagte Erträge aus der Vereinnahmung der Schulpauschale/Bildungspauschale.

Teilergebnisrechnung 2012**03.217.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.217 Gymnasien
 Produkt: 03.217.01 Gymnasien

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.836,76	0,00	2.936,85	2.936,85	0,00
10	= Ordentliche Erträge	130.836,76	0,00	2.936,85	2.936,85	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.216,65	3.150,00	3.034,06	115,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.138,38	156.000,00	161.426,48	-5.426,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	86.926,77	86.000,00	84.476,47	1.523,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	367.281,80	245.150,00	248.937,01	-3.787,01	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-236.445,04	-245.150,00	-246.000,16	-850,16	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-236.445,04	-245.150,00	-246.000,16	-850,16	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-236.445,04	-245.150,00	-246.000,16	-850,16	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-236.445,04	-245.150,00	-246.000,16	-850,16	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
 Nicht veranschlagte Erträge aus der Vereinnahmung der Schulpauschale/Bildungspauschale.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen besteht im Deckungskreis in den Produkten Realschule und Gymnasium ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 3.158,58 €. Die Deckung erfolgt im Rahmen der Gesamtdeckung. Die Kenntnisnahme und Genehmigung ist in der Sitzung am 11.12.2012 durch den Rat erteilt worden.

Teilergebnisrechnung 2012**03.221.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.221 Sonderschulen
 Produkt: 03.221.01 Sonderschulen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	94.268,27	96.000,00	86.557,86	9.442,14	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.268,27	96.000,00	86.557,86	9.442,14	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.268,27	-96.000,00	-86.557,86	9.442,14	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94.268,27	-96.000,00	-86.557,86	9.442,14	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-94.268,27	-96.000,00	-86.557,86	9.442,14	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-94.268,27	-96.000,00	-86.557,86	9.442,14	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Transferaufwendungen
 Es handelt sich um die Zuweisungen an den Sonderschulverband Nördliches Tecklenburger Land.

Teilergebnisrechnung 2012**03.241.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
 Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	7.179,99	7.190,00	7.209,71	-19,71	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.836,35	86.000,00	92.214,79	-6.214,79	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.016,34	93.190,00	99.424,50	-6.234,50	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-96.016,34	-92.190,00	-99.424,50	-7.234,50	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-96.016,34	-92.190,00	-99.424,50	-7.234,50	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-96.016,34	-92.190,00	-99.424,50	-7.234,50	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-96.016,34	-92.190,00	-99.424,50	-7.234,50	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Überplanmäßiger Bedarf bei den Schülerbeförderungskosten in Höhe von 7.214,79 €. Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen innerhalb der Aufwandsart und durch Mehrerträge im Rahmen der Gesamtddeckung.

Teilergebnisrechnung 2012**03.243.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.617,87	1.650,00	1.660,69	-10,69	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.283,77	53.100,00	52.359,67	740,33	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	55.901,64	54.750,00	54.020,36	729,64	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.901,64	-54.750,00	-54.020,36	729,64	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.901,64	-54.750,00	-54.020,36	729,64	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-55.901,64	-54.750,00	-54.020,36	729,64	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-55.901,64	-54.750,00	-54.020,36	729,64	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Aufwendungen für zu leistende Schülerlotsenentschädigungen und Versicherungsbeiträge.

Teilergebnisrechnung 2012

04

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.488,94	8.480,00	8.488,94	8,94	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.076,80	17.000,00	9.207,32	-7.792,68	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.565,74	25.480,00	17.696,26	-7.783,74	0,00
11	- Personalaufwendungen	42.892,25	43.430,00	43.564,14	-134,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.686,14	10.900,00	6.721,15	4.178,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.225,93	11.230,00	11.225,93	4,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	83.130,65	83.570,00	83.026,01	543,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.233,44	18.540,00	9.025,99	9.514,01	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	153.168,41	167.670,00	153.563,22	14.106,78	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-136.602,67	-142.190,00	-135.866,96	6.323,04	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-136.602,67	-142.190,00	-135.866,96	6.323,04	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-136.602,67	-142.190,00	-135.866,96	6.323,04	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.113,15	-2.250,00	-3.429,44	-1.179,44	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-137.715,82	-144.440,00	-139.296,40	5.143,60	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**04.263.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
 Produkt: 04.263.01 Musikschulen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	7.959,01	7.940,00	7.936,77	3,23	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6,00	200,00	10,50	189,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110,00	150,00	35,70	114,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	68.075,01	68.290,00	67.982,97	307,03	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-68.075,01	-68.290,00	-67.982,97	307,03	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-68.075,01	-68.290,00	-67.982,97	307,03	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-68.075,01	-68.290,00	-67.982,97	307,03	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-397,75	-500,00	-440,63	59,37	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-68.472,76	-68.790,00	-68.423,60	366,40	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**04.271.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 04.271 Volkshochschulen
 Produkt: 04.271.01 Volkshochschulen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.718,50	15.000,00	7.945,30	-7.054,70	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.718,50	15.000,00	7.945,30	-7.054,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	16.072,95	16.330,00	16.474,61	-144,61	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.560,65	19.000,00	18.456,01	543,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.719,70	16.650,00	7.948,30	8.701,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.353,30	52.080,00	42.878,92	9.201,08	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.634,80	-37.080,00	-34.933,62	2.146,38	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-34.634,80	-37.080,00	-34.933,62	2.146,38	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-34.634,80	-37.080,00	-34.933,62	2.146,38	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-34.634,80	-37.080,00	-34.933,62	2.146,38	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
 Mindererträge aus der Vereinnahmung von Hörergebühren VHS-Kurse.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Minderaufwendungen aus der Weiterleitung der Teilnehmerentgelte für VHS-Kurse an den Volkshochschulträger.

Teilergebnisrechnung 2012**04.281.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- u. sonstige Kunstpflege
Produkt: 04.281.01 Kommunale Kulturförderung, Kulturveranstaltungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	968,05	1.500,00	885,84	-614,16	0,00
10 = Ordentliche Erträge	968,05	1.500,00	885,84	-614,16	0,00
11 - Personalaufwendungen	13.987,78	14.200,00	14.174,15	25,85	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.484,99	1.500,00	1.409,92	90,08	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.570,00	4.570,00	4.570,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	501,56	800,00	238,07	561,93	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.544,33	21.070,00	20.392,14	677,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.576,28	-19.570,00	-19.506,30	63,70	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.576,28	-19.570,00	-19.506,30	63,70	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-19.576,28	-19.570,00	-19.506,30	63,70	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-243,06	-250,00	-1.441,15	-1.191,15	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.819,34	-19.820,00	-20.947,45	-1.127,45	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**04.281.02**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- u. sonstige Kunstpflege
Produkt: 04.281.02 Alte Ruthemühle

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.488,94	8.480,00	8.488,94	8,94	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390,25	500,00	376,18	-123,82	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.879,19	8.980,00	8.865,12	-114,88	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.872,51	4.960,00	4.978,61	-18,61	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.195,15	9.100,00	5.300,73	3.799,27	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.225,93	11.230,00	11.225,93	4,07	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	902,18	940,00	803,92	136,08	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.195,77	26.230,00	22.309,19	3.920,81	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.316,58	-17.250,00	-13.444,07	3.805,93	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.316,58	-17.250,00	-13.444,07	3.805,93	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.316,58	-17.250,00	-13.444,07	3.805,93	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-472,34	-1.500,00	-1.547,66	-47,66	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.788,92	-18.750,00	-14.991,73	3.758,27	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Mindererträge aus Benutzungsgebühren.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Minderaufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.

Teilergebnisrechnung 2012**05**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.684,40	104.290,00	114.577,20	10.287,20	0,00
03	+	Sonstige Transfererträge	40.761,26	41.000,00	20.172,03	-20.827,97	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	30,50	30,50	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.133,16	38.600,00	22.151,65	-16.448,35	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.047,00	24.000,00	45.702,96	21.702,96	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.890,00	0,00	2.830,00	2.830,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	248.515,82	207.890,00	205.464,34	-2.425,66	0,00
11	-	Personalaufwendungen	293.689,35	301.170,00	294.174,19	6.995,81	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.661,90	372.000,00	307.906,88	64.093,12	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.975,00	9.980,00	9.975,00	5,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	265.655,28	277.800,00	256.400,74	21.399,26	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.974,87	29.400,00	14.194,44	15.205,56	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	901.956,40	990.350,00	882.651,25	107.698,75	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-653.440,58	-782.460,00	-677.186,91	105.273,09	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-653.440,58	-782.460,00	-677.186,91	105.273,09	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-653.440,58	-782.460,00	-677.186,91	105.273,09	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.799,50	-1.000,00	-3.187,50	-2.187,50	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-656.240,08	-783.460,00	-680.374,41	103.085,59	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**05.311.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkt: 05.311.01 Grundsicherung und Leistungen nach SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	14.863,95	15.200,00	14.906,18	293,82	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300,00	309,40	-9,40	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.863,95	15.500,00	15.215,58	284,42	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.863,95	-15.500,00	-15.215,58	284,42	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.863,95	-15.500,00	-15.215,58	284,42	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.863,95	-15.500,00	-15.215,58	284,42	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.863,95	-15.500,00	-15.215,58	284,42	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Außerplanmäßiger Bedarf bei den Geschäftsaufwendungen für Anwaltskosten eines Widerspruchsverfahrens in Höhe von 309,40 €. Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen im Produkt.

Teilergebnisrechnung 2012**05.312.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt: 05.312.01 Grundsicherung und Leistungen nach SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.387,20	104.000,00	114.280,00	10.280,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	143.387,20	104.000,00	114.280,00	10.280,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	137.787,71	143.250,00	135.843,29	7.406,71	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.474,49	276.500,00	229.470,90	47.029,10	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.018,60	900,00	1.701,00	-801,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	378.280,80	420.650,00	367.015,19	53.634,81	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-234.893,60	-316.650,00	-252.735,19	63.914,81	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-234.893,60	-316.650,00	-252.735,19	63.914,81	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-234.893,60	-316.650,00	-252.735,19	63.914,81	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-234.893,60	-316.650,00	-252.735,19	63.914,81	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehreinnahmen aus der Bundeszuweisung für Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II).

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen bei der Beteiligung an den Kosten der Unterkunft im Rahmen SGB II im Bereich der Erstattungen an Gemeinden/GV, hier an den Kreis Steinfurt.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Überplanmäßiger Bedarf bei den Geschäftsaufwendungen im Deckungskreis für Anwaltskosten eines Widerspruchsverfahrens in Höhe von 801,00 €. Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen im Produkt.

Teilergebnisrechnung 2012**05.313.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Hilfe nach dem AsylbLG

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
03 + Sonstige Transfererträge	40.761,26	41.000,00	20.172,03	-20.827,97	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.784,88	23.000,00	43.886,66	20.886,66	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.890,00	0,00	2.830,00	2.830,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	80.436,14	64.000,00	66.888,69	2.888,69	0,00
11 - Personalaufwendungen	60.544,36	61.760,00	61.816,49	-56,49	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.473,94	81.500,00	58.816,57	22.683,43	0,00
15 - Transferaufwendungen	264.355,28	276.500,00	255.100,74	21.399,26	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	420,18	2.900,00	649,80	2.250,20	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	394.793,76	422.660,00	376.383,60	46.276,40	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-314.357,62	-358.660,00	-309.494,91	49.165,09	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-314.357,62	-358.660,00	-309.494,91	49.165,09	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-314.357,62	-358.660,00	-309.494,91	49.165,09	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.799,50	-1.000,00	-3.187,50	-2.187,50	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-317.157,12	-359.660,00	-312.682,41	46.977,59	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

03 - Sonstige Transfererträge

Mindererträge im Wesentlichen aufgrund von geringeren Leistungen aus dem Solidarfonds Krankenhilfe.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge aus Landeszuweisungen nach dem FlüAG.

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Nicht veranschlagte Erträge aus der Auflösung der Rückstellung für ausstehende Nachzahlungen nach dem AsylbLG analog dem SGB XII aus laufenden Klageverfahren.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen für Leistungen an den Solidarfonds Krankenhilfe.

15 - Transferaufwendungen

Minderaufwendungen im Bereich der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG analog dem SGB XII, insbesondere bei der Krankenhilfe.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen im Bereich der Geschäftsaufwendungen für Gerichts- und ähnliche Kosten.

Teilergebnisrechnung 2012**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.133,16	38.600,00	22.151,65	-16.448,35	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.262,12	1.000,00	1.816,30	816,30	0,00
10 = Ordentliche Erträge	24.395,28	39.600,00	23.967,95	-15.632,05	0,00
11 - Personalaufwendungen	9.875,99	9.490,00	9.457,91	32,09	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.713,47	14.000,00	19.619,41	-5.619,41	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.420,42	24.800,00	11.342,64	13.457,36	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	32.009,88	48.290,00	40.419,96	7.870,04	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.614,60	-8.690,00	-16.452,01	-7.762,01	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.614,60	-8.690,00	-16.452,01	-7.762,01	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.614,60	-8.690,00	-16.452,01	-7.762,01	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.614,60	-8.690,00	-16.452,01	-7.762,01	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge bei den Mieten und Pachten aufgrund von geringeren Nutzungsentschädigungen für angemieteten Wohnraum.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 5.619,41 € aufgrund höherer Aufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung des angemieteten Wohnraumes zwecks Unterbringung ausländischer Flüchtlinge und Obdachloser. Die Deckung erfolgt im Rahmen der Gesamtdeckung.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen bei den Mieten und Pachten für Obdachlosenunterkünfte und angemieteten Wohnraum.

