

Gemeinde Hopsten



Jahresabschluss
2013

Inhaltsverzeichnis

1. Ergebnisrechnung	Seite 5 - 11
2. Erläuterungen zu den Ergebnispositionen	Seite 13 - 32
3. Teilergebnisrechnung	Seite 33 - 119
4. Finanzrechnung	Seite 121 - 127
5. Erläuterungen zur Finanzrechnung	Seite 128 - 133
6. Teilfinanzrechnung	Seite 135 - 168
7. Bilanz	Seite 169 - 171
8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	Seite 173 - 188
9. Anhang	Seite 189 - 198
10. Lagebericht	Seite 199 - 210

1. Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2013

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.247.173,73	5.743.426,00	5.779.357,94	35.931,94	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.325.783,12	3.596.837,00	3.755.308,16	158.471,16	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	4.639,15	3.000,00	3.448,23	448,23	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.305.034,34	2.283.338,00	2.218.395,43	-64.942,57	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.214,50	82.985,00	153.555,01	70.570,01	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.145,78	147.120,00	74.077,91	-73.042,09	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	675.631,62	604.307,00	847.371,92	243.064,92	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	2.630,42	-11.909,57	-8.190,74	3.718,83	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.813.252,66	12.449.103,43	12.823.323,86	374.220,43	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.193.373,45	2.185.774,00	2.187.165,14	-1.391,14	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	211.882,59	243.000,00	181.596,89	61.403,11	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.302.930,51	2.781.211,62	2.277.711,08	503.500,54	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.209.610,60	2.188.566,53	2.188.242,08	324,45	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.804.194,39	4.851.391,37	4.659.269,29	192.122,08	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.114.225,37	1.264.483,73	1.214.118,68	50.365,05	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.836.216,91	13.514.427,25	12.708.103,16	806.324,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.964,25	-1.065.323,82	115.220,70	1.180.544,52	0,00
19 + Finanzerträge	6.123,89	2.907,00	5.984,31	3.077,31	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	184.747,32	161.780,00	158.913,86	2.866,14	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-178.623,43	-158.873,00	-152.929,55	5.943,45	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-201.587,68	-1.224.196,82	-37.708,85	1.186.487,97	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-201.587,68	-1.224.196,82	-37.708,85	1.186.487,97	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	37,00	37,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	-8.780,00	-8.780,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)	0,00	-8.780,00	-8.743,00	37,00	0,00

Ergebnisrechnung 2013

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.247.173,73	5.743.426,00	5.779.357,94	35.931,94	0,00
401100 Grundsteuer A	162.069,14	163.000,00	161.360,51	-1.639,49	0,00
401200 Grundsteuer B	794.803,41	810.000,00	838.008,26	28.008,26	0,00
401300 Gewerbesteuer	2.834.384,48	2.200.000,00	2.228.527,33	28.527,33	0,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.021.027,00	2.132.195,00	2.119.937,00	-12.258,00	0,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	158.363,00	164.500,00	160.159,00	-4.341,00	0,00
403100 Vergnügungssteuer	6.846,03	5.000,00	5.439,91	439,91	0,00
403200 Hundesteuer	34.648,00	36.000,00	35.981,90	-18,10	0,00
405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	235.032,67	232.731,00	229.944,03	-2.786,97	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.325.783,12	3.596.837,00	3.755.308,16	158.471,16	0,00
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.565.817,00	1.943.219,00	1.943.177,00	-42,00	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	101.350,84	104.500,00	93.879,63	-10.620,37	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	88.776,81	96.315,00	99.838,72	3.523,72	0,00
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	24.975,07	25.000,00	24.975,07	-24,93	0,00
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	6.704,30	6.704,30	0,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	300,00	500,00	300,00	-200,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.544.563,40	1.427.303,00	1.541.908,53	114.605,53	0,00
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	34.524,91	34.524,91	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	4.639,15	3.000,00	3.448,23	448,23	0,00
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.639,15	3.000,00	3.448,23	448,23	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.305.034,34	2.283.338,00	2.218.395,43	-64.942,57	0,00
431100 Verwaltungsgebühren	50.703,16	51.025,00	41.345,33	-9.679,67	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.845.677,03	1.841.421,00	1.833.780,27	-7.640,73	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	341.563,13	317.422,00	343.269,83	25.847,83	0,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	67.091,02	73.470,00	0,00	-73.470,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.214,50	82.985,00	153.555,01	70.570,01	0,00
441100 Mieten und Pachten	40.679,47	44.550,00	64.356,65	19.806,65	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	5.418,53	4.100,00	5.450,93	1.350,93	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	95.116,50	34.335,00	83.747,43	49.412,43	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.145,78	147.120,00	74.077,91	-73.042,09	0,00
448000 Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
448100 Erstattungen vom Land	19.185,21	20.500,00	21.867,01	1.367,01	0,00
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	53.580,44	70.500,00	6.064,58	-64.435,42	0,00
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400,00	5.390,72	-9,28	0,00
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	19.046,88	13.220,00	18.885,88	5.665,88	0,00
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	500,00	500,00	4.195,72	3.695,72	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	11.659,25	33.000,00	17.274,00	-15.726,00	0,00
449100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende aus Leistungen nach § 22 SGB II	1.783,28	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	675.631,62	604.307,00	847.371,92	243.064,92	0,00
451100 Konzessionsabgaben	278.395,98	273.000,00	283.121,27	10.121,27	0,00
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	28.689,32	0,00	88.937,89	88.937,89	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	299,00	0,00	7.126,00	7.126,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	37,00	37,00	0,00
456100 Bußgelder	-735,73	1.500,00	3.240,35	1.740,35	0,00

Ergebnisrechnung 2013

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2012	2013	2013	2013	
in EUR						
		1	2	3	4	5
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	17.137,26	17.000,00	19.900,91	2.900,91	0,00
456300	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	51.564,75	0,00	3.322,24	3.322,24	0,00
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	238.772,67	262.337,00	385.091,58	122.754,58	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	61.508,37	50.470,00	56.594,68	6.124,68	0,00
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/-	Bestandsveränderungen	2.630,42	-11.909,57	-8.190,74	3.718,83	0,00
472100	Bestandsveränderungen	2.630,42	-11.909,57	-8.190,74	3.718,83	0,00
10 =	Ordentliche Erträge	12.813.252,66	12.449.103,43	12.823.323,86	374.220,43	0,00
11 -	Personalaufwendungen	2.193.373,45	2.185.774,00	2.187.165,14	-1.391,14	0,00
501100	Dienstaufwendungen Beamte	210.774,02	195.700,00	191.459,19	4.240,81	0,00
501130	Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte-	181,32	0,00	358,55	-358,55	0,00
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.310.897,50	1.417.011,00	1.449.594,69	-32.583,69	0,00
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	73.087,54	28.424,00	28.424,11	-0,11	0,00
501230	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Tariflich Beschäftigte-	29.747,08	0,00	7.451,69	-7.451,69	0,00
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	108.040,06	115.411,00	116.875,02	-1.464,02	0,00
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	267.725,29	286.618,00	281.783,06	4.834,94	0,00
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	48.548,64	51.000,00	41.068,83	9.931,17	0,00
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	100.377,00	69.554,00	51.127,00	18.427,00	0,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	43.995,00	22.056,00	19.023,00	3.033,00	0,00
12 -	Versorgungsaufwendungen	211.882,59	243.000,00	181.596,89	61.403,11	0,00
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	211.882,59	243.000,00	181.596,89	61.403,11	0,00
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.302.930,51	2.781.211,62	2.277.711,08	503.500,54	0,00
521110	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam-	0,00	49.700,00	49.700,00	0,00	0,00
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	230.000,00	98.010,02	131.989,98	0,00
521600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	70.000,00	67.398,16	2.601,84	0,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	324,22	50.000,00	1.900,19	48.099,81	0,00
522110	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -zahlungsunwirksam-	0,00	43.400,00	43.400,00	0,00	0,00
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	945.911,31	999.495,88	896.029,49	103.466,39	0,00
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	212.340,47	293.100,00	147.700,19	145.399,81	0,00
524210	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens -finanzunwirksam-	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	52.934,69	53.367,77	59.419,67	-6.051,90	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	49.577,71	50.720,60	33.168,36	17.552,24	0,00
527100	Lernmittel	32.336,13	32.000,00	29.811,87	2.188,13	0,00
527900	Schülerbeförderungskosten	253.218,48	264.168,26	264.168,26	0,00	0,00
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	59.356,20	63.360,00	59.699,46	3.660,54	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	451.981,30	537.899,11	483.305,41	54.593,70	0,00
529110	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - zahlungsunwirksam-	34.950,00	44.000,00	44.000,00	0,00	0,00
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.209.610,60	2.188.566,53	2.188.242,08	324,45	0,00
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.198.924,00	2.173.566,53	2.173.566,53	0,00	0,00
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	10.686,60	15.000,00	14.675,55	324,45	0,00