Teilergebnisrechnung 2012**05.331.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 05.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297,20	290,00	297,20	7,20	0,00
10 = Ordentliche Erträge	297,20	290,00	297,20	7,20	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.975,00	9.980,00	9.975,00	5,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.275,00	11.280,00	11.275,00	5,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.977,80	-10.990,00	-10.977,80	12,20	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.977,80	-10.990,00	-10.977,80	12,20	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.977,80	-10.990,00	-10.977,80	12,20	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.977,80	-10.990,00	-10.977,80	12,20	0,00

Gemeinde Recke

Teilergebnisrechnung 2012**05.351.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	30,50	30,50	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	30,50	30,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	70.617,34	71.470,00	72.150,32	-680,32	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	115,67	500,00	191,60	308,40	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	70.733,01	71.970,00	72.341,92	-371,92	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.733,01	-71.970,00	-72.311,42	-341,42	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.733,01	-71.970,00	-72.311,42	-341,42	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-70.733,01	-71.970,00	-72.311,42	-341,42	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-70.733,01	-71.970,00	-72.311,42	-341,42	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**06**

Produktbereich: 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.145,85	29.750,00	33.106,24	3.356,24	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.844,14	0,00	28.757,52	28.757,52	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	36.989,99	29.750,00	61.863,76	32.113,76	0,00
11	-	Personalaufwendungen	35.581,29	34.750,00	34.870,70	-120,70	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.667,96	10.850,00	8.943,66	1.906,34	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.542,98	9.950,00	7.906,21	2.043,79	0,00
15	-	Transferaufwendungen	200.695,93	240.120,00	240.735,10	-615,10	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.705,64	2.450,00	1.785,64	664,36	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	257.193,80	298.120,00	294.241,31	3.878,69	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-220.203,81	-268.370,00	-232.377,55	35.992,45	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-220.203,81	-268.370,00	-232.377,55	35.992,45	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-220.203,81	-268.370,00	-232.377,55	35.992,45	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.522,01	-38.000,00	-32.341,93	5.658,07	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-258.725,82	-306.370,00	-264.719,48	41.650,52	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**06****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
			2011	2012	2012	2012	
			in EUR				
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	980,00	0,00	500,00	500,00	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	980,00	0,00	500,00	500,00	0,00
Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	14.943,76	5.000,00	2.489,99	2.510,01	1.594,60
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	14.943,76	5.000,00	2.489,99	2.510,01	1.594,60
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.963,76	-5.000,00	-1.989,99	3.010,01	-1.594,60
Finanzierungstätigkeit							

Einzahlungen							
34	=	Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
37	=	Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	=	Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**06.362.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
 Produkt: 06.362.01 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.230,08	21.000,00	22.230,08	1.230,08	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.844,14	0,00	28.757,52	28.757,52	0,00
10 = Ordentliche Erträge	24.074,22	21.000,00	50.987,60	29.987,60	0,00
11 - Personalaufwendungen	9.146,17	9.080,00	8.918,96	161,04	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.346,82	3.750,00	2.035,45	1.714,55	0,00
15 - Transferaufwendungen	101.272,25	101.620,00	103.088,47	-1.468,47	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	212,53	550,00	171,36	378,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	112.977,77	115.000,00	114.214,24	785,76	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-88.903,55	-94.000,00	-63.226,64	30.773,36	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-88.903,55	-94.000,00	-63.226,64	30.773,36	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-88.903,55	-94.000,00	-63.226,64	30.773,36	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-88.903,55	-94.000,00	-63.226,64	30.773,36	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 Nicht veranschlagte Erstattungen aus der Abrechnung der anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit".

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Minderaufwendungen im Bereich der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.

15 - Transferaufwendungen
 Bei den anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit" ergibt sich im Bereich der Zuschüsse an übrige Bereiche ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 1.468,47 €. Die Deckung erfolgt im Produkt durch Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Mehrerträgen aus Kostenerstattungen.

Teilergebnisrechnung 2012**06.365.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	23.082,72	22.210,00	22.499,68	-289,68	0,00
15 - Transferaufwendungen	99.423,68	138.500,00	137.646,63	853,37	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	122.506,40	160.810,00	160.146,31	663,69	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-122.506,40	-160.810,00	-160.146,31	663,69	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-122.506,40	-160.810,00	-160.146,31	663,69	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-122.506,40	-160.810,00	-160.146,31	663,69	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-122.506,40	-160.810,00	-160.146,31	663,69	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**06.366.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.915,77	8.750,00	10.876,16	2.126,16	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.915,77	8.750,00	10.876,16	2.126,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.352,40	3.460,00	3.452,06	7,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.321,14	7.100,00	6.908,21	191,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.542,98	9.950,00	7.906,21	2.043,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.493,11	1.800,00	1.614,28	185,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.709,63	22.310,00	19.880,76	2.429,24	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.793,86	-13.560,00	-9.004,60	4.555,40	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.793,86	-13.560,00	-9.004,60	4.555,40	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-8.793,86	-13.560,00	-9.004,60	4.555,40	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.522,01	-38.000,00	-32.341,93	5.658,07	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.315,87	-51.560,00	-41.346,53	10.213,47	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Verbesserung aus der ertragswirksamen Vereinnahmung der Investitionspauschale und der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Geringfügige Minderaufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Spiel- und Bolzplätze.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Minderaufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Minderaufwendungen aus der Verrechnung von Leistungen des gemeindlichen Bauhofes.

Teilfinanzrechnung 2012**06.366.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
in EUR						
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	980,00	0,00	500,00	500,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	980,00	0,00	500,00	500,00	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	14.943,76	5.000,00	2.489,99	2.510,01	1.594,60
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	14.943,76	5.000,00	2.489,99	2.510,01	1.594,60
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.963,76	-5.000,00	-1.989,99	3.010,01	-1.594,60
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**06.366.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
in EUR					

Maßnahme: 366.01/1/001**Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen - Einrichtung von Kinderspielplätzen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	980,00	0,00	500,00	500,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	980,00	0,00	500,00	500,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.943,76	-5.000,00	-2.489,99	2.510,01	-1.594,60
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-14.943,76	-5.000,00	-2.489,99	2.510,01	-1.594,60
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.963,76	-5.000,00	-1.989,99	3.010,01	-1.594,60

Teilergebnisrechnung 2012**07**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	128.274,07	138.000,00	127.166,00	10.834,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	128.274,07	138.000,00	127.166,00	10.834,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-128.274,07	-138.000,00	-127.166,00	10.834,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-128.274,07	-138.000,00	-127.166,00	10.834,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-128.274,07	-138.000,00	-127.166,00	10.834,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-128.274,07	-138.000,00	-127.166,00	10.834,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**07.411.01**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
 Produkt: 07.411.01 Krankenhausumlage

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	128.274,07	138.000,00	127.166,00	10.834,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	128.274,07	138.000,00	127.166,00	10.834,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-128.274,07	-138.000,00	-127.166,00	10.834,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-128.274,07	-138.000,00	-127.166,00	10.834,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-128.274,07	-138.000,00	-127.166,00	10.834,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-128.274,07	-138.000,00	-127.166,00	10.834,00	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Transferaufwendungen
 Minderaufwendungen aufgrund der geringeren, auf die Einwohnerzahl bezogenen Festsetzung der Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung (Krankenhausinvestitionspauschale).

Teilergebnisrechnung 2012**08**

Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.707,13	149.900,00	189.274,17	39.374,17	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.405,78	243.450,00	219.396,75	-24.053,25	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.505,36	2.800,00	7.168,49	4.368,49	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170,00	0,00	170,00	170,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	372.788,27	396.150,00	416.009,41	19.859,41	0,00
11	-	Personalaufwendungen	187.272,83	193.070,00	199.423,41	-6.353,41	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.248,30	310.600,00	311.189,90	-589,90	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	239.933,44	270.610,00	270.693,28	-83,28	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.880,67	34.570,00	32.084,43	2.485,57	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	732.335,24	808.850,00	813.391,02	-4.541,02	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-359.546,97	-412.700,00	-397.381,61	15.318,39	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-359.546,97	-412.700,00	-397.381,61	15.318,39	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-359.546,97	-412.700,00	-397.381,61	15.318,39	0,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-141.684,72	-141.200,00	-135.381,17	5.818,83	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-501.231,69	-550.900,00	-532.762,78	18.137,22	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**08****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich:

08

Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	456.874,35	159.500,00	137.386,22	-22.113,78	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	456.874,35	159.500,00	137.386,22	-22.113,78	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	716.329,10	461.500,00	449.984,03	11.515,97	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	4.054,15	945,85	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	716.329,10	466.500,00	454.038,18	12.461,82	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-259.454,75	-307.000,00	-316.651,96	-9.651,96	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**08.424.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sporthallen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.075,80	96.350,00	97.151,22	801,22	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.640,75	97.250,00	84.550,95	-12.699,05	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.216,77	0,00	1.220,65	1.220,65	0,00
10 = Ordentliche Erträge	173.933,32	193.600,00	182.922,82	-10.677,18	0,00
11 - Personalaufwendungen	27.248,26	29.000,00	28.460,27	539,73	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.492,40	126.600,00	133.271,23	-6.671,23	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	149.157,30	156.480,00	156.985,15	-505,15	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.948,29	4.770,00	4.552,51	217,49	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	268.846,25	316.850,00	323.269,16	-6.419,16	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.912,93	-123.250,00	-140.346,34	-17.096,34	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94.912,93	-123.250,00	-140.346,34	-17.096,34	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-94.912,93	-123.250,00	-140.346,34	-17.096,34	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.925,59	-30.000,00	-38.740,75	-8.740,75	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-126.838,52	-153.250,00	-179.087,09	-25.837,09	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte
Mindererträge aus der Abrechnung des Nutzungsentgeltes für die Sporthallennutzung durch die Fürstenbergschule.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Mehraufwendungen aus der Instandhaltung, der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen beweglichen Vermögens insbesondere aufgrund der nicht im Plan vorgesehenen Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen (Erneuerung Sanitäranlage Umkleidekabine und Einbau neuer Fluchtwege Türen Dreifachsporthalle in Höhe von insgesamt 55.000 €).

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Mehraufwendungen aufgrund der Verrechnung des Energie-/Wärmeverbrauchs der Sporthallen mit dem Produkt Grundschulen.

Teilfinanzrechnung 2012**08.424.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sporthallen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
in EUR						
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.143,98	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	79.143,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	127.037,42	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	127.037,42	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.893,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**08.424.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sporthallen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 424.01/0/001
Zuweisungen im Rahmen des InvföG

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	79.143,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	79.143,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	79.143,98	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 424.01/1/001
Maßnahmen im Rahmen des InvföG -
Energetische Sanierung der Dreifachhalle

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-81.385,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-81.385,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-81.385,17	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 424.01/1/002
Maßnahmen im Rahmen des InvföG -
Energetische Sanierung Turnhalle Raphael-Schule
Erneuerung Lüftungsanlage
Sanierung Flachdach im Umkleidebereich

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.207,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-17.207,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.207,82	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 424.01/1/003
Maßnahmen im Rahmen des InvföG -
Energetische Sanierung Turnhalle Overbergschule

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.444,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-28.444,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-28.444,43	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**08.424.02**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sportaußenanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.681,65	23.040,00	65.888,74	42.848,74	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.519,08	34.200,00	31.454,75	-2.745,25	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.219,56	0,00	1.769,07	1.769,07	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170,00	0,00	170,00	170,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	74.590,29	57.240,00	99.282,56	42.042,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	5.898,91	6.090,00	6.016,19	73,81	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.895,84	59.500,00	79.254,57	-19.754,57	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.108,03	62.890,00	66.755,49	-3.865,49	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.057,18	24.850,00	23.922,23	927,77	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	164.959,96	153.330,00	175.948,48	-22.618,48	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-90.369,67	-96.090,00	-76.665,92	19.424,08	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-90.369,67	-96.090,00	-76.665,92	19.424,08	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-90.369,67	-96.090,00	-76.665,92	19.424,08	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.715,17	-55.000,00	-37.780,98	17.219,02	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-135.084,84	-151.090,00	-114.446,90	36.643,10	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land aus der ertragswirksamen Vereinnahmung der zugeordneten Sportpauschale und der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge aus der Abrechnung der Nutzungsentgelte für die Nutzung der Sportaußenanlagen durch die Fürstenbergschule.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwendungen bei der Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen insbesondere aufgrund der nicht im Plan vorgesehenen Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen (Renovierung Umkleideräume Sportaußenanlagen Steinbeck 22.000 €). Die Deckung erfolgt im Rahmen der Gesamtdeckung.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen aus der Abschreibung auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Produkt.

Teilfinanzrechnung 2012**08.424.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sportaußenanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
in EUR						
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	151.692,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	151.692,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	205.761,16	422.000,00	421.846,93	153,07	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	4.054,15	945,85	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	205.761,16	427.000,00	425.901,08	1.098,92	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-54.069,16	-307.000,00	-305.901,08	1.098,92	0,00
Finanzierungstätigkeit						

Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**08.424.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sportaußenanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 424.02/0/001
Zuweisungen im Rahmen des InvföG

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	151.692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	151.692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	151.692,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 424.02/1/002
Maßnahmen im Rahmen des InvföG -
Energetische Sanierung der Umkleide Sportzentrum Recke

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-205.761,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-205.761,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-205.761,16	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 424.02/2/002
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Ersatzbeschaffung einer mobilen Beregnungsanlage

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-5.000,00	-4.054,15	945,85	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-5.000,00	-4.054,15	945,85	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	-4.054,15	945,85	0,00

Maßnahme: 424.02/4/001
Sanierungsbedingte Umwandlung des Tennenplatzes Sportzentrum Recke in einen Kunstrasenplatz

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-422.000,00	-421.846,93	153,07	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-422.000,00	-421.846,93	153,07	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-302.000,00	-301.846,93	153,07	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**08.424.03**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.03 Bäder

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.949,68	30.510,00	26.234,21	-4.275,79	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.245,95	112.000,00	103.391,05	-8.608,95	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.069,03	2.800,00	4.178,77	1.378,77	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	124.264,66	145.310,00	133.804,03	-11.505,97	0,00
11	-	Personalaufwendungen	154.125,66	157.980,00	164.946,95	-6.966,95	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.860,06	124.500,00	98.664,10	25.835,90	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	37.668,11	51.240,00	46.952,64	4.287,36	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.875,20	4.950,00	3.609,69	1.340,31	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	298.529,03	338.670,00	314.173,38	24.496,62	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-174.264,37	-193.360,00	-180.369,35	12.990,65	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-174.264,37	-193.360,00	-180.369,35	12.990,65	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-174.264,37	-193.360,00	-180.369,35	12.990,65	0,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-65.043,96	-56.200,00	-58.859,44	-2.659,44	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-239.308,33	-246.560,00	-239.228,79	7.331,21	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte
Verschlechterung der Ertragssituation aufgrund geringerer Vereinnahmung von Badegebühren.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Mehrerträge aus dem Ersatz für Schäden.

11 - Personalaufwendungen
Mehraufwendungen aufgrund produktanteiliger Zuordnung. Die Deckung erfolgt im Deckungskreis.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Geminderte Aufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.

14 - Bilanzielle Abschreibungen
Minderaufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Minderaufwendungen im Bereich der allgemeinen Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzrechnung 2012**08.424.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
 Produkt: 08.424.03 Bäder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.038,37	39.500,00	17.386,22	-22.113,78	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	226.038,37	39.500,00	17.386,22	-22.113,78	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	383.530,52	39.500,00	28.137,10	11.362,90	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	383.530,52	39.500,00	28.137,10	11.362,90	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-157.492,15	0,00	-10.750,88	-10.750,88	0,00
Finanzierungstätigkeit						

Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**08.424.03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
 Produkt: 08.424.03 Bäder

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 424.03/0/001
Zuweisungen im Rahmen des InvföG

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	226.038,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	226.038,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	226.038,37	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 424.03/1/001
Maßnahmen im Rahmen des InvföG - Energetische Sanierung Hallenbad

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-335.232,79	0,00	-8.887,57	-8.887,57	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-335.232,79	0,00	-8.887,57	-8.887,57	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-335.232,79	0,00	-8.887,57	-8.887,57	0,00

Maßnahme: 424.03/2/001
Sanierung Waldfreibad

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	39.500,00	17.386,22	-22.113,78	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	39.500,00	17.386,22	-22.113,78	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.297,73	-39.500,00	-19.249,53	20.250,47	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-48.297,73	-39.500,00	-19.249,53	20.250,47	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-48.297,73	0,00	-1.863,31	-1.863,31	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**09****Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	58.933,37	53.560,00	52.737,81	822,19	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.518,55	35.500,00	2.620,91	32.879,09	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.451,92	89.060,00	55.358,72	33.701,28	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-68.451,92	-89.060,00	-55.358,72	33.701,28	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-68.451,92	-89.060,00	-55.358,72	33.701,28	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-68.451,92	-89.060,00	-55.358,72	33.701,28	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-626,72	0,00	-589,78	-589,78	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.078,64	-89.060,00	-55.948,50	33.111,50	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**09.511.01**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation
Produkt: 09.511.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	58.933,37	53.560,00	52.737,81	822,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.518,55	35.500,00	2.620,91	32.879,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	68.451,92	89.060,00	55.358,72	33.701,28	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-68.451,92	-89.060,00	-55.358,72	33.701,28	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-68.451,92	-89.060,00	-55.358,72	33.701,28	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-68.451,92	-89.060,00	-55.358,72	33.701,28	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-626,72	0,00	-589,78	-589,78	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.078,64	-89.060,00	-55.948,50	33.111,50	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Minderaufwendungen im Zusammenhang mit der Aufstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen.

Teilergebnisrechnung 2012**10**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.105,55	6.000,00	7.924,54	1.924,54	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	7.105,55	6.000,00	7.924,54	1.924,54	0,00
11	-	Personalaufwendungen	49.844,78	46.160,00	45.273,84	886,16	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	569,45	400,00	366,84	33,16	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.544,67	5.800,00	3.043,76	2.756,24	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	56.958,90	52.360,00	48.684,44	3.675,56	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-49.853,35	-46.360,00	-40.759,90	5.600,10	0,00
19	+	Finanzerträge	204,52	240,00	531,75	291,75	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	204,52	240,00	531,75	291,75	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-49.648,83	-46.120,00	-40.228,15	5.891,85	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-49.648,83	-46.120,00	-40.228,15	5.891,85	0,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	889,79	889,79	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-366,55	0,00	-329,71	-329,71	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-50.015,38	-46.120,00	-39.668,07	6.451,93	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**10****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.786,79	410,00	31.904,55	31.494,55	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.786,79	410,00	31.904,55	31.494,55	0,00
Auszahlungen						
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.786,79	410,00	31.904,55	31.494,55	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**10.521.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bauordnung und Bauaufsicht

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.105,55	6.000,00	7.924,54	1.924,54	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.105,55	6.000,00	7.924,54	1.924,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	42.101,12	38.940,00	38.152,70	787,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	569,45	400,00	366,84	33,16	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.544,67	5.700,00	3.043,76	2.656,24	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.215,24	45.040,00	41.563,30	3.476,70	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.109,69	-39.040,00	-33.638,76	5.401,24	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.109,69	-39.040,00	-33.638,76	5.401,24	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-42.109,69	-39.040,00	-33.638,76	5.401,24	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	889,79	889,79	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-329,67	0,00	-294,11	-294,11	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-42.439,36	-39.040,00	-33.043,08	5.996,92	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
 Mehrerträge aus Verwaltungsgebühren.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Minderaufwendungen im Bereich der allgemeinen Geschäftsaufwendungen.

Teilergebnisrechnung 2012**10.522.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.710,28	4.510,00	4.474,74	35,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.710,28	4.610,00	4.474,74	135,26	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.710,28	-4.610,00	-4.474,74	135,26	0,00
19	+ Finanzerträge	204,52	240,00	531,75	291,75	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	204,52	240,00	531,75	291,75	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.505,76	-4.370,00	-3.942,99	427,01	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.505,76	-4.370,00	-3.942,99	427,01	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18,44	0,00	-17,80	-17,80	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.524,20	-4.370,00	-3.960,79	409,21	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Erläuterung zur Finanzrechnung

20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Mehreinzahlungen im Bereich der Rückflüsse von Ausleihungen aus der Ablösung des Wohnungsbaudarlehens durch die Baugenossenschaft Ibbenbüren.

Teilfinanzrechnung 2012**10.522.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
			2011	2012	2012	2012	
			in EUR				
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.786,79	410,00	31.904,55	31.494,55	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.786,79	410,00	31.904,55	31.494,55	0,00
Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.786,79	410,00	31.904,55	31.494,55	0,00
Finanzierungstätigkeit							
Einzahlungen							
34	=	Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
37	=	Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	=	Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**10.522.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 522.01/1/001

Rückflüsse von Ausleihungen - Sonst. inländischer Bereich - Laufzeit mehr als 5 Jahre - Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.786,79	410,00	31.904,55	31.494,55	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	1.786,79	410,00	31.904,55	31.494,55	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.786,79	410,00	31.904,55	31.494,55	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**10.523.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.033,38	2.710,00	2.646,40	63,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.033,38	2.710,00	2.646,40	63,60	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.033,38	-2.710,00	-2.646,40	63,60	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.033,38	-2.710,00	-2.646,40	63,60	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.033,38	-2.710,00	-2.646,40	63,60	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18,44	0,00	-17,80	-17,80	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.051,82	-2.710,00	-2.664,20	45,80	0,00

Teilergebnisrechnung 2012

11

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.294,44	117.190,00	120.830,54	3.640,54	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.391.629,19	2.402.995,00	2.373.987,63	-29.007,37	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.589,53	43.500,00	71.263,71	27.763,71	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.137,40	16.600,00	26.406,77	9.806,77	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	388.490,50	370.400,00	364.843,36	-5.556,64	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.040.141,06	2.950.685,00	2.957.332,01	6.647,01	0,00
11 - Personalaufwendungen	276.606,95	263.460,00	269.852,25	-6.392,25	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.115.451,98	1.085.470,00	990.088,08	95.381,92	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	399.632,02	403.680,00	395.071,63	8.608,37	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	279.820,96	241.880,00	321.053,19	-79.173,19	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.071.511,91	1.994.490,00	1.976.065,15	18.424,85	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	968.629,15	956.195,00	981.266,86	25.071,86	0,00
19 + Finanzerträge	463,65	100,00	438,91	338,91	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	463,65	100,00	438,91	338,91	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	969.092,80	956.295,00	981.705,77	25.410,77	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	969.092,80	956.295,00	981.705,77	25.410,77	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	286.350,65	286.580,00	270.575,58	-16.004,42	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-331.024,15	-345.985,00	-343.533,90	2.451,10	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	924.419,30	896.890,00	908.747,45	11.857,45	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**11****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	27.745,00	27.745,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	51.797,16	34.000,00	59.710,49	25.710,49	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	51.797,16	34.000,00	87.455,49	53.455,49	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	54.789,50	585.000,00	221.174,34	363.825,66	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	183,03	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	54.972,53	607.000,00	221.174,34	385.825,66	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.175,37	-573.000,00	-133.718,85	439.281,15	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**11.531.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	342.422,81	355.000,00	344.416,85	-10.583,15	0,00
10	= Ordentliche Erträge	342.422,81	355.000,00	344.416,85	-10.583,15	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	342.422,81	355.000,00	344.416,85	-10.583,15	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	342.422,81	355.000,00	344.416,85	-10.583,15	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	342.422,81	355.000,00	344.416,85	-10.583,15	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	342.422,81	355.000,00	344.416,85	-10.583,15	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**11.532.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.005,36	15.000,00	19.600,49	4.600,49	0,00
10	= Ordentliche Erträge	44.005,36	15.000,00	19.600,49	4.600,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	44.005,36	15.000,00	19.600,49	4.600,49	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	44.005,36	15.000,00	19.600,49	4.600,49	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	44.005,36	15.000,00	19.600,49	4.600,49	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	44.005,36	15.000,00	19.600,49	4.600,49	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**11.537.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	522.990,37	556.860,00	525.550,29	-31.309,71	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.589,53	43.500,00	62.772,96	19.272,96	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.816,60	16.600,00	16.594,84	-5,16	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	975,38	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	634.371,88	616.960,00	604.918,09	-12.041,91	0,00
11 - Personalaufwendungen	21.848,45	23.190,00	23.082,90	107,10	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	560.731,21	561.690,00	544.438,65	17.251,35	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.309,41	1.010,00	7.136,06	-6.126,06	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	608.889,07	585.890,00	574.657,61	11.232,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.482,81	31.070,00	30.260,48	-809,52	0,00
19 + Finanzerträge	153,93	100,00	189,98	89,98	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	153,93	100,00	189,98	89,98	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	25.636,74	31.170,00	30.450,46	-719,54	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	25.636,74	31.170,00	30.450,46	-719,54	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	146.805,43	146.010,00	148.531,83	2.521,83	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-172.442,17	-177.180,00	-178.982,29	-1.802,29	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Im Gebührenhaushalt Abfallwirtschaft konnte der Gebührenausschleissrücklage ein Betrag in Höhe von 4.845,84 € zugeführt werden.

Die Verbesserungen resultieren im Wesentlichen aus Mehrerträgen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten, insbesondere aus höheren Erlösen aus der Altpapierverwertung und der Elektrogeräteverwertung.