Ergebnisrechnung 2013

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	
15 - Transferaufwendungen	4.804.194,39	4.851.391,37	4.659.269,29	192.122,08	0,00
531100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	83.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	12.137,27	12.200,00	12.295,01	-95,01	0,00
531300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	63.618,39	70.000,00	68.598,02	1.401,98	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	141.376,51	138.551,83	137.037,16	1.514,67	0,00
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	228.189,26	265.000,00	214.697,67	50.302,33	0,00
533900 Sonstige soziale Leistungen	4.630,63	5.000,00	3.429,27	1.570,73	0,00
534100 Gewerbesteuerumlage	236.428,00	187.350,00	181.602,00	5.748,00	0,00
534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	229.673,00	182.000,00	176.414,00	5.586,00	0,00
537100 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	44.366,05	44.366,05	0,00	0,00
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	3.803.859,47	3.714.270,00	3.590.544,62	123.725,38	0,00
537210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam-	0,00	123.698,00	123.698,00	0,00	0,00
539100 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	85.000,00	82.632,00	2.368,00	0,00
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	972,86	23.955,49	23.955,49	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.114.225,37	1.264.483,73	1.214.118,68	50.365,05	0,00
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	645,38	825,00	756,46	68,54	0,00
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	13.682,16	15.000,00	10.988,32	4.011,68	0,00
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	89.779,23	89.000,00	98.882,53	-9.882,53	0,00
542200 Mieten und Pachten	17.669,58	16.622,20	15.863,35	758,85	0,00
542300 Leasing	1.065,05	2.560,00	2.556,12	3,88	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	507.159,22	618.395,89	585.008,84	33.387,05	0,00
543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	31.800,00	35.471,91	35.471,91	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	176.112,13	191.365,00	189.405,09	1.959,91	0,00
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	105.141,82	120.000,00	116.989,24	3.010,76	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	9.228,03	37,00	37,00	0,00	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	8.780,00	8.780,00	0,00	0,00
549100 Verfügungsmittel	1.207,50	1.300,00	906,29	393,71	0,00
549200 Fraktionszuwendungen	2.275,68	2.276,00	2.275,68	0,32	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.157,84	87.950,00	71.297,12	16.652,88	0,00
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	53.301,75	74.900,73	74.900,73	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.836.216,91	13.514.427,25	12.708.103,16	806.324,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.964,25	-1.065.323,82	115.220,70	1.180.544,52	0,00
19 + Finanzerträge	6.123,89	2.907,00	5.984,31	3.077,31	0,00
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	4.697,03	2.900,00	3.875,05	975,05	0,00
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.420,23	0,00	2.102,63	2.102,63	0,00
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	7,00	6,63	-0,37	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	184.747,32	161.780,00	158.913,86	2.866,14	0,00
551600 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.288,37	553,00	552,15	0,85	0,00
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	171.901,48	149.627,00	153.227,66	-3.600,66	0,00
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	11.557,47	11.600,00	5.134,05	6.465,95	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-178.623,43	-158.873,00	-152.929,55	5.943,45	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-201.587,68	-1.224.196,82	-37.708,85	1.186.487,97	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2013

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-201.587,68	-1.224.196,82	-37.708,85	1.186.487,97	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	37,00	37,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	37,00	37,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	-8.780,00	-8.780,00	0,00	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	-8.780,00	-8.780,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)	0,00	-8.780,00	-8.743,00	37,00	0,00

2. Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnisrechnung

2. Erläuterungen zu Positionen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung enthält periodengerecht und zahlungsunabhängig alle Erträge und Aufwendungen und stellt damit das vollständige Ressourcenaufkommen und den vollständigen Ressourcenverbrauch dar. Die Ergebnisrechnung ist das Äquivalent zur handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Saldo der Ergebnisrechnung wird als Jahresergebnis bezeichnet und ergibt entweder einen Jahresüberschuss oder einen Jahresfehlbetrag. Dieser erhöht bzw. mindert das auf der Passivseite der Bilanz aufgeführte Eigenkapital.

2.1 Ordentliche Erträge

2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnliche Abgaben	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz* 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Grundsteuer A	162.069,14	163.000,00	161.360,51	-1.639,49
Grundsteuer B	794.803,41	810.000,00	838.008,26	28.008,26
Gewerbesteuer	2.834.384,48	2.200.000,00	2.228.527,33	28.527,33
Gemeindeanteil an der	2.021.027,00	2.132.195,00	2.119.937,00	-12.258,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	158.363,00	164.500,00	160.159,00	-4.341,00
Vergnügungssteuer	6.846,03	5.000,00	5.439,91	439,91
Hundesteuer	34.648,00	36.000,00	35.981,90	-18,10
Kompensationsleistungen nach dem Familienlastenausgleich	235.032,67	232.731,00	229.944,03	-2.786,97
Summe der Steuern und ähnlichen Abgaben	6.247.173,73	5.743.426,00	5.779.357,94	35.931,94

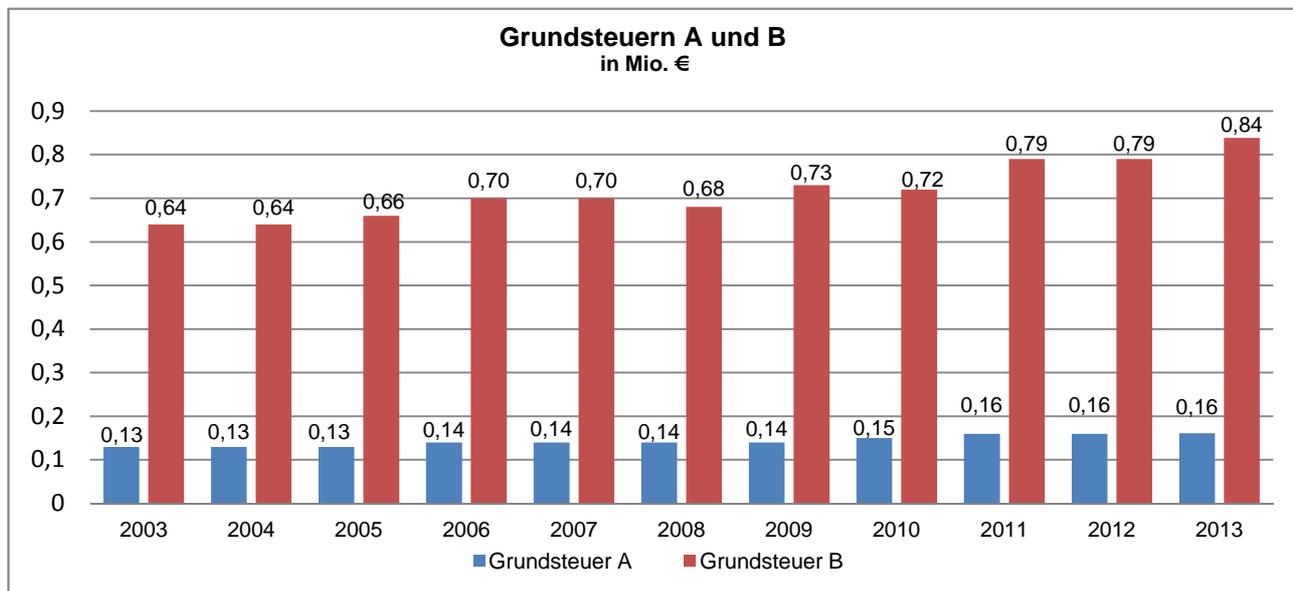
* Fortgeschriebener Ansatz = Etatsansatz zuzüglich Ermächtigungsübertragungen

Zu den wesentlichen Abweichungen ist folgendes festzustellen:

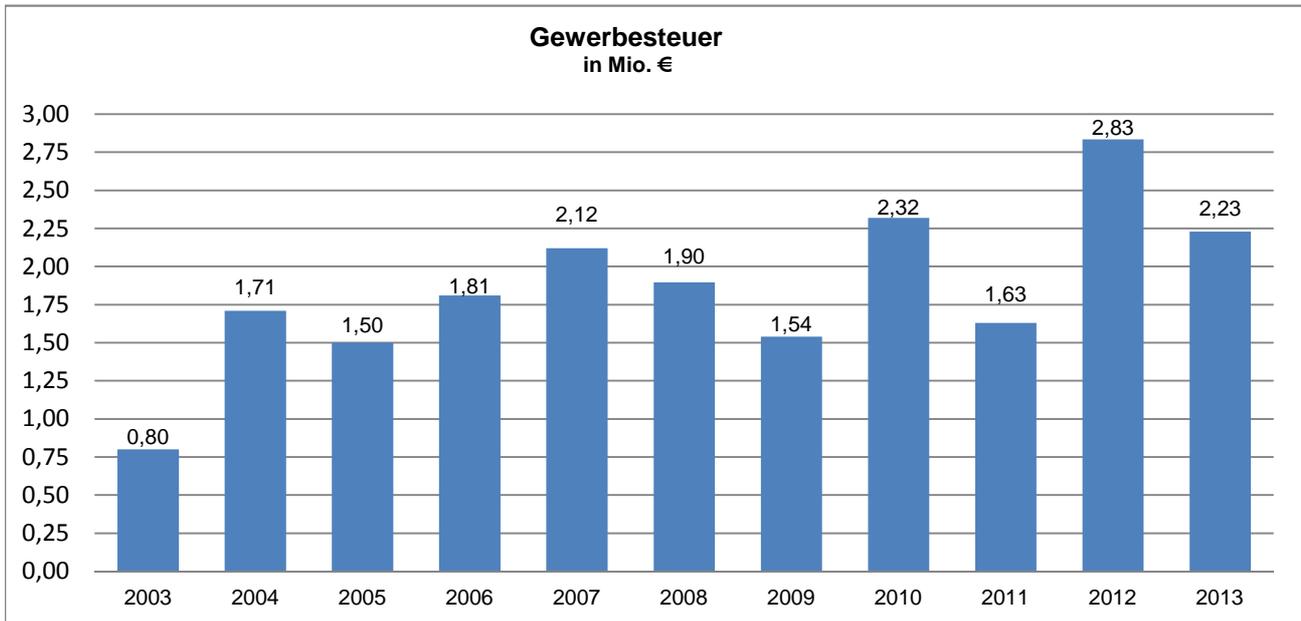
Aufgrund von Neubewertungen landwirtschaftlicher Betriebe liegt das Aufkommen der **Grundsteuer A** um rd. 1.600 € unter dem Haushaltsansatz.

Das Ergebnis der **Grundsteuer B** liegt um rd. 28.000 € über dem Haushaltsansatz und um rd. 43.000 € über dem Rechnungsergebnis des Jahres 2012.