Teilergebnisrechnung 2012**11.538.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.294,44	117.190,00	120.830,54	3.640,54	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.868.738,48	1.846.135,00	1.848.437,34	2.302,34	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	8.490,75	8.490,75	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.320,80	0,00	9.811,93	9.811,93	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.086,95	400,00	826,02	426,02	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	2.019.440,67	1.963.725,00	1.988.396,58	24.671,58	0,00
11	-	Personalaufwendungen	254.758,50	240.270,00	246.769,35	-6.499,35	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	554.720,77	523.780,00	445.649,43	78.130,57	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	399.632,02	403.680,00	395.071,63	8.608,37	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.511,55	240.870,00	313.917,13	-73.047,13	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.462.622,84	1.408.600,00	1.401.407,54	7.192,46	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	556.817,83	555.125,00	586.989,04	31.864,04	0,00
19	+	Finanzerträge	309,72	0,00	248,93	248,93	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	309,72	0,00	248,93	248,93	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	557.127,55	555.125,00	587.237,97	32.112,97	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	557.127,55	555.125,00	587.237,97	32.112,97	0,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	139.545,22	140.570,00	122.043,75	-18.526,25	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-158.581,98	-168.805,00	-164.551,61	4.253,39	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	538.090,79	526.890,00	544.730,11	17.840,11	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Das positive Ergebnis in der Teilergebnisrechnung beruht auf den Unterschied zwischen gebührenrechtlicher Regelungen nach dem KAG und den haushaltsrechtlichen Vorschriften nach der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung. Für die Gebührenkalkulation ist das Kostendeckungsprinzip maßgebend. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen dürfen in der Gebührenkalkulation nicht mindernd berücksichtigt werden.

Erläuterung zur Finanzrechnung

Für die Maßnahme 538.01/01/1/003 Erneuerung und Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation im Bereich "Bachstraße/Spielplatz" ist in der Ratssitzung vom 24.09.2012 die überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 12.000 € beschlossen worden. Der tatsächliche überplanmäßige Bedarf beträgt jedoch nur 7.000 €. Die Deckung erfolgt durch Minderauszahlungen aus der Maßnahme 538.01/1/009 Schmutzwasserkanalisation Gewerbegebiet "Haarstraße/Erweiterung nördlich Wiesengrund".

Teilfinanzrechnung 2012**11.538.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	27.745,00	27.745,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	51.797,16	34.000,00	59.710,49	25.710,49	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	51.797,16	34.000,00	87.455,49	53.455,49	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	54.789,50	585.000,00	221.174,34	363.825,66	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	183,03	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	54.972,53	607.000,00	221.174,34	385.825,66	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.175,37	-573.000,00	-133.718,85	439.281,15	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 538.01/0/001
Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	51.797,16	34.000,00	59.710,49	25.710,49	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	51.797,16	34.000,00	59.710,49	25.710,49	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	51.797,16	34.000,00	59.710,49	25.710,49	0,00

Maßnahme: 538.01/1/001
Erstellung und Erneuerung von Hausanschlüssen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.898,36	-25.000,00	-14.332,39	10.667,61	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-3.898,36	-25.000,00	-14.332,39	10.667,61	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.898,36	-25.000,00	-14.332,39	10.667,61	0,00

Maßnahme: 538.01/1/002
Abwasserbeseitigung - Ersatzbeschaffung Maschinen u. technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

Maßnahme: 538.01/1/003
Erneuerung und Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation im Gemeindegebiet

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-27.000,00	-7.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-20.000,00	-27.000,00	-7.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-27.000,00	-7.000,00	0,00

Maßnahme: 538.01/1/004
Erneuerung und Erweiterung der Regenwasserkanalisation im Gemeindegebiet

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00

Maßnahme: 538.01/1/005
Sanierung der Schmutzwasserpumpstation "Töddenweg"

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.794,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-7.794,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.794,63	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 538.01/1/009
Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation im Gewerbegebiet "Haarstraße/Erweiterung nördlich Wiesengrund"

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.320,93	-80.000,00	-706,86	79.293,14	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-22.320,93	-80.000,00	-706,86	79.293,14	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.320,93	-80.000,00	-706,86	79.293,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 538.01/1/010**Erweiterung der Regenwasserkanalisation im Gewerbegebiet "Haarstraße/Erweiterung nördlich Wiesengrund"**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.775,58	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-20.775,58	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.775,58	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00

Maßnahme: 538.01/1/012**Sanierung Schmutzwasserpumpwerk "Neyer"**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	-46.796,85	33.203,15	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-80.000,00	-46.796,85	33.203,15	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-46.796,85	33.203,15	0,00

Maßnahme: 538.01/1/013**Sanierung Schmutzwasserpumpwerk "Haarstraße"**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	-28.358,47	51.641,53	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-80.000,00	-28.358,47	51.641,53	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-28.358,47	51.641,53	0,00

Maßnahme: 538.01/1/014**Sanierung Abwasserpumpstationen "Mayjohann", "Im Brink", "Visse" und Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation "Schulstr."**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-210.000,00	-103.979,77	106.020,23	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-210.000,00	-103.979,77	106.020,23	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-210.000,00	-103.979,77	106.020,23	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**12****Produktbereich: 12**

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360.738,93	330.730,00	358.747,65	28.017,65	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244.464,04	245.700,00	244.542,55	-1.157,45	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.925,29	0,00	4.933,38	4.933,38	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.401,12	0,00	131.800,00	131.800,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	624.529,38	576.430,00	740.023,58	163.593,58	0,00
11	-	Personalaufwendungen	63.537,35	64.640,00	64.339,97	300,03	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.110,49	197.500,00	167.678,87	29.821,13	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	774.023,03	762.540,00	774.591,86	-12.051,86	0,00
15	-	Transferaufwendungen	6.176,45	38.800,00	8.642,45	30.157,55	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.333,65	5.500,00	24.612,40	-19.112,40	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.055.180,97	1.068.980,00	1.039.865,55	29.114,45	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-430.651,59	-492.550,00	-299.841,97	192.708,03	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-430.651,59	-492.550,00	-299.841,97	192.708,03	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-430.651,59	-492.550,00	-299.841,97	192.708,03	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-334.572,84	-420.090,00	-317.428,89	102.661,11	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-765.224,43	-912.640,00	-617.270,86	295.369,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**12****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich: 12**

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	63.145,60	85.000,00	114.374,00	29.374,00	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	64.145,60	85.000,00	114.374,00	29.374,00	0,00
Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	98.077,46	479,90	479,90	0,00	0,00
25	-	für Baumaßnahmen	199.952,47	179.342,88	87.808,44	91.534,44	3.400,81
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	298.029,93	179.822,78	88.288,34	91.534,44	3.400,81
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-233.884,33	-94.822,78	26.085,66	120.908,44	-3.400,81
Finanzierungstätigkeit							
Einzahlungen							
34	=	Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
37	=	Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	=	Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**12.541.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	343.692,07	316.890,00	341.700,79	24.810,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.717,82	241.960,00	240.796,33	-1.163,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.703,93	0,00	2.018,07	2.018,07	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.867,62	0,00	131.800,00	131.800,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	601.981,44	558.850,00	716.315,19	157.465,19	0,00
11	- Personalaufwendungen	51.433,52	52.090,00	51.834,05	255,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.478,33	102.500,00	101.698,26	801,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	752.504,28	741.390,00	753.073,11	-11.683,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.601,62	2.200,00	21.758,27	-19.558,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	940.017,75	928.180,00	928.363,69	-183,69	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-338.036,31	-369.330,00	-212.048,50	157.281,50	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-338.036,31	-369.330,00	-212.048,50	157.281,50	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-338.036,31	-369.330,00	-212.048,50	157.281,50	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-305.573,38	-352.190,00	-283.186,42	69.003,58	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-643.609,69	-721.520,00	-495.234,92	226.285,08	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
 Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
 Nicht veranschlagte Erträge aus den Ersatz für Schäden.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 Nicht veranschlagte Kostenerstattungen aus der Abrechnung der Westlichen Entlastungsstraße.

14 - Bilanzielle Abschreibungen
 Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände. Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

15 - Transferaufwendungen
 Minderaufwendungen für den innovativen Radwegebau.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 Mehraufwendungen durch Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen im Bereich der Sachanlagen, Straßen- und Wegenetz im Außenbereich. Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge im Produkt.

Erläuterung zur Finanzrechnung

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen
 Für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen im Rahmen der Sanierung von Wirtschaftswegen sind aus dem Haushaltsansatz für die Maßnahme "541.01/1/002 Straßenbaumaßnahmen allgemein" nicht verbrauchte Mittel in Höhe von 3.400,81 € als Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen in das Folgejahr übertragen worden.

Für die Fertigstellung und Übernahme des neu anzulegenden Weges von der Straße Eschweg zur Hörsteler Straße (L598) hat der Rat in seiner Sitzung vom 08.05.2012 die Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln in Höhe von 17.000 € beschlossen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch geringere Investitionsauszahlungen.

Teilfinanzrechnung 2012**12.541.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	63.145,60	85.000,00	114.374,00	29.374,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	64.145,60	85.000,00	114.374,00	29.374,00
Auszahlungen						
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	98.077,46	479,90	479,90	0,00
25	-	für Baumaßnahmen	199.952,47	169.342,88	87.808,44	81.534,44
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	298.029,93	169.822,78	88.288,34	81.534,44
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-233.884,33	-84.822,78	26.085,66	110.908,44
Finanzierungstätigkeit						

Einzahlungen						
34	=	Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	=	Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00
38	=	Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindefstraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindefstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 541.01/0/001
Erschließungsbeiträge nach dem BauGB

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	57.109,60	75.000,00	89.268,00	14.268,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	57.109,60	75.000,00	89.268,00	14.268,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	57.109,60	75.000,00	89.268,00	14.268,00	0,00

Maßnahme: 541.01/0/002
Anliegerbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG)

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	12.650,00	12.650,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	12.650,00	12.650,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	12.650,00	12.650,00	0,00

Maßnahme: 541.01/0/003
Kostenerstattung nach dem Bundesnaturschutzgesetz - Ökologischer Ausgleich

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.036,00	10.000,00	12.456,00	2.456,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	6.036,00	10.000,00	12.456,00	2.456,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.036,00	10.000,00	12.456,00	2.456,00	0,00

Maßnahme: 541.01/1/002
Straßenbaumaßnahmen - allgemein

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-160.325,82	-84.342,88	-87.808,44	-3.465,56	-3.400,81
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-160.325,82	-84.342,88	-87.808,44	-3.465,56	-3.400,81
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-160.325,82	-84.342,88	-87.808,44	-3.465,56	-3.400,81

Maßnahme: 541.01/1/004
Straßenbaumaßnahmen - Westumgehung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-98.077,46	-479,90	-479,90	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.638,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-113.715,60	-479,90	-479,90	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-113.715,60	-479,90	-479,90	0,00	0,00

Maßnahme: 541.01/1/005
Straßenbaumaßnahmen - Ortsdurchfahrt Steinbeck

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 541.01/1/007
Straßenbaumaßnahmen - Gewerbegebiet "Haarstraße/Wiesengrund"

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.988,51	-85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-23.988,51	-85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.988,51	-85.000,00	0,00	85.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**12.541.02**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.970,56	3.490,00	3.970,56	480,56	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.746,22	3.740,00	3.746,22	6,22	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.221,36	0,00	2.915,31	2.915,31	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.938,14	7.230,00	10.632,09	3.402,09	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.164,70	6.560,00	6.553,56	6,44	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.605,59	70.000,00	55.247,76	14.752,24	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.043,19	9.670,00	10.043,19	-373,19	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	75.813,48	86.330,00	71.844,51	14.485,49	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.875,34	-79.100,00	-61.212,42	17.887,58	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-66.875,34	-79.100,00	-61.212,42	17.887,58	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-66.875,34	-79.100,00	-61.212,42	17.887,58	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-191,37	-400,00	-160,64	239,36	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.066,71	-79.500,00	-61.373,06	18.126,94	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Minderaufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Beleuchtungsanlagen.

Teilfinanzrechnung 2012**12.541.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**12.541.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 541.02/1/001
 Straßenbeleuchtung - allgemein

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**12.545.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	533,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	533,50	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.486,37	3.600,00	3.589,78	10,22	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.026,57	25.000,00	10.732,85	14.267,15	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	400,00	122,10	277,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.512,94	29.000,00	14.444,73	14.555,27	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.979,44	-29.000,00	-14.444,73	14.555,27	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.979,44	-29.000,00	-14.444,73	14.555,27	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-15.979,44	-29.000,00	-14.444,73	14.555,27	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.450,53	-61.500,00	-26.396,93	35.103,07	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.429,97	-90.500,00	-40.841,66	49.658,34	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Minderaufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Straßenreinigung und dem Winterdienst.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
 Für die Leistungen des gemeindlichen Bauhofes werden deutlich geringere Aufwendungen für Straßenreinigungs-/Streu- und Winterdienste verrechnet.

Teilergebnisrechnung 2012**12.546.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.546 Parkeinrichtungen
Produkt: 12.546.01 Park- und Stellplätze

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.732,03	0,00	2.732,03	2.732,03	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.732,03	0,00	2.732,03	2.732,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.340,74	1.380,00	1.380,73	-0,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.732,03	2.800,00	2.732,03	67,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.072,77	4.180,00	4.112,76	67,24	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.340,74	-4.180,00	-1.380,73	2.799,27	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.340,74	-4.180,00	-1.380,73	2.799,27	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.340,74	-4.180,00	-1.380,73	2.799,27	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.357,56	-6.000,00	-7.684,90	-1.684,90	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.698,30	-10.180,00	-9.065,63	1.114,37	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**12.547.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPVN
Produkt: 12.547.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.344,27	10.350,00	10.344,27	-5,73	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.344,27	10.350,00	10.344,27	-5,73	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.112,02	1.010,00	981,85	28,15	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.475,56	11.480,00	11.475,56	4,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.176,45	8.800,00	8.642,45	157,55	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.764,03	21.290,00	21.099,86	190,14	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.419,76	-10.940,00	-10.755,59	184,41	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.419,76	-10.940,00	-10.755,59	184,41	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-8.419,76	-10.940,00	-10.755,59	184,41	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.419,76	-10.940,00	-10.755,59	184,41	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**13**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.924,10	96.000,00	98.614,55	2.614,55	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	161,00	0,00	2.334,00	2.334,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.781,06	1.800,00	1.781,06	-18,94	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.400,97	660,00	657,00	-3,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	103.057,13	98.460,00	103.386,61	4.926,61	0,00
11 - Personalaufwendungen	16.203,49	16.690,00	16.653,68	36,32	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.482,51	149.350,00	143.331,08	6.018,92	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	366,16	0,00	366,15	-366,15	0,00
15 - Transferaufwendungen	20.050,00	50,00	0,00	50,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,60	150,00	0,00	150,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	181.105,76	166.240,00	160.350,91	5.889,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-78.048,63	-67.780,00	-56.964,30	10.815,70	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-78.048,63	-67.780,00	-56.964,30	10.815,70	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-78.048,63	-67.780,00	-56.964,30	10.815,70	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.619,68	-28.500,00	-16.333,22	12.166,78	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-101.668,31	-96.280,00	-73.297,52	22.982,48	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**13.551.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Park- und Grünanlagen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	161,00	0,00	2.334,00	2.334,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.743,97	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.694,97	0,00	2.334,00	2.334,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	10.056,98	10.360,00	10.355,92	4,08	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.844,89	45.100,00	41.449,99	3.650,01	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	366,16	0,00	366,15	-366,15	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.268,03	55.460,00	52.172,06	3.287,94	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.573,06	-55.460,00	-49.838,06	5.621,94	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.573,06	-55.460,00	-49.838,06	5.621,94	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-46.573,06	-55.460,00	-49.838,06	5.621,94	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.457,11	-25.000,00	-12.660,16	12.339,84	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.030,17	-80.460,00	-62.498,22	17.961,78	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Ausgewiesen werden nicht veranschlagte Erträge aus vermischten Einnahmen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Minderaufwendungen aus der Unterhaltung und der Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens.

Teilergebnisrechnung 2012**13.552.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Wasserläufe, Wasserbau

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.924,10	96.000,00	98.614,55	2.614,55	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	657,00	660,00	657,00	-3,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	98.581,10	96.660,00	99.271,55	2.611,55	0,00
11	-	Personalaufwendungen	3.224,53	3.430,00	3.423,25	6,75	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.766,56	97.500,00	97.167,81	332,19	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,60	50,00	0,00	50,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	102.994,69	100.980,00	100.591,06	388,94	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.413,59	-4.320,00	-1.319,51	3.000,49	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.413,59	-4.320,00	-1.319,51	3.000,49	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.413,59	-4.320,00	-1.319,51	3.000,49	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-119,61	0,00	-100,40	-100,40	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.533,20	-4.320,00	-1.419,91	2.900,09	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**13.553.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhöfe, Kriegsgräber

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.781,06	1.800,00	1.781,06	-18,94	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.781,06	1.800,00	1.781,06	-18,94	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.921,98	2.900,00	2.874,51	25,49	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.871,06	6.750,00	4.713,28	2.036,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	20.050,00	50,00	0,00	50,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.843,04	9.800,00	7.587,79	2.212,21	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.061,98	-8.000,00	-5.806,73	2.193,27	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.061,98	-8.000,00	-5.806,73	2.193,27	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-27.061,98	-8.000,00	-5.806,73	2.193,27	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.042,96	-3.500,00	-3.572,66	-72,66	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.104,94	-11.500,00	-9.379,39	2.120,61	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**14**

Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	27.241,78	24.470,00	24.002,14	467,86	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.241,78	24.570,00	24.002,14	567,86	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.241,78	-24.570,00	-24.002,14	567,86	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.241,78	-24.570,00	-24.002,14	567,86	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-27.241,78	-24.570,00	-24.002,14	567,86	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92,20	0,00	-407,73	-407,73	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.333,98	-24.570,00	-24.409,87	160,13	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**14.561.01**

Produktbereich: 14 Umweltschutz
 Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
 Produkt: 14.561.01 Umwelt- und Naturschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	27.241,78	24.470,00	24.002,14	467,86	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.241,78	24.570,00	24.002,14	567,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.241,78	-24.570,00	-24.002,14	567,86	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.241,78	-24.570,00	-24.002,14	567,86	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-27.241,78	-24.570,00	-24.002,14	567,86	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92,20	0,00	-407,73	-407,73	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.333,98	-24.570,00	-24.409,87	160,13	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**15**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,60	189.900,00	189.601,90	-298,10	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.485,09	40.000,00	41.121,87	1.121,87	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.954,59	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	81,62	0,00	128,20	128,20	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.422,90	229.900,00	230.851,97	951,97	0,00
11 - Personalaufwendungen	54.137,41	52.290,00	52.192,47	97,53	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.820,00	14.300,00	11.231,02	3.068,98	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.268,17	13.270,00	13.268,17	1,83	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.950,00	217.500,00	214.197,90	3.302,10	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.829,75	10.240,00	7.868,55	2.371,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	101.005,33	307.600,00	298.758,11	8.841,89	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.582,43	-77.700,00	-67.906,14	9.793,86	0,00
19 + Finanzerträge	11.026,63	10.850,00	10.992,63	142,63	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	11.026,63	10.850,00	10.992,63	142,63	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.555,80	-66.850,00	-56.913,51	9.936,49	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-48.555,80	-66.850,00	-56.913,51	9.936,49	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.169,59	-20.000,00	-17.466,41	2.533,59	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.725,39	-86.850,00	-74.379,92	12.470,08	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**15****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	35.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	35.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**15.571.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	81,62	0,00	128,20	128,20	0,00
10	= Ordentliche Erträge	81,62	0,00	128,20	128,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	13.667,86	12.420,00	12.310,22	109,78	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.591,63	1.800,00	1.648,57	151,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.450,00	5.000,00	2.030,90	2.969,10	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.654,62	3.800,00	3.675,82	124,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.364,11	23.020,00	19.665,51	3.354,49	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.282,49	-23.020,00	-19.537,31	3.482,69	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.282,49	-23.020,00	-19.537,31	3.482,69	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-22.282,49	-23.020,00	-19.537,31	3.482,69	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.282,49	-23.020,00	-19.537,31	3.482,69	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Transferaufwendungen

Minderaufwendungen im Zusammenhang mit der Förderung von Maßnahmen im Rahmen von LEADER.

Teilergebnisrechnung 2012**15.573.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,60	189.900,00	189.601,90	-298,10	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.144,94	21.000,00	22.957,32	1.957,32	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.046,54	210.900,00	212.559,22	1.659,22	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.268,17	13.270,00	13.268,17	1,83	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	210.000,00	209.667,00	333,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.268,17	223.270,00	222.935,17	334,83	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.778,37	-12.370,00	-10.375,95	1.994,05	0,00
19	+ Finanzerträge	11.026,63	10.850,00	10.992,63	142,63	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	11.026,63	10.850,00	10.992,63	142,63	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.805,00	-1.520,00	616,68	2.136,68	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	14.805,00	-1.520,00	616,68	2.136,68	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	14.805,00	-1.520,00	616,68	2.136,68	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus Einspeisungsvergütungen der gemeindlichen Photovoltaikanlagen.

19 - Finanzerträge

Ausgewiesen werden Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen in Höhe von 6.426,63 € (Dividenden Baugenossenschaft Ibbenbüren, Volksbank Tecklenburger Bank) und sonstige Finanzerträge in Höhe von 4.566,- € (Bürgschaftsprovision Recker Anlagen- u. VerpachtungsGmbH).

Erläuterung zur Finanzrechnung

27 - Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen

Überplanmäßige Aufstockung der Kapitalrücklage in Höhe von 7.000 € bei der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH für zusätzliche Beratungsleistungen im Zusammenhang der Rekommunalisierung der Strom- und Gasversorgung.

Teilfinanzrechnung 2012**15.573.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	35.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	35.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit						

Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**15.573.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 573.01/1/001
 Erwerb von Beteiligungen, u. a. durch Aufstockung der Kapitalrücklage bei der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH

- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-35.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-35.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**15.573.02**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Märkte, Volksfeste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.340,15	19.000,00	18.164,55	-835,45	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.954,59	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	24.294,74	19.000,00	18.164,55	-835,45	0,00
11 - Personalaufwendungen	10.921,89	10.140,00	9.996,50	143,50	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.228,37	12.500,00	9.582,45	2.917,55	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	976,20	1.300,00	1.025,00	275,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.126,46	23.940,00	20.603,95	3.336,05	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.831,72	-4.940,00	-2.439,40	2.500,60	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.831,72	-4.940,00	-2.439,40	2.500,60	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.831,72	-4.940,00	-2.439,40	2.500,60	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.906,34	-20.000,00	-16.791,41	3.208,59	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.738,06	-24.940,00	-19.230,81	5.709,19	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**15.575.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	29.547,66	29.730,00	29.885,75	-155,75	0,00
15 - Transferaufwendungen	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.198,93	5.140,00	3.167,73	1.972,27	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.246,59	37.370,00	35.553,48	1.816,52	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.246,59	-37.370,00	-35.553,48	1.816,52	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.246,59	-37.370,00	-35.553,48	1.816,52	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-35.246,59	-37.370,00	-35.553,48	1.816,52	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.263,25	0,00	-675,00	-675,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.509,84	-37.370,00	-36.228,48	1.141,52	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**16**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.875.912,89	6.832.000,00	7.711.559,37	879.559,37	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.924.553,00	3.203.000,00	3.204.100,00	1.100,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	22.894,00	16.000,00	31.524,50	15.524,50	0,00
10 = Ordentliche Erträge	10.823.359,89	10.051.000,00	10.947.183,87	896.183,87	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.941.908,83	5.856.000,00	5.864.088,09	-8.088,09	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.251,34	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.962.160,17	5.856.000,00	5.864.088,09	-8.088,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.861.199,72	4.195.000,00	5.083.095,78	888.095,78	0,00
19 + Finanzerträge	16.895,88	200,00	8.939,95	8.739,95	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	626.190,81	601.490,00	586.567,70	14.922,30	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-609.294,93	-601.290,00	-577.627,75	23.662,25	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.251.904,79	3.593.710,00	4.505.468,03	911.758,03	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.251.904,79	3.593.710,00	4.505.468,03	911.758,03	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.848,70	85.100,00	75.488,34	-9.611,66	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.324.753,49	3.678.810,00	4.580.956,37	902.146,37	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**16****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2011	2012	2012	2012		
		in EUR					
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	659.089,83	673.000,00	673.294,35	294,35	0,00
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	659.089,83	673.000,00	673.294,35	294,35	0,00
Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	659.089,83	673.000,00	673.294,35	294,35	0,00
Finanzierungstätigkeit							
Einzahlungen							
32	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	168.131,60	390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00
34	=	Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	168.131,60	390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00
Auszahlungen							
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	633.376,57	473.600,00	469.272,30	4.327,70	0,00
37	=	Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	633.376,57	473.600,00	469.272,30	4.327,70	0,00
38	=	Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-465.244,97	-83.600,00	-469.272,30	-385.672,30	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**16.611.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.875.912,89	6.832.000,00	7.711.559,37	879.559,37	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.924.553,00	3.203.000,00	3.204.100,00	1.100,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	22.894,00	16.000,00	31.524,50	15.524,50	0,00
10 = Ordentliche Erträge	10.823.359,89	10.051.000,00	10.947.183,87	896.183,87	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.941.908,83	5.856.000,00	5.864.088,09	-8.088,09	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.251,34	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.962.160,17	5.856.000,00	5.864.088,09	-8.088,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.861.199,72	4.195.000,00	5.083.095,78	888.095,78	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.427,93	22.000,00	23.993,81	-1.993,81	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-43.427,93	-22.000,00	-23.993,81	-1.993,81	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.817.771,79	4.173.000,00	5.059.101,97	886.101,97	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.817.771,79	4.173.000,00	5.059.101,97	886.101,97	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.817.771,79	4.173.000,00	5.059.101,97	886.101,97	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Zur Ergebnisrechnung:

01 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die deutliche Ertragsverbesserung bei den Steuern u. ähnlichen Abgaben in Höhe von insgesamt rd. 879.000 € resultiert im Wesentlichen aus den höheren Gewerbesteuererträgen um rd. 761.000 € und der Verbesserung beim Anteil an der Einkommensteuer um rd. 77.000 €. Die deutliche Verbesserung auf Rekordniveau bei der Gewerbesteuer beruht auf Abrechnungen für Vorjahre und die damit verbundenen positiven Anpassungen bei den Vorauszahlungen für das Jahr 2012. Beim Anteil an der Einkommensteuer sind die Mehrerträge aufgrund des landesweit gestiegenen Steueraufkommens im Jahr 2012 begründet.