Die Entwicklung des Aufkommens der Grundsteuern A und B ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:

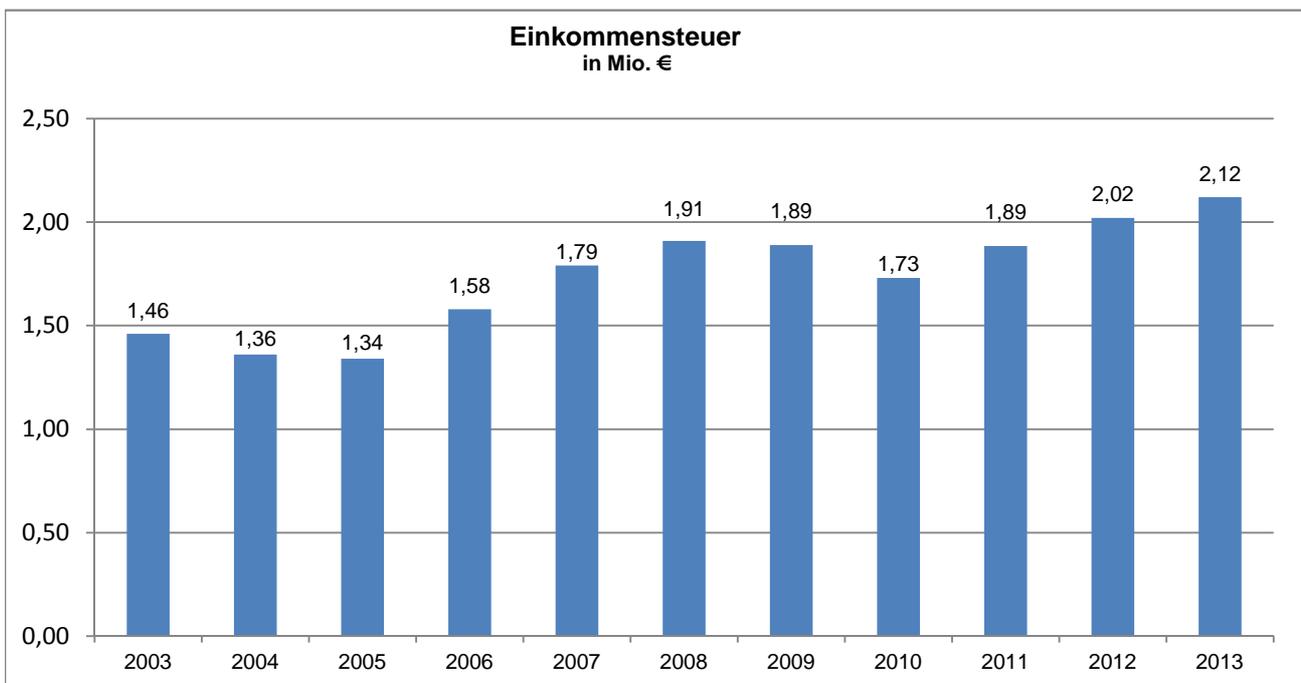


Der Haushaltsansatz der Gewerbesteuer (2.200.000 €) wurde um rd. 28.500 € überschritten. Das Ergebnis 2013 beläuft sich auf rd. 2.228.500 €. Gegenüber dem außerordentlich guten Rechnungsergebnis 2012 von rd. 2.834.000 € ergibt sich damit eine Senkung in Höhe von 21,37 %. Die Entwicklung der letzten Jahre ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:



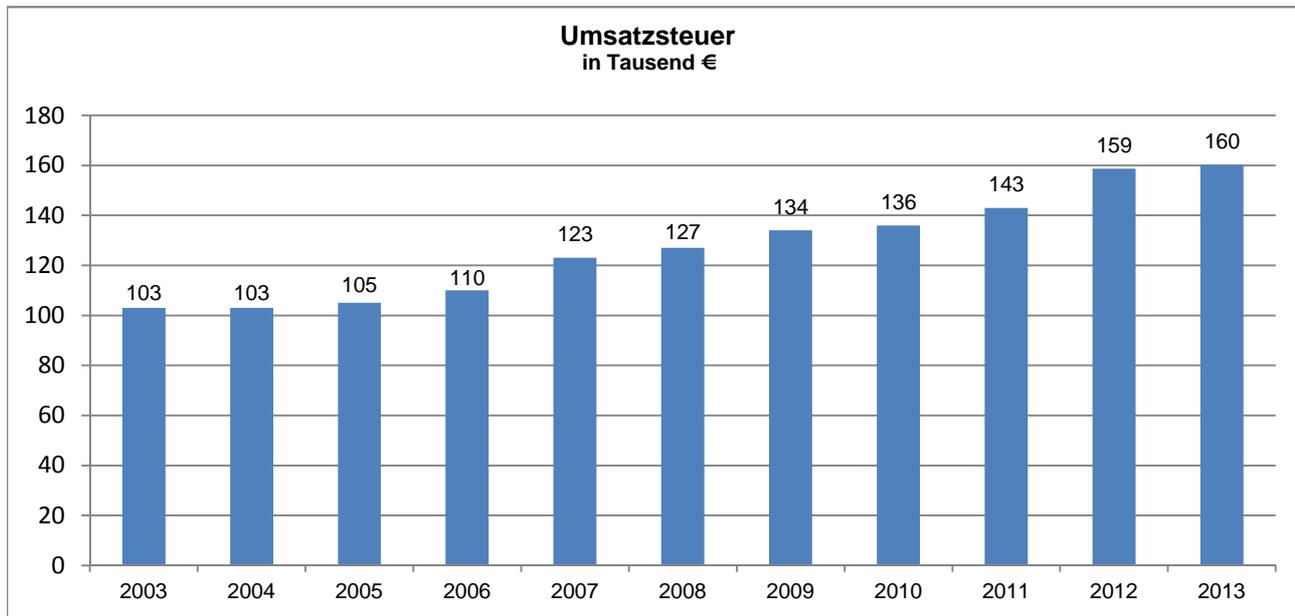
Die Gemeinden erhalten 15 % des Landesanteils an der **Lohn- und Einkommensteuer** sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagsteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Gegenüber dem Haushaltsansatz 2013 von 2.132.000 € haben sich aufgrund des gesunkenen Steueraufkommens Mindereinnahmen von rd. 12.000 € ergeben. Das Ergebnis 2012 beläuft sich somit auf rd. 2.120.000 € und steigt damit im Vergleich zum Vorjahresergebnis um 4,89 % (rd. 98.900 €).

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



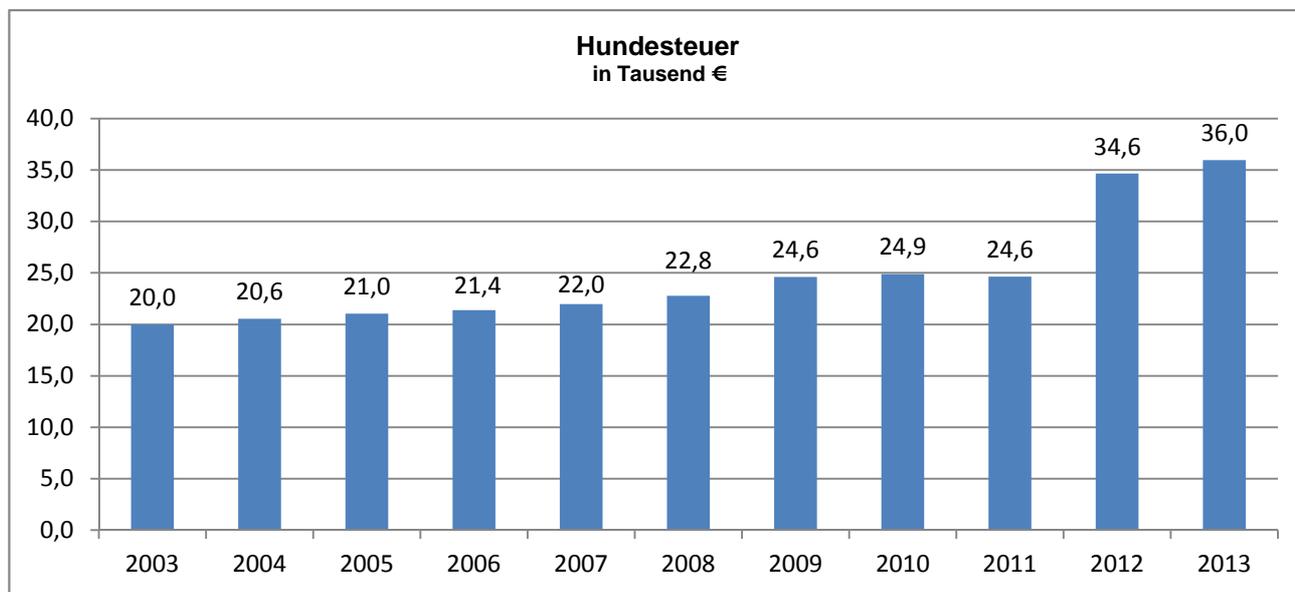
Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbesteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der **Umsatzsteuer**. Der Anteil der Gemeinde Hopsten am Landesaufkommen beträgt entsprechend der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten 0,000157586. Das Aufkommen der Umsatzsteuer hat sich auch in der Wirtschafts- und Finanzkrise bisher als recht stabil erwiesen. Das Ergebnis 2013 (rd. 160.200 €) ist um rd. 4.300 € unter dem Haushaltsansatz von 164.500 € gesunken, liegt aber um rd. 1.800 € über dem Vorjahresergebnis.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