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge bei den Zinsen aus der Gewerbesteuervollverzinsung.

15 - Transferaufwendungen

Aus dem deutlich höheren Gewerbesteueraufkommen resultieren im Rechnungsjahr überplanmäßige Aufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage einschließlich der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit in Höhe von 107.270 €. Die Minderaufwendungen in Höhe von 99.181,91 € bei der Kreisumlage einschließlich Jugendamtsmehrbelastung erklären sich durch eine gegenüber der Festsetzung veränderte Abrechnung der Kreisumlage-Mehrbelastung aufgrund eines besseren Jahresergebnisses des Kreisjugendamtes.

20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Für Gewerbesteueranpassungen der Vorjahre ergaben sich aus der Verzinsung der Gewerbesteuer deutlich höher zu leistende Zinsen. Die Deckung erfolgt innerhalb des Produktes.

Teilfinanzrechnung 2012**16.611.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
in EUR						
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	659.089,83	673.000,00	673.294,35	294,35	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	659.089,83	673.000,00	673.294,35	294,35	0,00
Auszahlungen						
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	659.089,83	673.000,00	673.294,35	294,35	0,00
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**16.611.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2011	2012	2012	2012	
in EUR					

Maßnahme: 611.01/1/001
Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	408.942,83	433.000,00	433.294,35	294,35	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	408.942,83	433.000,00	433.294,35	294,35	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	408.942,83	433.000,00	433.294,35	294,35	0,00

Maßnahme: 611.01/1/002
Schulpauschale/Bildungspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	210.147,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	210.147,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	210.147,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00

Maßnahme: 611.01/1/003
Sportstättenpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2012**16.612.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	16.895,88	200,00	8.939,95	8.739,95	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	582.762,88	579.490,00	562.573,89	16.916,11	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-565.867,00	-579.290,00	-553.633,94	25.656,06	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-565.867,00	-579.290,00	-553.633,94	25.656,06	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-565.867,00	-579.290,00	-553.633,94	25.656,06	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.848,70	85.100,00	75.488,34	-9.611,66	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-493.018,30	-494.190,00	-478.145,60	16.044,40	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**16.612.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2011	2012	2012	2012	
		in EUR				
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit						

Einzahlungen						
32	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	168.131,60	390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00
34	= Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)	168.131,60	390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00
Auszahlungen						
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	633.376,57	473.600,00	469.272,30	4.327,70	0,00
37	= Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)	633.376,57	473.600,00	469.272,30	4.327,70	0,00
38	= Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-465.244,97	-83.600,00	-469.272,30	-385.672,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2012**16.612.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2011	2012	2012	2012	
	in EUR				

Maßnahme: 612.01/1/000
Aufnahme von Darlehen / Umschuldung

+ Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	168.131,60	390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	168.131,60	390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	168.131,60	390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00

Maßnahme: 612.01/1/001
Tilgung von Darlehen

- Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-633.376,57	-473.600,00	-469.272,30	4.327,70	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-633.376,57	-473.600,00	-469.272,30	4.327,70	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-633.376,57	-473.600,00	-469.272,30	4.327,70	0,00

Lagebericht

Lagebericht

Nach § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO NRW, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Darstellung der Vermögens-/Ertrags- und Finanzlage

Vermögens- und Kapitalstruktur

Als Grundlage für die Betrachtung der Vermögens- und Kapitalstruktur dient die Strukturbilanz:

Aktiva	Stand 31.12.2011	Stand 31.12.2012	Passiva	Stand 31.12.2011	Stand 31.12.2012
1. Anlagevermögen	90,06%	89,63%	1. Eigenkapital	16,37%	16,56%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,05%	0,03%	2. Sonderposten	50,18%	50,22%
1.2 Sachanlagen	86,80%	86,35%	3. Rückstellungen	9,26%	9,59%
1.3 Finanzanlagen	3,22%	3,25%	4. Verbindlichkeiten	24,17%	23,61%
2. Umlaufvermögen	6,91%	7,36%	5. Passive RAP	0,02%	0,02%
3. Aktive RAP	3,03%	3,01%			
	100,00%	100,00%		100,00%	100,00%

Bei der Gemeinde Recke ist der größte Teil des Gemeindevermögens (89,63 %) langfristig im Anlagevermögen gebunden. Dieser Umstand birgt das Risiko, nicht kurzfristig auf Veränderungen reagieren zu können. Das Gemeindevermögen ist zu knapp über 50 % drittfinanziert. Das Eigenkapital deckt lediglich rd. 16 % des gemeindlichen Vermögens. Hinsichtlich der Entwicklung wird auf die Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen im Anhang verwiesen.

Eigenkapital, Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

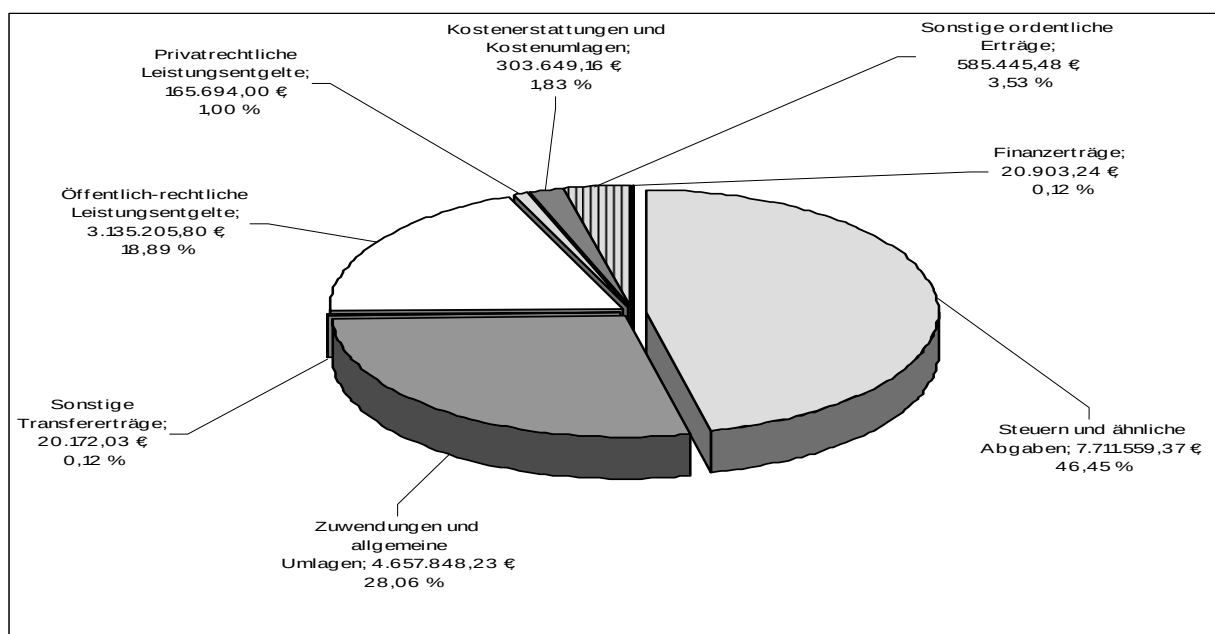
Zur Abdeckung des Jahresfehlbetrages in Höhe von 77.478,13 € muss der Bestand der Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen werden. Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

	Stand zum 31.12.2011	Veränderung im Rechnungsjahr 2012	Stand zum 31.12.2012
Eigenkapital gesamt	12.399.519,00 €	- 10.784,13 €	12.388.734,87 €
Allgemeine Rücklage	9.883.013,20 €	66.694,00 €	9.949.707,20 €
Ausgleichsrücklage	3.045.732,36 €	- 529.226,56 €	2.516.505,80 €
Jahresfehlbetrag	- 529.226,56 €	451.748,43 €	- 77.478,13 €

Erträge und Aufwendungen 2012

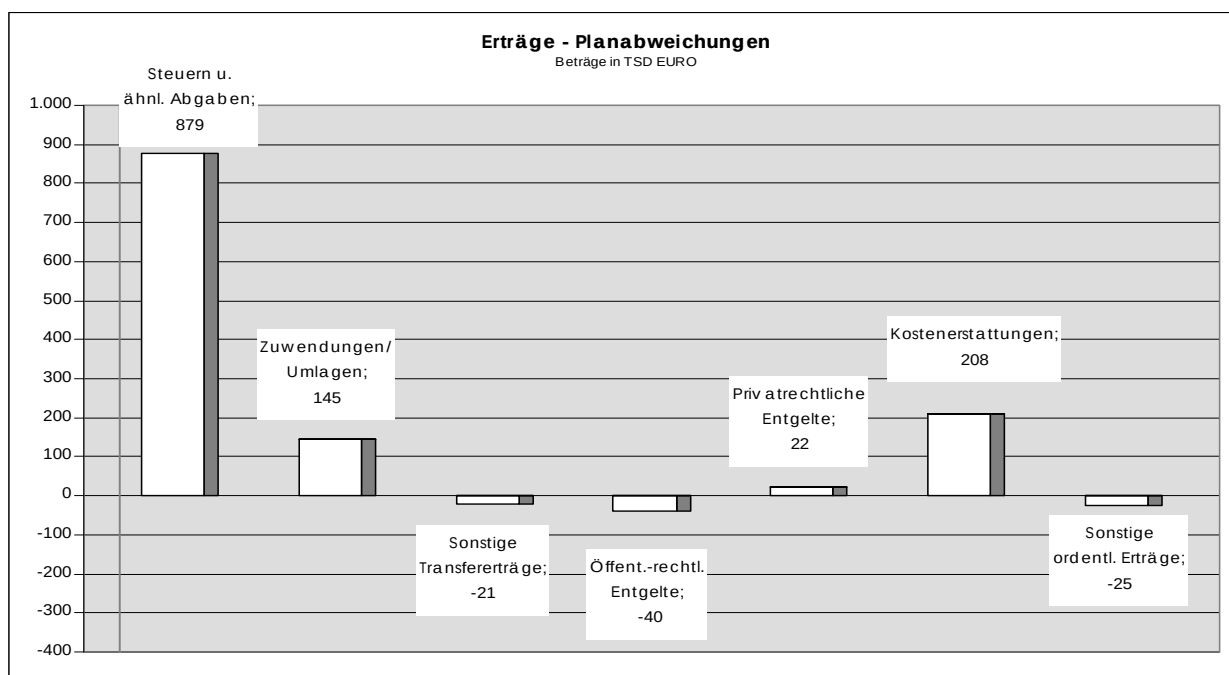
Bezeichnung	Ergebnis- plan in €	Ergebnis- rechnung in €	Abweichung in €	in %
Erträge				
<i>Steuern und ähnliche Abgaben</i>	6.832.000,00	7.711.559,37	879.559,37	12,87
Grundsteuer A	125.000,00	121.466,13	-3.533,87	-2,83
Grundsteuer B	1.407.000,00	1.400.756,64	-6.243,36	-0,44
Gewerbesteuer	1.590.000,00	2.350.559,19	760.559,19	47,83
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.055.000,00	3.132.462,00	77.462,00	2,54
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	245.000,00	246.610,00	1.610,00	0,66
Vergnügungssteuer	22.000,00	42.545,78	20.545,78	93,39
Hundesteuer	57.000,00	58.227,50	1.227,50	2,15
Ausgleichszahlungen Familienlastenausgleich	331.000,00	358.932,13	27.932,13	8,44
<i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	4.512.045,00	4.657.848,23	145.803,23	3,23
Schlüsselzuweisungen	3.203.000,00	3.204.100,00	1.100,00	0,03
Sonstige Transfererträge	41.000,00	20.172,03	-20.827,97	-50,80
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.175.195,00	3.135.205,80	-39.989,20	-1,26
Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.700,00	165.694,00	21.994,00	15,31
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.150,00	303.649,16	208.499,16	219,13
Sonstige ordentliche Erträge	610.950,00	585.445,48	-25.504,52	-4,17
Summe ordentliche Erträge	15.410.040,00	16.579.574,07	1.169.534,07	7,59
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	2.787.950,00	2.756.994,62	30.955,38	1,11
Versorgungsaufwendungen	286.000,00	182.346,57	103.653,43	36,24
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.220.170,00	3.015.717,22	204.452,78	6,35
Bilanzielle Abschreibungen	1.926.980,00	1.959.207,36	-32.227,36	-1,67
Transferaufwendungen	7.091.490,00	7.019.789,51	71.700,49	1,01
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.263.125,00	1.157.332,46	105.792,54	8,38
Summe ordentliche Aufwendungen	16.575.715,00	16.091.387,74	484.327,26	2,92
Finanzergebnis	575.100,00	565.664,46	9.435,54	1,64
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.740.775,00	-77.478,13	1.663.296,87	95,55

Die Struktur der **Erträge** lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2012 wie folgt darstellen:



Die Steuern und Abgaben mit 46,45 % (= 7.711 Mio €) sowie die Zuwendungen und allgemeine Umlagen mit 28,06 % (= 4.657 Mio €) heben sich deutlich als die größten und bedeutendsten Einnahmepositionen hervor. Stärkste Steuerquelle war auch im Jahr 2012 der Anteil an der Einkommensteuer mit 3.132.462 €. Erfreulich ist die nochmalige deutliche Steigerung beim Gewerbesteueraufkommen um rd. 760.000 € (47,83 %) auf ein Rekordniveau in Höhe von 2.350.559,19 €. Den größten Anteil bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben die Schlüsselzuweisungen mit 3.204.100 € (Vorjahr: 3.924.553 €, Vorvorjahr: 5.094.681 €). Im Vergleich zum Vorjahr sind das Mindererträge aus Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 720.000 €, im Vergleich zum Vorvorjahr sogar rd. 1.890.000 €.

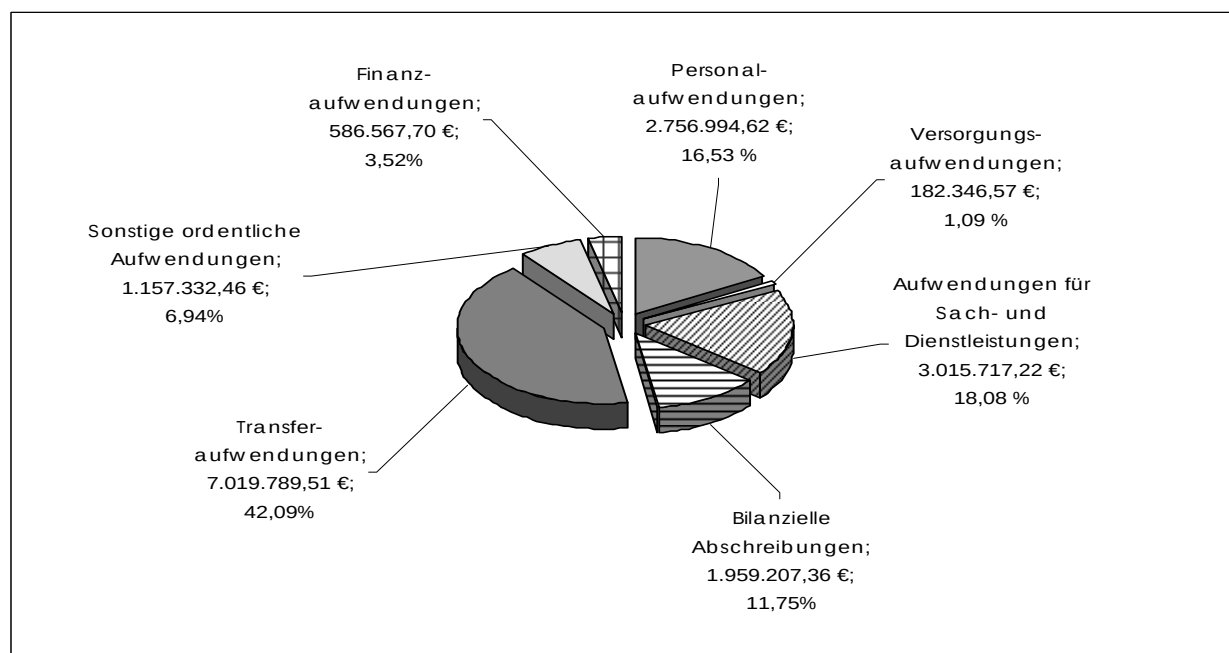
Bei den Erträgen führten folgende Verbesserungen bzw. Verschlechterungen im Vergleich zu den Planansätzen zu dem Ergebnis 2012:



Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

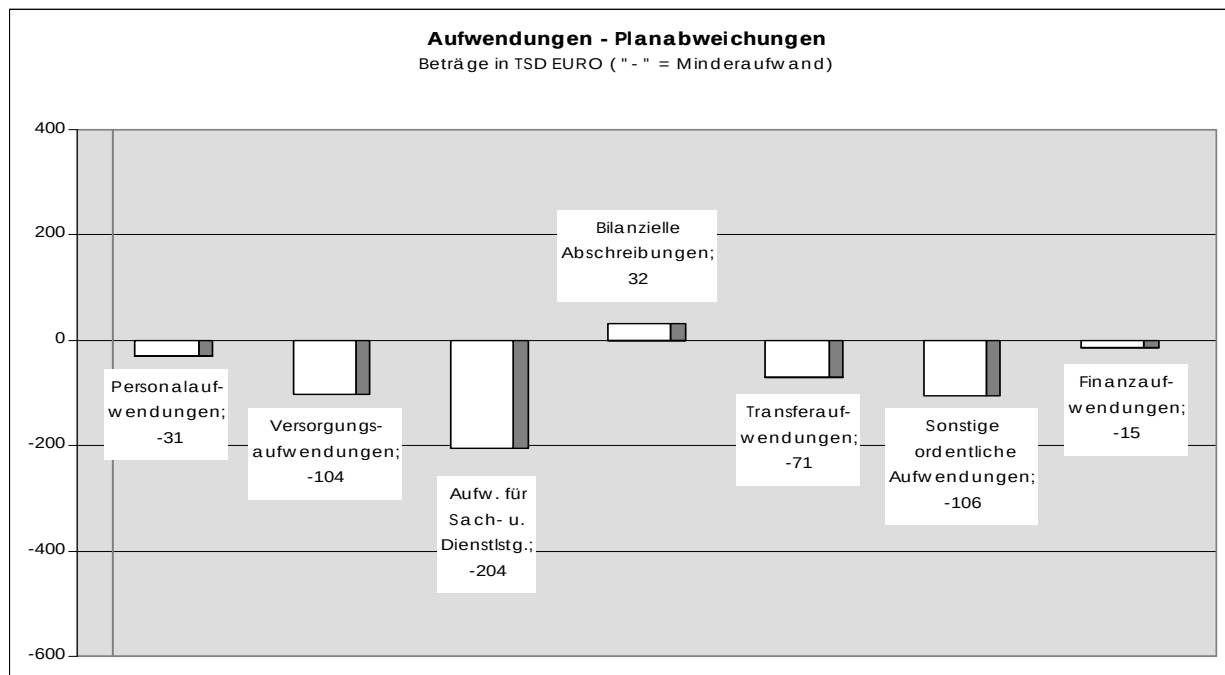
Aufwendungen

Die Struktur der Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:



Die Transferaufwendungen mit 42,09 % (= rd. 7,019 Mio. €) heben sich deutlich als größte Aufwendungsposition hervor. Den größten Anteil davon haben die Allgemeinen Umlagen an Gemeinden/GV mit rd. 5.496.000 € (Allgemeine Kreisumlage 3.235.000 €, Kreisjugendamtsumlage 2.261.000 €).

Die Abweichungen des Ergebnisses zu den Planansätzen zeigt folgende Darstellung:



Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

Einzahlungen und Auszahlungen

Die Finanzrechnung weist folgende Ergebnisse im Plan/Ist-Vergleich aus:

Bezeichnung	Finanzplan in €	Finanzrechnung in €	Abweichung	
			in €	in %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.868.090,00	14.840.508,35	972.418,35	7,01
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.501.910,00	1.375.069,81	-126.840,19	-8,45
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	390.000,00	0,00	-390.000,00	100,00
Summe der Einzahlungen	15.760.000,00	16.215.578,16	455.578,16	2,89
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.085.695,00	14.827.127,08	258.567,92	1,71
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.900.522,78	987.817,72	912.705,06	48,02
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	473.600,00	469.272,30	4.327,70	0,91
Summe der Auszahlungen	17.459.817,78	16.284.217,10	1.175.600,68	6,73
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.699.817,78	-68.638,94	1.631.178,84	95,96

Der Bestand der **liquiden Mittel** vom 31.12.2011 in Höhe von 2.994.289,24 € verringert sich im Rechnungsjahr um 68.638,94 € auf einen Bestand zum 31.12.2012 in Höhe von 2.925.650,30 €.

Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation, der Vermögenslage sowie der Finanz- und Ertragslage

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlen-Set erarbeitet worden. Die darin zusammengefassten Kennzahlen werden für die Bewertung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde Recke im weiteren Verlauf zugrunde gelegt.

1. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

1.1. Aufwandsdeckungsgrad

Aufwandsdeckungsgrad	=	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	103,0 %	(Vorjahr 100,4 %)
----------------------	---	---	---	----------------	-------------------

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Mit einem Aufwandsdeckungsgrad von 103,0 % liegt bei der Gemeinde Recke eine minimale Überdeckung vor.

1.2. Eigenkapitalquote 1

Eigenkapitalquote 1	=	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	16,6 %	(Vorjahr 16,4 %)
---------------------	---	---	---	---------------	------------------

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz und kann ein wichtiger Bonitätsfaktor bei einer Gemeinde sein. Es zeigt sich der Grad der finanziellen Unabhängigkeit einer Gemeinde. Bei der Gemeinde Recke steigt diese um 0,2 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr.

1.3. Eigenkapitalquote 2

Eigenkapitalquote 2	=	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo's} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	66,3 %	(Vorjahr 66,2 %)
---------------------	---	---	---	---------------	------------------

Hier wird der Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) gemessen. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

1.4. Fehlbetragsquote

Fehlbetragsquote	=	$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$	=	0,6 %	(Vorjahr 4,1 %)
------------------	---	--	---	--------------	-----------------

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil (Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage). Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Verbesserung aufgrund des geringeren Fehlbetrages um 3,5 Prozentpunkte.

2. Vermögenslage

2.1. Anlagenintensität

Anlagenintensität	=	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	89,63 %	(Vorjahr 90,06 %)
-------------------	---	---	---	----------------	-------------------

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zum Gesamtvermögen. Wie bei Kommunen allgemein gegeben, ist auch bei der Gemeinde Recke der größte Teil des Gemeindevermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden. Mit dem Anlagevermögen kann somit nicht kurzfristig auf Veränderungen reagiert werden.

2.2. Infrastrukturquote

Infrastrukturquote	=	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	47,9 %	(Vorjahr 48,6 %)
--------------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Infrastrukturquote spiegelt das Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen zum Gesamtvermögen wieder und verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

2.3. Abschreibungsintensität

Abschreibungsintensität	=	$\frac{\text{Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	12,1 %	(Vorjahr 11,8 %)
-------------------------	---	--	---	---------------	------------------

Hier zeigt sich, in welchem Umfang die Gemeinde Recke durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

2.4. Drittfinanzierungsquote

Drittfinanzierungsquote	=	$\frac{\text{Erträge aus Auflösung von SoPo's} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen}}$	=	70,8 %	(Vorjahr 73,0 %)
-------------------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Drittfinanzierungsquote gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch die Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

2.5. Investitionsquote

In welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen, zeigt die Investitionsquote.

Investitionsquote	=	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{AfA Anlagevermögen}}$	=	46,7 %
-------------------	---	--	---	---------------

3. Finanzlage

3.1. Anlagendeckungsgrad 2

Anlagendeckungsgrad 2	=	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo's Zuwendungen u. Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	=	96,0 %	(Vorjahr 96,0 %)
-----------------------	---	--	---	---------------	------------------

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Optimaler Weise sollte der Anlagendeckungsgrad 2 100 % betragen. Die Ursache für einen geringeren Anlagendeckungsgrad liegt unter anderem im Jahresfehlbetrag.

3.2. Dynamischer Verschuldungsgrad

Dynamischer Verschuldungsgrad	=	$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	=	1.604,9	(Vorjahr 151,9)
-------------------------------	---	--	---	----------------	-----------------

Mithilfe dieser Kennzahl lässt sich die momentane Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitliche Größe enthält. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größe freie Finanzmittel im abgelaufenen Haushaltsjahr zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad zeigt an, in wie viel Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen. Die theoretische Verschuldungsdauer beträgt somit für die Gemeinde Recke bei gleich bleibenden Bedingungen 1.604,9 Jahre.

3.3. Liquidität 2. Grades

Liquidität 2. Grad	=	$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	=	98,1 %	(Vorjahr 176,8 %)
--------------------	---	--	---	---------------	-------------------

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde. Sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Der Wert 98,1 % sagt aus, dass zum Bilanzstichtag der Bestand an liquiden Mitteln leicht niedriger als der Bestand an kurzfristigem Fremdkapital war. Dennoch konnte die Aufnahme von Liquiditätskrediten vermieden werden.

3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mithilfe dieser Kennzahl beurteilt werden.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	=	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	5,1 %	(Vorjahr 2,6 %)
------------------------------------	---	---	---	--------------	-----------------

Die leicht gestiegene, aber immer noch niedrige kurzfristige Verbindlichkeitsquote resultiert aus den im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr.

3.5. Zinslastquote

Zinslastquote	=	$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	3,6 %	(Vorjahr 3,9 %)
---------------	---	--	---	--------------	-----------------

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastungen aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen, den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen. Die niedrigeren Finanzaufwendungen (Darlehenszinsen) verbessern die Quote im Vergleich zum Vorjahr um 0,3 Prozentpunkte.

4. Ertragslage

4.1. Netto-Steuerquote

Netto-Steuerquote	=	$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Fonds Dt. Einheit}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Fonds Dt. Einheit} \times 100}$	=	45,3 %	(Vorjahr 41,1 %)
-------------------	---	---	---	---------------	------------------

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ durch Steuereinnahmen finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Im Vergleich zum Vorjahr erklärt sich der Anstieg durch die deutlichen Mehrerträge aus Steuern (insbesondere bei der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommensteuer).