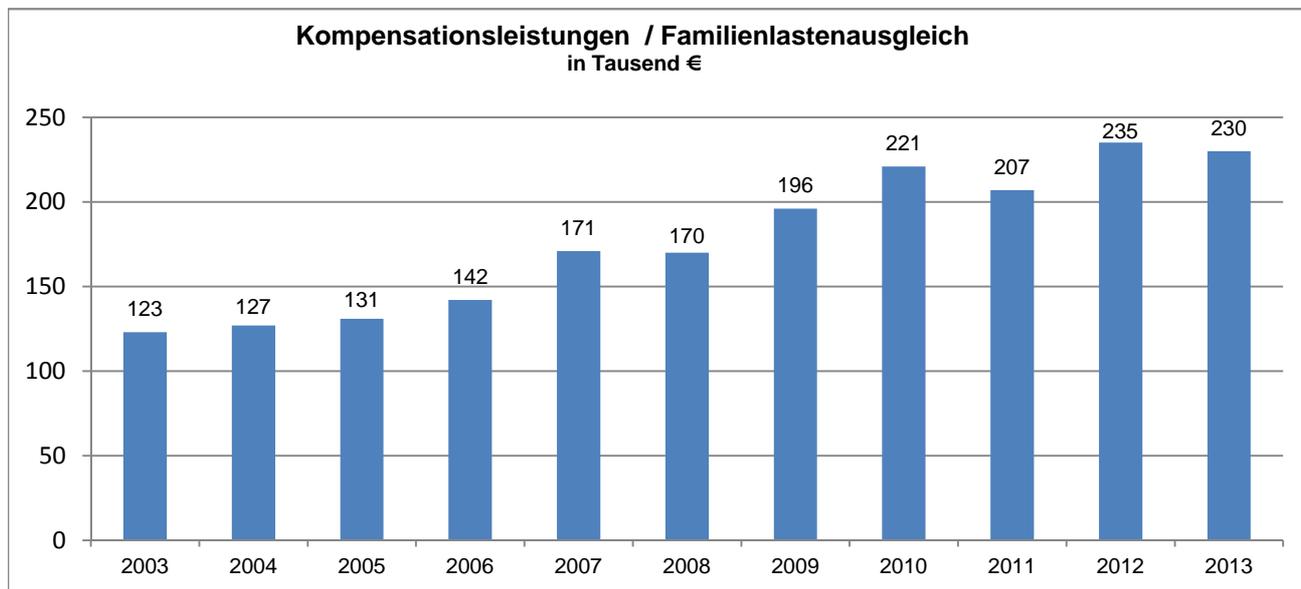
Das Aufkommen der **Vergnügungssteuer** ergibt sich insbesondere aus der Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten in Spielhallen und Gaststätten. Das jeweilige Jahresergebnis hängt entscheidend von der Anzahl der in den Gaststätten in der Gemeinde Hopsten aufgestellten Geräte ab. In 2013 ist das Ergebnis um rd. 400 € über dem Haushaltsansatz (5.000 €), aber um rd. 1.400 € unter dem Vorjahresergebnis (rd. 6.800 €) geblieben.

Die **Hundesteuer** ist im Vergleich zum Ergebnis 2012 in 2013 um rd. 1.300 € gestiegen. Die Entwicklung der letzten Jahre ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:



Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer unmittelbar Steuermindereinnahmen nach sich. Zur **Kompensation** dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Gemeinden weiter. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Das Ergebnis 2013 beläuft sich auf rd. 229.900 € und liegt damit ca. 2.800 € unter dem Haushaltsansatz 2013 (232.700 €) und um rd. 5.100 € unter dem Vorjahresergebnis (rd. 235.000 €).

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



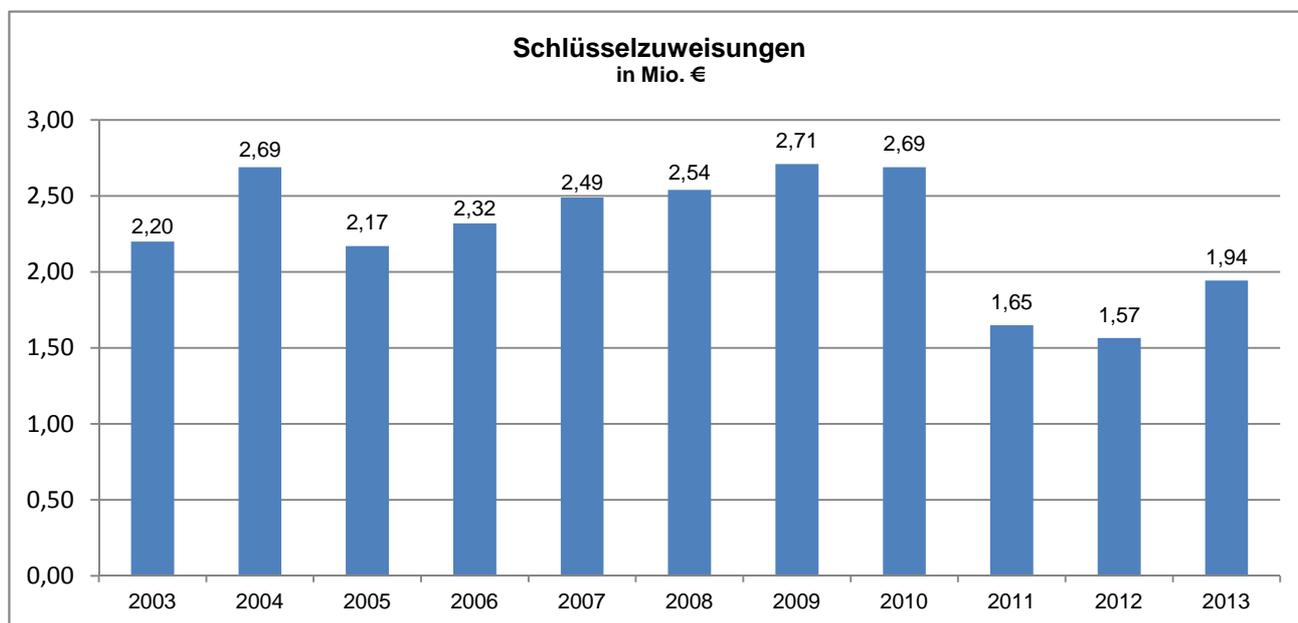
2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Schlüsselzuweisungen	1.565.817,00	1.943.219,00	1.943.177,00	-42,00
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	101.350,84	104.500,00	93.879,63	-10.620,37
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	88.776,81	96.315,00	99.838,72	3.523,72
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	24.975,07	25.000,00	24.975,07	-24,93
Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	6.704,30	6.704,30
Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	300,00	500,00	300,00	-200,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.544.563,40	1.427.303,00	1.541.908,53	114.605,53
Allgemeine Umlagen von Gemeinden	0,00	0,00	34.524,91	34.524,91
Summe der Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.325.783,12	3.596.837,00	3.755.308,16	158.471,16

Zu den wesentlichen Abweichungen ist folgendes festzustellen:

Die in 2013 eingegangenen Schlüsselzuweisungen belaufen sich auf ca. 1.943.000 €. Da bereits zum Zeitpunkt der Aufstellung des Etats die zur Berechnung maßgeblichen Daten weitgehend vorlagen, ergab sich gegenüber dem Haushaltsansatz lediglich ein Minderertrag von 42 €.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Der Gesamtbetrag der **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund** setzt sich wie folgt zusammen:

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets	5.419,71	9.500,00	14.000,00	4.500,00
Erstattung der Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	40.077,62	45.000,00	38.400,00	-6.600,00
Erstattungen durch das Land	32.506,84	30.000,00	41.479,63	11.479,63
Zuwendungen des Bundes für die Optimierung der Straßenbeleuchtung	23.346,67	20.000,00	0,00	-20.000,00
Summe der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom	101.350,84	104.500,00	93.879,63	-10.620,37

Die geringeren Personal- und Sachkostenzuschüsse im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) sind auf gesunkene Fallzahlen zurückzuführen.

Die Zuweisungen für die Asylbewerber sind in 2013 gegenüber dem Vorjahr um rd. 11.479 € gestiegen. Die Erhöhung steht in Verbindung mit der steigenden Zahl von Asylbewerbern.

Die **Zuweisungen und Zuschüsse des Landes für laufende Zwecke** teilen sich wie folgt auf:

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Erstattung von Wahlkosten (Bundestagswahl / Landtagswahl)	4.071,60	6.000,00	2.486,10	-3.513,90
Erstattung von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer durch den Kreis Steinfurt (Feuerwehr)	10.622,59	7.000,00	9.180,39	2.180,39
Silentien	1.125,00	0,00	0,00	0,00
Programm "Kultur und Schule"	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00
Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	4.065,00	4.100,00	6.826,91	2.726,91
Betreuungsmaßnahmen	13.986,30	8.000,00	9.500,00	1.500,00
Landeszuweisung Offene Ganztagschule im Primarbereich	16.307,50	32.615,00	33.082,50	467,50
Förderprogramm "Geld oder Stelle"	35.000,00	35.000,00	35.160,00	160,00
Kriegsgräberbeihilfe	869,82	870,00	869,82	-0,18
Beihilfe für die Unterhaltung und Instandhaltung des jüdischen Friedhofs	449,00	450,00	453,00	3,00
Summe der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom	88.776,81	96.315,00	99.838,72	3.523,72

Zu den wesentlichen Abweichungen ist folgendes festzustellen:

Das Land NRW hat ab dem Jahr 2010 für den Bereich der weiterführenden Schulen das Förderprogramm "Geld oder Stelle" aufgelegt. Für die Haupt- und Realschule hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2013 Zuschüsse in Höhe von 35.160 € erhalten.

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden** handelt es sich um Zuweisungen und Zuschüsse des Kreises Steinfurt für die Jugendarbeit und für Kombilohn-Modelle gefördert durch das STARK-Programm. Diese schwanken naturgemäß von Jahr zu Jahr je nach Durchführung entsprechender Maßnahmen bzw. Aufgaben.