4.2. Zuwendungsquote

Im Gegensatz zur Netto-Steuerquote zeigt die Zuwendungsquote, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Zuwendungsquote	=	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	=	28,1 %	(Vorjahr 33,0 %)
-----------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Verbesserung der Kennzahl beruht auf die insgesamt deutlich höheren Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen (vgl. Netto-Steuerquote).

4.3. Personalintensität

Personalintensität	=	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	17,1 %	(Vorjahr 17,2 %)
--------------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Personalintensität gibt im Sinne einer Personalaufwandsquote an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen (vgl. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung).

4.4. Sach- und Dienstleistungsintensität

Sach- und Dienstleistungsintensität	=	$\frac{\text{Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	18,7 %	(Vorjahr 19,8 %)
-------------------------------------	---	---	---	---------------	------------------

Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

4.5. Transferaufwandsquote

Transferaufwandsquote	=	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	43,6 %	(Vorjahr 42,4 %)
-----------------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her und zeigt, in welchem Ausmaß die Gemeinde Transferaufwendungen geleistet hat. Den größten Anteil an den Transferaufwendungen machen die allgemeinen Umlagen an Gemeinden/GV aus. Das sind die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsmehrbelastung, für die im Vergleich zum Vorjahr rd. 163.000 € Minderaufwendungen zu verzeichnen sind.

Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Die Ergebnisrechnung 2012 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 77.478,13 € (Vorjahr: 529.226,56 €) ab. Gegenüber dem veranschlagten Fehlbedarf von 1.740.775 € ergibt sich damit eine Gesamtverbesserung von 1.663.296,87 €.

Der Fehlbetrag kann durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Der Bestand der Ausgleichsrücklage reduziert sich im Rechnungsjahr 2012 durch die Berichtigung der Position um den Fehlbetrag des Vorjahres in Höhe von 529.226,56 € auf einen Bestand in Höhe von 2.516.505,80 €. Im Folgejahr verringert sich die Ausgleichsrücklage in Höhe des Fehlbetrages aus 2012 um 77.478,13 € auf einen Bestand in Höhe von 2.439.027,67 €.

Die Verbesserung des Rechnungsergebnisses 2012 gegenüber der Planung wird wesentlich von konjunkturellen Verbesserungen auf der Ertragsseite, insbesondere durch Verbesserungen beim Aufkommen aus der Gewerbesteuer, beim Anteil an der Einkommenssteuer sowie von verschiedensten Einmaleffekten auf der Ertrags- bzw. Aufwandseite getragen. Die Abweichungen gegenüber der Planung sind im Detail in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung bzw. zur Finanzrechnung dargestellt.

Nachhaltig strukturell positiv auf das Rechnungsergebnis 2012 und die erwarteten Rechnungsergebnisse der Folgejahre wirken sich aber auch die von der Gemeinde Recke selbst mit dem Haushaltssicherungskonzept 2010 und deren Fortschreibungen in den Folgejahren ergriffenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung aus.

Das Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Recke, zuletzt aktualisiert durch die freiwillige Fortschreibung im Haushaltsplan 2014, unterstreicht damit den Konsolidierungswillen von Rat und Verwaltung, den strukturell bestimmten Haushaltsproblemen der Gemeinde Recke, wie

- hohe Verschuldung
- stark unterdurchschnittliche Steuerkraft
- überdurchschnittliche Abhängigkeit vom kommunalen Finanzausgleich
- überdurchschnittliches Aufgabenportfolio mit hohen Belastungen u. a. aus dem Schulsektor und dem Bäderbereich
- überdurchschnittliche Leistungsstandards bei bestimmten Aufgaben wie der Musikschule und der Sportförderung usw.

durch dauerhafte und konjunkturell weniger stark beeinflussbare Haushaltsentlastungen zu begegnen.

Dabei ist festzuhalten, dass weder die von der Gemeinde Recke selbst ergriffenen Konsolidierungsmaßnahmen noch die zur Zeit sich ergebenden konjunkturellen Haushaltsverbesserungen, jeweils für sich allein betrachtet, in der Lage sind, die Haushaltsprobleme der Gemeinde Recke dauerhaft zu lösen.

In Kombination und ergänzt durch verschiedene Einmaleffekte sowie einer weiterhin restriktiven Mittelbewirtschaftung durch die Verwaltung führen sie aber zu deutlichen Abschlussverbesserungen für das Rechnungsjahr 2012 und, prognostiziert, auch für das Folgejahr 2013, die insgesamt dazu befähigen, ab dem Haushaltsjahr 2014 wieder einen Haushalt aufzustellen, der nicht mehr den Restriktionen der Haushaltssicherung unterliegen wird.

Trotz dieser im Grunde positiven Entwicklung ist zu beachten, dass für die Zukunft weiterhin erwartete Fehlbeträge zu weiteren Eigenkapitalverlusten führen werden. Daraus ergeben sich in Verbindung mit der ohnehin geringen Eigenkapitalausstattung der Gemeinde Recke immer niedrigere Schwellenwerte hinsichtlich des Erfordernisses zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Recke wird nahezu vollständig verzehrt werden.

Darüber hinaus besteht ein erhebliches Risiko, dass das derzeitige Ertragsniveau insbesondere im Bereich der Steuereinnahmen nicht dauerhaft gehalten werden kann. Die stark erhöhte Steuerkraft der Gemeinde Recke führt zudem durch den kommunalen Finanzausgleich zu niedrigeren Schlüsselzuweisungen in den Folgejahren.

Es ist daher von besonderer Bedeutung, dass die Gemeinde Recke ihren Konsolidierungskurs durch die ab 2014 voraussichtlich freiwillige Fortschreibung und Weiterentwicklung des Haushaltssicherungskonzeptes fortführt.

Dabei wird die Gemeinde Recke ihre strukturellen Probleme auf Dauer auch nur mit strukturellen, d. h. mit dauerhaft wirkenden Verbesserungen lösen können. Beitragen können hierzu jeweils im begrenzten Umfang u. a. die mit sechs weiteren Kommunen angestrebte Rekommunalisierung der Strom- und Gasversorgung und die damit verbundene Gründung eines Stadtwerkes, die der Gemeinde Recke weitere Synergien z. B. im Bäderbereich ermöglichen kann, die bestehenden Überlegungen zur Errichtung einer eigenen Windenergieanlage am Standort der Kläranlage, die Beteiligung der Gemeinde Recke an den interkommunalen Bürgerwindgesellschaften im Bereich Recke/Mettingen bzw. Recke/Hopsten sowie die konsequente Umsetzung des vorliegenden Raumnutzungskonzeptes und weiterer Maßnahmen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes der Gemeinde Recke. Die mit einer wirtschaftlichen Betätigung verbundenen Risiken sind allerdings im Vorfeld der notwendigen Entscheidungen sicher und ausreichend abzuwägen.

Ferner wird die Gemeinde Recke Leistungsbereiche wie im Bereich der Sport- und Kulturförderung, bei denen auch nach den jetzt getroffenen Feststellungen der Gemeindeprüfungsanstalt nach wie vor ein im interkommunalen Vergleich relativ hoher Leistungsstandard festzustellen ist, nicht dauerhaft von konsolidierenden Maßnahmen ausnehmen können. Ebenso sind wirtschaftlich bedeutende Konsolidierungspotentiale wie die im Grundsatz mögliche Konzessionsabgabenerhebung vom Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land auch gegen bestehende Widerstände weiter zu verfolgen.

Für die Zukunft zu berücksichtigen sind Risiken, die sich, mit Ausnahme der durchgeführten KPII-Maßnahmen, aus der in den letzten Jahren deutlich eingeschränkten Investitionstätigkeit der Gemeinde Recke und aus der ebenfalls stark eingegrenzten Instandhaltungs- und Unterhaltungstätigkeit ergeben.

Die reduzierte Investitionstätigkeit führt zu einem spürbaren Werteverzehr des Anlagenvermögens. Darüber hinaus sind bei verschiedenen Liegenschaften wie der Feuerwehr Recke, der Dreifachsporthalle und dem Rathaus wünschenswerte Instandhaltungs- bzw. Unterhaltungsmaßnahmen bislang mit Rücksicht auf die prekäre Haushaltssituation der Gemeinde Recke unterblieben. Auf Dauer wird sich die Gemeinde Recke hier Maßnahmen im haushaltswirtschaftlich vertretbarem Umfang nicht mehr entziehen können. Diese werden sich zumindest teilweise bereits auf die mittelfristige Finanzplanung ab dem Haushaltsjahr 2014 auswirken.

Vorschlag für die Verwendung des Jahresergebnisses

Der Fehlbetrag 2012 in Höhe von 77.478,13 € wird durch die Ausgleichrücklage abgedeckt.

Übersicht gem. § 95 Abs. 2 GO NRW

Name	Vorname	Mitgliedschaft Gremium / andere Institutionen	ausgeübter Beruf
Verwaltung			
Kellermeier	Eckhard	Bürgermeister AV Rat AV HFA AV WA Vorsitzender RAV GmbH Mitglied des Aufsichtsrates Baugenossenschaft Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW stv. Vorsitzender Schulverband Nördliches Tecklenburger Land Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied Sparkassenzweckverband beratendes Mitglied im Verwaltungsrat GAB Mitglied ZAK Mitglied Münsterland e.V. Mitglied Terra Vita e.V. Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land e.V. Mitglied Euregio 2. Schießwart Bürgerschützenverein Püttenbeck e.V.	Bürgermeister
Mönkehues	Manfred	stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	allg. Vertreter

		stv. Mitglied Münsterland e.V. stv. Mitglied Terra Vita e.V. stv. Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land e.V. stv. Mitglied Euregio stv. Mitglied ZAK	
Robbe	Heinrich	Kämmerer Geschäftsführer Recker Anlagen u. Verpachtungs-GmbH	Kämmerer
Name	Vorname	Mitgliedschaft Gremium / andere Institutionen	ausgeübter Beruf
Ratsmitglieder			
Ahaus	Klaudia	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. AV RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH	Bankkauffrau
Ahrens	Mechthild	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. AV SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land Mitglied Kirchenvorstand	Erzieherin
Ansorge	Maria	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Vorsitzende DRK Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW	Fernmelde- betriebsin- spektorin a.D.
Berghaus	Manfred	Mitglied Rat Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW Mitglied Wasserversorgungsverband Vorsitzender Bündnis90/Die Grünen Ortsverein Recke	Dipl.-Ing. Land- schaftsplanung
Determann	Ludger	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. AV BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied ZAK	Rentner
Dresselhaus	Jürgen	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA, Mitglied RAV GmbH Mitglied WA, stv. Mitglied WPA	Beamter
Furche	Gerhard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA AV WPA	Dipl.-Ing. Kfz- Sachver- ständiger

		stv. Mitglied RAV GmbH	
Gerweler	Bernhard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren stv. Vorsitzender Kolping Recke	Tischler
Große-Sundrup	Ludger	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Wasserversorgungsverband, Mitglied TUS Recke	techn. Angestellter
Kampling	Reinhard	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Vorsitzender NWA Gruppe Recke	Beamter
Kölker	Wolfgang	1. stv. Bürgermeister Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land stv. Mitglied ZAK Schriftführer CDA Münsterland	Steiger i. R.
Meyer	Ruth	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren	Betriebswirtin
Ostendorf	Georg	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Wasserversorgungsverband stv. Mitglied UHV „Bardelgraben“ Mitglied Fastabend Homeyers Esch	Dipl.-Ing. Maschinenbau
Pieper	Michael	2. stv. Bürgermeister Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA Mitglied WA stv. AV WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied ZAK	Dipl.-Ing.

Praeck	Dietmar	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied UVH „Recker Aa“	Angestellter
Rieke	Alfred	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW Obmann Grün-Weiß Steinbeck	Bauingenieur
Rieke	Matthias	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA AV BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied UHV „Recker Aa“ stv. Obermeister Innung Holz u. Kunststoff Tecklenburger Land	Tischlermeister
Santel	Johannes	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren Kassierer Verkehrsverein Recke e.V.	Rentner
Schmiemann	Thomas	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Mitglied UHV „Recker Aa“	Angestellter
Schrameyer	Maria	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW	Rentnerin
Schröer	Ludger	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule	Dipl. Kaufmann, MA
Schulte	Hans-Josef	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA	städtischer Angestellter

		Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW Beiratsmitglied Naturschutzstiftung NRW Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Beiratsmitglied Watt fair Solarenergie	
Speller	Raimund	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH	-
Stegemann	Lothar	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA, stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Teilnehmergeinschaft Flurbereinigung WU Mitglied d. Aufsichtsrates Raiffeisen Recke- u. Westerkappeln Vorsitzender Landw. Ortsverein	Landwirt
Straten	Hermann	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS AV RPA stv. Mitglied WA, Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule stv. Mitglied Sparkassenzweckverband Vorsitzender IHK-Prüfungsausschuss Bauindustrie Mitglied TUS Recke Mitglied IHK Ausbildungsprüfungsausschuss ADA Rheine	kfm. Angestellter i. R.
Thiele	Manfrede	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA, Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Schichtleiter/stv. Abteilungsleiter
Visse	Jürgen	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU AV SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Beamter
Winkelhues	Richard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Justizvollzugs- beamter