Die **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen** beziehen sich auf Spenden für die Betreuungsmaßnahme "Dreizehn Plus" sowie für die Jugendarbeit und Pflege des Judenfriedhofes in Hopsten.

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und bezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul- und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer sowie die "Allgemeine Investitionspauschale". Die **Auflösung des Sonderpostens** hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2013 auf ca. 1.541.900 € (Ansatz rd. 1.427.300 €).

2.1.3 Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.639,15	3.000,00	3.448,23	448,23
Summe der sonstigen Transfererträge	4.639,15	3.000,00	3.448,23	448,23

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um Kostenerstattungen durch Sozialleistungsträger für den Bereich der Asylbewerber und um Aufwendungsersatz bzw. Kostenerstattungen durch Asylbewerber selbst. Die Höhe hängt entscheidend von der Anzahl der Fälle und teilweise auch von Nachzahlungen für Vorjahre ab.

2.1.4 Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Verwaltungsgebühren	50.703,16	51.025,00	41.345,33	-9.679,67
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.845.677,03	1.841.421,00	1.833.780,27	-7.640,73
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	341.563,13	317.422,00	343.269,83	25.847,83
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	67.091,02	73.470,00	0,00	-73.470,00
Summe der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte	2.305.034,34	2.283.338,00	2.218.395,43	-64.942,57

Gemäß § 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung -Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit- eine **Verwaltungsgebühr**. Hierzu gehören die Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw.

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes sind **Benutzungsgebühren** zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Hierzu gehören insbesondere die Gebühren aus den Kosten rechnenden Einrichtungen, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Straßenreinigung, aber auch die Gebühren für Sportstätten, für die Nutzung der Übergangsheime, für die Umlegung der Kosten der Gewässerunterhaltung, für Betreuungsmaßnahmen (Verlässliche Schulzeiten), für die kostenpflichtige Inanspruchnahme der Feuerwehr und Marktstandgelder.

Erhaltene Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge, Kanalanschlussbeiträge) sind gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Gemeinde sind. Die **Auflösung des Sonderpostens** hat grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Die früheren Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden im NKF als **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich** bezeichnet. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Die für das Jahr 2013 geplante Entnahmen in Höhe von rd. 33.470 € zum Ausgleich des Gebührenhaushalts "Schmutzwasserbeseitigung und in Höhe von 40.000 € zum Ausgleich des Gebührenhaushalts "Niederschlagswasserbeseitigung" sind nicht zum Tragen gekommen. Gemäß der Betriebsabrechnungen für das Haushaltsjahr 2013 sind stattdessen Überschüsse in Höhe von 23.739,89 € beim Gebührenhaushalt "Schmutzwasserbeseitigung" und in Höhe von 38.198,25 € beim Gebührenhaushalt "Niederschlagswasserbeseitigung" erwirtschaftet worden. Im Einzelnen wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Mieten und Pachten	40.679,47	44.550,00	64.356,65	19.806,65
Erträge aus Verkauf	5.418,53	4.100,00	5.450,93	1.350,93
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	94.310,14	34.335,00	83.747,43	49.412,43
Zahlungen für Schadensfälle	806,36	0,00	0,00	0,00
Summe der privatrechtlichen Leistungsentgelte	141.214,50	82.985,00	153.555,01	70.570,01

Die Mehrerträge bei den **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten** beziehen sich im Wesentlichen auf zusätzliche Einnahmen bei den Erlösen aus der Verwertung von Altpapier. Die Zahlungen für Schadensfälle sind ebenfalls in den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten enthalten.

2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	400,00	400,00
Erstattungen vom Land	19.185,21	20.500,00	21.867,01	1.367,01
Erstattungen von Gemeinden/GV	53.580,44	70.500,00	6.064,58	-64.435,42
Erstattungen von Zweckverbänden und dergleichen	5.390,72	5.400,00	5.390,72	-9,28
Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	19.046,88	13.220,00	18.885,88	5.665,88
Erstattungen von privaten Unternehmen	500,00	500,00	4.195,72	3.695,72
Erstattungen von übrigen Bereichen	11.659,25	33.000,00	17.274,00	-15.726,00
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende aus Leistungen nach § 22 SGB II	1.783,28	4.000,00	0,00	-4.000,00
Summe der Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.145,78	147.120,00	74.077,91	-73.042,09

Die Mehrerträge bei den **Erstattungen vom Land** stehen im Zusammenhang mit höheren Erstattungen von Fahrtkosten für sog. Pendler. Den höheren Erträgen stehen auch höhere Aufwendungen gegenüber.

Bei den Mehrerträgen aus **Kostenerstattungen und Kostenumlagen von den Gemeinden (GV)** handelt es sich um Erstattungen des Kreises für verauslagte Krankenhilfe gemäß § 4 AsylbLG im Rahmen des Solidarfonds. Den Mehrerträgen stehen gleich hohe Mehraufwendungen gegenüber.

Die Mehrerträge aus **Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen** beziehen sich im Wesentlichen auf Erträge aus Erstattung von verauslagten Anschlussbeiträgen für den Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land und Erstattungen für Hausanschlussleitungen und Kontrollschächte.

2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Konzessionsabgaben	278.395,98	273.000,00	283.121,27	10.121,27
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	28.689,32	0,00	88.937,89	88.937,89
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle	299,00	0,00	7.126,00	7.126,00
Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	37,00	37,00
Bußgelder	-735,73	1.500,00	3.240,35	1.740,35
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	17.137,26	17.000,00	19.900,91	2.900,91
Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	51.564,75	0,00	3.322,24	3.322,24
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	238.772,67	262.337,00	385.091,58	122.754,58
Andere sonstige ordentliche Erträge	61.508,37	50.470,00	56.594,68	6.124,68
Summe der sonstigen ordentlichen Erträge	675.631,62	604.307,00	847.371,92	243.064,92

Dem Strom- bzw. Gasnetzbetreiber ist im Rahmen eines sogenannten Konzessionsvertrages das Recht zur Nutzung der gemeindlichen Wege eingeräumt worden. Hierfür erhält die Gemeinde entsprechende **Konzessionsabgaben**. Diese richten sich hinsichtlich der Höhe nach der Konzessionsabgabenverordnung und nach gelieferten Strom- bzw. Gasmengen. Auf die Konzessionsabgaben werden im laufenden Jahr jeweils Abschlagszahlungen geleistet. Die Abrechnung erfolgt mit einer Zeitverzögerung von bis zu drei Jahren. Je nachdem, ob und in welcher Höhe eine Abrechnung vorgenommen werden konnte, schwanken die ergebniswirksamen Erträge von Jahr zu Jahr.

Unter den **Erträgen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen** werden insbesondere zum einen die Verkaufserlöse von beweglichen Sachen, die über die Restbuchwerte hinausgehen und zum anderen die Auflösungsbeträge von Sonderposten für untergegangene Anlagegüter erfasst.

Die **Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

Art der aufgelösten / herabgesetzten Rückstellungen	Betrag in €
Pensions- und Beihilferückstellungen	60.000,00 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	127.932,76 €
Auflösung von Rückstellungen Überstunden	24.317,79 €
Auflösung von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.241,08 €
Rückstellungen für Prüfungs- und Beratungskosten	81.670,00 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	- €
Rückstellungen für Abwasserbereich	40.690,00 €
Sonstige Rückstellungen	49.239,95 €
Summe	385.091,58 €

Hinsichtlich der Veränderung zu den Erträgen im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen wird auf die Ausführungen zum Punkt 2.2.1 verwiesen. Die Auflösung der sonstigen Rückstellungen ist im Abschnitt 8 "Erläuterungen zu den Posten der Bilanz" ausführlich dargestellt.

Bei den **anderen sonstigen ordentlichen Erträge** handelt es sich zum um die Erstattung von Bewirtschaftungskosten, um Erstattungen von Abwasserabgaben vom Land für die Einleitung von Schmutzwasser und um die sog. vermischten Erträge sowie Zinsen aus den Gewerbesteuernachzahlungen.

Das Aufkommen aus der **Vollverzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen** hängt entscheidend von der Fallzahl und der Höhe des zu verzinsenden Betrages im Einzelfall ab und ist damit insgesamt nur schwer kalkulierbar und jährlich schwankend.

2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Zu aktivierende Eigenleistungen sind nicht angefallen.

2.1.9 Bestandsveränderungen

Bestandsveränderungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Bestandsveränderungen	2.630,42	0,00	-8.190,74	-8.190,74

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des jeweils zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen. Hierbei handelt es sich um den Bestand an Heizöl, Diesel für den Bauhof, Streusalz und Schüttgüter.

2.2 Ordentliche Aufwendungen

2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Dienstaufwendungen Beamte	-210.774,02	-195.700,00	-191.459,19	4.240,81
Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte-	-181,32	0,00	-358,55	-358,55
Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	-1.310.897,50	-1.417.011,00	-1.449.594,69	-32.583,69
Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	-73.087,54	-28.424,00	-28.424,11	-0,11
Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Tariflich Beschäftigte-	-29.747,08	0,00	-7.451,69	-7.451,69
Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	-108.040,06	-115.411,00	-116.875,02	-1.464,02
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	-267.725,29	-286.618,00	-281.783,06	4.834,94
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-48.548,64	-51.000,00	-41.068,83	9.931,17
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-100.377,00	-69.554,00	-51.127,00	18.427,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	-43.995,00	-22.056,00	-19.023,00	3.033,00
Beiträge zur Versorgungskasse	-211.882,59	-243.000,00	-181.596,89	61.403,11
Brutto-Summe	-2.405.256,04	-2.428.774,00	-2.368.762,03	60.011,97

Zur Beurteilung der relevanten Netto-Personal-/Versorgungsaufwendungen sind die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen mit in die Betrachtung einzubeziehen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Brutto-Summe	-2.405.256,04	-2.428.774,00	-2.368.762,03	60.011,97
Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	67.257,00	61.183,00	49.095,00	-12.088,00
Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	11.756,00	10.769,00	10.905,00	136,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit -Beamte-	20.910,25	0,00	0,00	0,00

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	84.188,20	128.385,00	127.932,76	-452,24
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte-	2.481,22	0,00	1.241,08	1.241,08
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Tariflich Beschäftigte-	0,00	0,00	24.317,79	24.317,79
Netto-Summe	-2.218.663,37	-2.228.437,00	-2.155.270,40	73.166,60

Die Netto-Personal-/Versorgungsaufwendungen sind gegenüber der Planung von 2.428.774 € um rd. 60.000 € auf rd. 2.368.762 € gesunken. Die Minderung bei den Personalaufwendungen hängt im Wesentlichen mit Minderaufwendungen bei den Beihilfen und Beiträgen zur Versorgungskasse für Beamte zusammen. Insgesamt lagen die Personalaufwendungen aber um rd. 36.494 € unter dem Rechnungsergebnis für das Haushaltsjahr 2012.

2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - zahlungsunwirksam-	0,00	-49.700,00	-49.700,00	0,00
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-230.000,00	-98.010,02	-131.989,98
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	-70.000,00	-67.398,16	-2.601,84
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-324,22	-50.000,00	-1.900,19	-48.099,81
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -zahlungsunwirksam-	0,00	-43.400,00	-43.400,00	0,00
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-945.911,31	-999.495,88	-896.029,49	-103.466,39
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-212.340,47	-293.100,00	-147.700,19	-145.399,81
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens - finanzunwirksam	-210.000,00	0,00	0,00	0,00
Haltung von Fahrzeugen	-52.934,69	-53.367,77	-59.419,67	6.051,90
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-49.577,71	-50.720,60	-33.168,36	-17.552,24
Lernmittel	-32.336,13	-32.000,00	-29.811,87	-2.188,13
Schülerbeförderungskosten	-253.218,48	-264.168,26	-264.168,26	0,00
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-59.356,20	-63.360,00	-59.699,46	-3.660,54

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-451.981,30	-537.899,11	-483.305,41	-54.593,70
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - zahlungsunwirksam-	-34.950,00	-44.000,00	-44.000,00	0,00
Summe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.302.930,51	-2.781.211,62	-2.277.711,08	-503.500,54

Zur **Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Aufwendungen für die Unterhaltung eigener, gemieteter und gepachteter Gebäude, Grundstücke und Anlagen, sowie die zu den Gebäuden gehörenden Grün- und Außenanlagen. Ab dem Haushaltsjahr 2012 werden diese Aufwendungen unter dem Sachkonto 522100 "Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens" geführt.

Aufwendungen für die **Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** sind im Wesentlichen Aufwendungen für die Unterhaltung eigener, gemieteter und gepachteter Gebäude, Grundstück und Anlagen, sowie die zu den Gebäuden gehörenden Grün- und Außenanlagen, der Straßenbeleuchtung, der Sportanlagen und Spielplätze und der Grünanlagen.

Die **Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** umfasst im Wesentlichen die Betriebskosten wie Heizung, Reinigung, Strom und Wasser / Abwasser. Gegenüber dem Planansatz 2013 haben sich Einsparungen in Höhe von rd. 103.466 € ergeben.

Die Aufwendungen für die **Haltung von Fahrzeugen** beinhalten die Reparatur- und Wartungskosten sowie Treibstoff.

Zur **Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens** gehören die Kosten für die Unterhaltung der Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände, der EDV und sonstiger Ausstattungsgegenstände. Hier haben sich Einsparungen in Höhe von rd. 48.099 € ergeben.

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes gesetzlich festgelegte **Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit** zu erbringen. Die Haushaltsansätze wurden in 2013 von den Schulen nicht ganz ausgeschöpft.

Bei den **Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen** handelt es sich um die Kosten im Bereich der Abfallbeseitigung, der Klärschlammverwertung, der Straßenreinigung und sonstiger von Dritten vertraglich zu erbringender Dienstleistungen.

Bei den **Schülerbeförderungskosten** sind im Haushaltsjahr 2013 nur leichte Veränderungen gegenüber dem Planansatz angefallen.

2.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Bilanzielle Abschreibungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	-2.198.924,00	-2.173.566,53	-2.173.566,53	0,00
Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	-10.686,60	-15.000,00	-14.675,55	-324,45
Summe der bilanziellen Abschreibungen	-2.209.610,60	-2.188.566,53	-2.188.242,08	-324,45

Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Zu dem ursprünglichen Planansatz haben sich Abweichungen in Höhe von rd. 112.000 € ergeben.

Nach § 34 Abs. 1 GemHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. In folgenden Bereichen wurden Festwerte gebildet:

- Dienstkleidung der Feuerwehr
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Ausrüstung der Jugendfeuerwehr
- Lehr- und Unterrichtsmaterial
- Verkehrszeichen

Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffung für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände (Abschreibung-sersatzaufwand).

2.2.4 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	-83.309,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden / Gemeindeverbände	-12.137,27	-12.200,00	-12.295,01	95,01
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergleichen	-63.618,39	-70.000,00	-68.598,02	-1.401,98
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-141.376,51	-138.551,83	-137.037,16	-1.514,67
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-228.189,26	-265.000,00	-214.697,67	-50.302,33
Sonstige soziale Leistungen	-4.630,63	-5.000,00	-3.429,27	-1.570,73
Gewerbesteuerumlage	-236.428,00	-187.350,00	-181.602,00	-5.748,00
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-229.673,00	-182.000,00	-176.414,00	-5.586,00
Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	-44.366,05	-44.366,05	0,00
Allgemeine Umlagen an Gemeinden /	-3.803.859,47	-3.714.270,00	-3.590.544,62	-123.725,38
Allgemeine Umlagen an Gemeinden / GV -zahlungsunwirksam-	0,00	-123.698,00	-123.698,00	0,00
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	-85.000,00	-82.632,00	-2.368,00
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	-972,86	-23.955,49	-23.955,49	0,00
Summe der Transferaufwendungen	-4.804.194,39	-4.851.391,37	-4.659.269,29	-192.122,08

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an das Land** handelt es sich um die Krankenhausinvestitionsumlage. Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde seit dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % erhöht.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) fallen für die Defizitanteile der Volkshochschule (VHS) an.

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen an den sonstigen öffentlichen Bereich** handelt es sich um die Umlage an den Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land".

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Zuschüsse für den Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder. Im Übrigen werden hier die überwiegend freiwilligen Zuschüsse an die verschiedenen Vereine und Institutionen nachgewiesen (Feuerwehr, DRK, Heimatvereine, Sportvereine, Dorfgemeinschaften und der RVM).

Bei den **sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie um Krankenhilfearaufwendungen für die Asylbewerber. Die Höhe der Aufwendung ist vor allem abhängig von der Anzahl der Fälle.

Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterbringung von Asylbewerbern.

Bei den **zahlungsunwirksamen sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen** handelt es sich um die gebildeten Rückstellungen für Sachleistungen nach § 3 AsylbLG. Vgl. hierzu auch die Erläuterungen zur Bilanz.

Die Minderaufwendungen bei der **Gewerbsteuerumlage und beim Erhöhungsanteil an der Gewerbsteuerumlage** zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit" sind auf die gesunkenen Gewerbesteuereinnahmen zurückzuführen.

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage ist in 2013 gegenüber dem Vorjahr von 34,1 % auf 33,2 % gesenkt worden. Deshalb ist trotz gestiegener Umlagegrundlagen (Schlüsselzuweisungen und Steuerkraftzahlen der Gemeinde Hopsten) die in 2013 zu zahlende Allgemeine Kreisumlage gegenüber dem Rechnungsergebnis 2012 um ca. 9.446 € gesunken. Der Hebesatz der Jugendamtsumlage ist in 2013 gegenüber dem Vorjahr von 24,86 % auf 22,10 % gesunken. Dadurch ist die in 2013 zu zahlende Jugendamtsumlage gegenüber dem Rechnungsergebnis 2012 um rd. 203.868 € gesunken. Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2013 rd. 213.314 € weniger an Kreisumlage gezahlt wie noch im Haushaltsjahr 2012.

Bei den **Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)** handelt es sich um Abschreibungen aus der Auflösung von Investitionszuschüssen für den Bau von Radwegen an Kreisstraßen, Zuschüsse für die Erweiterung von Kindergärten, Zuschüsse für den Ausbau der Breitbandversorgung bzw. Zuschüsse an Vereine für investive Maßnahmen. Diese Vorgänge stellen bilanziell einen ARAP dar und sind entsprechend dem sinkenden Rückzahlungsansprüchen aufwandswirksam aufzulösen.

2.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-645,38	-825,00	-756,46	-68,54
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-13.682,16	-15.000,00	-10.988,32	-4.011,68
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-89.779,23	-89.000,00	-98.882,53	9.882,53
Mieten und Pachten	-17.669,58	-16.622,20	-15.863,35	-758,85

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Leasing	-1.065,05	-2.560,00	-2.556,12	-3,88
Geschäftsaufwendungen	-507.159,22	-618.395,89	-585.008,84	-33.387,05
Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	-31.800,00	-35.471,91	-35.471,91	0,00
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-176.112,13	-191.365,00	-189.405,09	-1.959,91
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	-105.141,82	-120.000,00	-116.989,24	-3.010,76
Wertveränderungen bei Sachanlagen	-9.228,03	-37,00	-37,00	0,00
Wertveränderungen bei Sachanlagen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	-8.780,00	-8.780,00	0,00
Verfügun gsmittel	-1.207,50	-1.300,00	-906,29	-393,71
Fraktionszuwendungen	-2.275,68	-2.276,00	-2.275,68	-0,32
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.157,84	-87.950,00	-71.297,12	-16.652,88
Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-53.301,75	-74.900,73	-74.900,73	0,00
Summe der sonstigen ordentlichen Aufwendungen	-1.114.225,37	-1.264.483,73	-1.214.118,68	-50.365,05

Bei den **sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen** handelt es sich um die Gebühren für den Vollziehungsbeamten im Rahmen seiner Vollziehungsgeschäfte.

Die **besonderen Aufwendungen für Beschäftigte** umfassen die Aus- und Fortbildungskosten bzw. die Kosten für arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung der Beschäftigten.

Zu den **Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten** gehören die Aufwandserschädigungen für Mandatsträger und die Wehr- und Löschzugführer.

Miet- und Pachtzahlungen ergeben sich im Wesentlichen für angemietete Asylunterkünfte und für Teilflächen des Sportzentrums Hopsten bzw. der Sportplätze in Halverde.

Zu den **Geschäftsaufwendungen** gehören die Kosten des sächlichen Verwaltungsaufwandes, die Beiträge zu den verschiedenen Verbänden, Kosten für die Aufstellung von Bauleitplänen, die an die Unterhaltungsverbände zu zahlenden C-Beiträge, Abwasserabgaben usw. Die sich in den einzelnen Jahren ergebenden Veränderungen haben ihre Ursache vor allem in den nicht jährlich wiederkehrenden Aufwendungen (z.B. Kosten der verschiedenen Wahlen) und in den jährlich in deutlich unterschiedlicher Höhe anfallenden Aufwendungen (z.B. Umfang der Bauleitplanung, veränderte Hebesätze der Unterhaltungsverbände).

Bei den **zahlungsunwirksamen Geschäftsaufwendungen** handelt es sich um die gebildeten Rückstellungen für Prüfungsgebühren, für Abwasserabgaben und Kleineinleiterabgabe. Vgl. hierzu auch die Erläuterungen zur Bilanz.

Zu den **Steuern, Versicherungen und Schadensfällen** gehören im Wesentlichen die Abgaben und Versicherungsbeiträge der Gebäude und Fahrzeuge, sowie die Beiträge der Unfall- und Haftpflichtversicherung bzw. der Eigenschadenversicherung.

Die von kommunaler Ebene zu tragenden **Leistungen im Rahmen des SGB II (Hartz IV) beziehen sich auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung**. In diesem Rahmen hat der Landtag NRW am 21.06.2006 das Gesetz zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum SGB II beschlossen. Nach § 5 dieses Gesetzes tragen die Städte und Gemeinden 50 % dieser Aufwendungen. Abweichend von der gesetzlichen Regelung hat der Kreis Steinfurt nach Benehmen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden durch Satzung eine sogenannte Stufenregelung beschlossen. Danach beläuft sich der unmittelbar durch die Städte und Gemeinden zu tragende Anteil in 2008 auf ein Drittel, in den Jahren 2009 und 2010 auf 40 % und ab 2011 auf 50 %.

Zu den **Wertveränderungen bei Sachanlagen** gehören insbesondere die Restbuchwertabgänge untergegangener Anlagegüter bzw. die Verluste welche sich durch die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ergeben, wenn diese unter dem bilanzierten Wert veräußert werden.

Bei den **Verfügungsmitteln** handelt es sich um Beträge, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke zur Verfügung stehen.

Die Höhe der **Zuwendungen an die Fraktionen** hat der Rat der Gemeinde Hopsten in seiner Sitzung am 13.12.2007 beschlossen. Danach erhält jede Fraktion eine Zuwendung in Höhe von 8,62 Euro je Ratsmitglied und Monat.

Zu den **übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** gehören die Ausgaben aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer, die Weiterleitung der Teilnehmerentgelte an den VHS-Träger, die im Rahmen des Solidarfonds vorgeleisteten Krankenhilfenaufwendungen für die Asylbewerber, Zinsen für die Gewerbesteuererstattungen sowie die vermischten Ausgaben. Mehraufwendungen haben sich insbesondere bei der Krankenhilfe nach § 4 AsylbLG (Solidarfonds) ergeben.

Die **Zuführungen zu den Sonderposten für den Gebührenaussgleich** stellen die Überschüsse der einzelnen Gebührenhaushalte dar. Im Einzelnen vgl. hierzu die Erläuterungen zur Bilanz.

2.3 Finanzerträge

Finanzerträge	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Zinserträge von Kreditinstituten	4.697,03	2.900,00	3.875,05	975,05
Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.420,23	0,00	2.102,63	2.102,63
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	7,00	6,63	-0,37
Summe der Finanzerträge	6.123,89	2.907,00	5.984,31	3.077,31

2.4 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschrie- bener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-1.288,37	-553,00	-552,15	0,85
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-171.901,48	-149.627,00	-153.227,66	-3.600,66
Sonstige Finanzaufwendungen	-11.557,47	-11.600,00	-5.134,05	6.465,95
Summe der Finanzaufwendungen	-184.747,32	-161.780,00	-158.913,86	2.866,14

Hierbei handelt es sich u.a. um die Zinsen für die für Investitionen aufgenommenen Kredite. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 19.410 € gesunken. Aufgrund der schlechte Kassenlage sind Zinsen für Liquiditätskredite in Höhe von ca. 3.867 € angefallen.

2.5 Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen

Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	366.062,36	332.158,00	360.402,63	28.244,63
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-366.062,36	334.585,90	360.402,63	25.816,73

Die produktgenaue Zuordnung einzelner Kosten erfolgt im Wege einer internen Leistungsverrechnung. Hierzu gehört im Wesentlichen der Bereich der Leistungen des Bauhofes, die Verrechnung von Sach- und Verwaltungsgemeinkosten und die Verrechnung von Abschreibungen zwischen einigen Produkten.

2.6 Erträge / Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	37,00	37,00
Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	8.780,00	8.780,00

Es handelt sich hierbei um die interne Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage. Die Erträge vermindern bzw. die Aufwendungen erhöhen den Bestand der allgemeinen Rücklage. Es handelt sich hierbei um die Veräußerung eines Fahrzeuges, die Veräußerung einer Wegefläche bzw. die Ausbuchung diverser BGA's nach Inventur.

2.7 Ergebnis

Ergebnis	Ergebnis 2012 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €	Ergebnis 2013 in €	Differenz 2013 in €
Ergebnis	-201.587,68	-1.224.196,82	-37.708,85	1.186.487,97

Im Ergebnisplan 2013 wurde mit einem Fehlbedarf von 576.380 € geplant. Unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Ansätze (d.h. unter Berücksichtigung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen) belief sich der fortgeschriebene Ansatz auf rd. 1.224.196 €. Tatsächlich hat sich ein Fehlbedarf von rd. 37.708 € ergeben. Dies bedeutet gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz eine Ergebnisverbesserung von rd. 1.186.487 €. Die Gründe hierfür sind vielfältig und ergeben sich im Einzelnen aus den zuvor erläuterten Veränderungen.

3. Teilergebnisrechnung

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	Ansatz/Ist	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.596,48	5.610,00		7.596,48	1.986,48	0,00
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	7.596,48	5.610,00		7.596,48	1.986,48	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	56.134,24	52.555,00		49.221,96	-3.333,04	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	55.140,87	51.555,00		47.697,37	-3.857,63	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	993,37	1.000,00		1.524,59	524,59	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	63.730,72	58.165,00		56.818,44	-1.346,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	174.400,86	179.956,00		175.892,22	4.063,78	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	84.034,46	86.668,00		84.237,02	2.430,98	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	34.858,61	35.832,00		35.997,96	-165,96	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.388,08	3.480,00		3.561,66	-81,66	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.536,23	8.610,00		8.491,81	118,19	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	13.350,88	18.700,00		15.058,57	3.641,43	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	18.713,50	19.549,00		19.757,60	-208,60	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	11.519,10	7.117,00		8.787,60	-1.670,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	58.267,71	89.100,00		66.585,53	22.514,47	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	58.267,71	89.100,00		66.585,53	22.514,47	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	789,21	1.000,00		1.346,10	-346,10	0,00
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	789,21	1.000,00		1.346,10	-346,10	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.732,91	78.126,00		75.350,06	2.775,94	0,00
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	68.046,50	68.900,00		68.778,40	121,60	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	3.110,42	4.500,00		2.316,86	2.183,14	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.092,81	1.150,00		1.072,83	77,17	0,00
549100 Verfügungsmittel	1.207,50	1.300,00		906,29	393,71	0,00
549200 Fraktionszuwendungen	2.275,68	2.276,00		2.275,68	0,32	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	309.190,69	348.182,00		319.173,91	29.008,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-245.459,97	-290.017,00		-262.355,47	27.661,53	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-245.459,97	-290.017,00		-262.355,47	27.661,53	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-245.459,97	-290.017,00	-262.355,47	27.661,53	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-245.459,97	-290.017,00	-262.355,47	27.661,53	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.875,35	1.142,00	27.016,82	25.874,82	0,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.875,35	1.142,00	19.016,82	17.874,82	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.373,95	2.300,00	2.100,67	-199,33	0,00
441100 Mieten und Pachten	2.100,67	2.100,00	2.100,67	0,67	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	162,33	200,00	0,00	-200,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110,95	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.445,72	3.445,72	0,00
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	3.445,72	3.445,72	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	17.058,93	16.274,00	16.044,06	-229,94	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	299,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	15.373,72	15.524,00	15.379,09	-144,91	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.386,21	750,00	664,97	-85,03	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	2.757,61	-8.171,02	-8.171,02	0,00	0,00
472100 Bestandsveränderungen	2.757,61	-8.171,02	-8.171,02	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.065,84	11.544,98	40.436,25	28.891,27	0,00
11 - Personalaufwendungen	78.964,59	74.008,00	80.392,80	-6.384,80	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	17.486,00	18.419,00	18.062,90	356,10	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	39.916,10	33.902,00	39.990,55	-6.088,55	0,00
502200 Beiträge zur Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.197,47	2.750,00	3.220,20	-470,20	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.084,25	7.754,00	8.773,35	-1.019,35	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.490,75	6.290,00	5.065,16	1.224,84	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	3.472,45	3.635,00	4.009,32	-374,32	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.317,57	1.258,00	1.271,32	-13,32	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	19.599,14	29.970,00	22.396,95	7.573,05	0,00
512100 Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	19.599,14	29.970,00	22.396,95	7.573,05	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.123,13	59.771,10	46.750,50	13.020,60	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.205,07	55.271,10	44.063,76	11.207,34	0,00
525100 Haltung von Fahrzeugen	2.547,43	2.500,00	1.859,22	640,78	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	370,63	2.000,00	827,52	1.172,48	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	47.406,76	48.052,02	48.415,10	-363,08	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	47.406,76	48.052,02	48.415,10	-363,08	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.614,24	87.616,98	100.637,58	-13.020,60	0,00
542300 Leasing	1.065,05	2.560,00	2.556,12	3,88	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	71.651,01	81.006,98	94.159,35	-13.152,37	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.808,69	4.000,00	3.922,11	77,89	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89,49	50,00	0,00	50,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	265.707,86	299.418,10	298.592,93	825,17	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-224.642,02	-287.873,12	-258.156,68	29.716,44	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-224.642,02	-287.873,12	-258.156,68	29.716,44	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-224.642,02	-287.873,12	-258.156,68	29.716,44	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-209.642,02	-272.873,12	-243.156,68	29.716,44	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.03**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.03 Städtepartnerschaften

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012		2013	2013	2013	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.006,24	2.046,00	2.046,37	2.046,37	0,37	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.006,24	2.046,00	2.046,37	2.046,37	0,37	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.006,24	2.046,00	2.046,37	2.046,37	0,37	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.898,46	3.994,00	4.004,49	4.004,49	-10,49	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.904,83	2.986,00	2.999,79	2.999,79	-13,79	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	282,24	290,00	296,93	296,93	-6,93	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	711,39	718,00	707,77	707,77	10,23	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.910,65	2.495,94	2.015,64	2.015,64	480,30	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	1.910,65	2.495,94	2.015,64	2.015,64	480,30	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.809,11	6.489,94	6.020,13	6.020,13	469,81	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.802,87	-4.443,94	-3.973,76	-3.973,76	470,18	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.802,87	-4.443,94	-3.973,76	-3.973,76	470,18	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.802,87	-4.443,94	-3.973,76	-3.973,76	470,18	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.802,87	-4.443,94	-3.973,76	-3.973,76	470,18	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.04 Personalwesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.481,22	0,00	25.558,87	25.558,87	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.481,22	0,00	25.558,87	25.558,87	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.481,22	0,00	25.558,87	25.558,87	0,00
11 - Personalaufwendungen	66.894,04	38.395,00	45.902,52	-7.507,52	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	4.725,88	4.978,00	4.881,91	96,09	0,00
501130 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte-	181,32	0,00	358,55	-358,55	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	23.274,94	23.900,00	23.897,37	2,63	0,00
501230 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Tariflich Beschäftigte-	29.747,08	0,00	7.451,69	-7.451,69	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.863,45	1.910,00	1.910,04	-0,04	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.593,05	4.585,00	4.606,80	-21,80	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.213,72	1.700,00	1.368,96	331,04	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	938,50	982,00	1.083,60	-101,60	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	356,10	340,00	343,60	-3,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	5.297,06	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.297,06	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300,00	1.393,20	-93,20	0,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.300,00	1.393,20	-93,20	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.770,94	56.655,00	53.673,66	2.981,34	0,00
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	65,18	75,00	160,36	-85,36	0,00
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	13.238,77	14.000,00	10.749,37	3.250,63	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	580,00	580,00	580,00	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	40.886,99	42.000,00	42.183,93	-183,93	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	126.962,04	104.450,00	107.022,61	-2.572,61	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-124.480,82	-104.450,00	-81.463,74	22.986,26	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-124.480,82	-104.450,00	-81.463,74	22.986,26	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.04 Personalwesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-124.480,82	-104.450,00	-81.463,74	22.986,26	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-104.480,82	-84.450,00	-61.463,74	22.986,26	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.05**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.528,36	4.700,00	4.367,36	-332,64	0,00	
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700,00	2.695,36	-4,64	0,00	
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.833,00	2.000,00	1.672,00	-328,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	36.067,56	90.020,00	111.175,88	21.155,88	0,00	
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	15.761,06	15.000,00	16.935,49	1.935,49	0,00	
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	20.290,00	74.970,00	94.219,00	19.249,00	0,00	
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	16,50	50,00	21,39	-28,61	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	40.595,92	94.720,00	115.543,24	20.823,24	0,00	
11 - Personalaufwendungen	173.409,51	187.296,00	189.846,93	-2.550,93	0,00	
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	135.448,38	146.954,00	148.874,99	-1.920,99	0,00	
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.988,74	11.688,00	11.855,02	-167,02	0,00	
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.972,39	28.654,00	29.116,92	-462,92	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.960,20	86.401,50	86.197,60	203,90	0,00	
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	580,20	750,00	596,10	153,90	0,00	
543100 Geschäftsaufwendungen	8.380,00	69.601,50	69.601,50	0,00	0,00	
543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	18.000,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	200.369,71	273.697,50	276.044,53	-2.347,03	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-159.773,79	-178.977,50	-160.501,29	18.476,21	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-159.773,79	-178.977,50	-160.501,29	18.476,21	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-159.773,79	-178.977,50	-160.501,29	18.476,21	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-159.773,79	-178.977,50	-160.501,29	18.476,21	0,00	

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.06**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.361,13	294,00	7.547,17	7.253,17	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.361,13	294,00	7.547,17	7.253,17	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	7.361,13	294,00	7.549,17	7.255,17	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.778,19	5.046,00	4.762,04	283,96	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.300,15	3.973,00	4.048,58	-75,58	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	438,10	320,00	296,64	23,36	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.039,94	753,00	416,82	336,18	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.781,96	44.500,00	43.011,09	1.488,91	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	139,23	1.500,00	452,10	1.047,90	0,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	37.642,73	43.000,00	42.558,99	441,01	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.399,81	549,00	8.026,28	-7.477,28	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.399,81	549,00	8.026,28	-7.477,28	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.691,21	5.502,00	2.359,07	3.142,93	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	3.691,21	5.500,00	2.357,07	3.142,93	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	56.651,17	55.597,00	58.158,48	-2.561,48	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-49.290,04	-55.303,00	-50.609,31	4.693,69	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-49.290,04	-55.303,00	-50.609,31	4.693,69	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-49.290,04	-55.303,00	-50.609,31	4.693,69	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013

01.111.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-49.290,04	-55.303,00	-50.609,31	4.693,69	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.07**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	48.229,54	16.188,00	115.387,45	99.199,45	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.08**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.08 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	2013	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.617,40	5.610,00		9.617,40	4.007,40	0,00
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	9.617,40	5.610,00		9.617,40	4.007,40	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.966,10	13.092,00		13.092,04	0,04	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.966,10	13.092,00		13.092,04	0,04	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	16.583,50	18.702,00		22.709,44	4.007,44	0,00
11 - Personalaufwendungen	19.305,70	13.201,00		13.293,87	-92,87	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.342,85	9.558,00		9.658,77	-100,77	0,00
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte-	6.360,86	0,00		0,00	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.016,32	1.048,00		1.041,15	6,85	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.585,67	2.595,00		2.593,95	1,05	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.305,70	13.201,00		13.293,87	-92,87	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.722,20	5.501,00		9.415,57	3.914,57	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-2.722,20	5.501,00		9.415,57	3.914,57	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-2.722,20	5.501,00		9.415,57	3.914,57	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.722,20	5.501,00		9.415,57	3.914,57	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.09**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.09 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	2013	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.269,30	2.645,00		30.086,70	27.441,70	0,00
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00		3.290,00	3.290,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.269,30	2.645,00		26.796,70	24.151,70	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.218,82	2.000,00		1.493,52	-506,48	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.218,82	2.000,00		1.493,52	-506,48	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169,50	500,00		1.300,00	800,00	0,00
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	169,50	500,00		1.300,00	800,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.840,13	5.100,00		11.126,88	6.026,88	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00		7.099,00	7.099,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	5.840,13	5.100,00		4.027,88	-1.072,12	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	1.015,98	-2.889,51		-2.889,51	0,00	0,00
472100 Bestandsveränderungen	1.015,98	-2.889,51		-2.889,51	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	29.513,73	7.355,49		41.117,59	33.762,10	0,00
11 - Personalaufwendungen	65.709,78	76.552,00		79.590,03	-3.038,03	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	50.968,86	59.961,00		62.364,85	-2.403,85	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.692,01	4.783,00		4.968,94	-185,94	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.048,91	11.808,00		12.256,24	-448,24	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.170,29	40.867,77		37.766,17	3.101,60	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.749,20	6.500,00		1.913,18	4.586,82	0,00
525100 Haltung von Fahrzeugen	33.939,06	30.367,77		32.012,67	-1.644,90	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.482,03	4.000,00		3.840,32	159,68	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	32.296,32	31.731,75		31.731,75	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	32.296,32	31.731,75		31.731,75	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.228,82	14.449,00		17.550,60	-3.101,60	0,00
542200 Mieten und Pachten	618,80	1.000,00		242,09	757,91	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	800,99	1.000,00		3.704,44	-2.704,44	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.809,03	5.250,00		6.505,07	-1.255,07	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	7.099,00		7.099,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00		0,00	100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	152.405,21	163.600,52		166.638,55	-3.038,03	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-122.891,48	-156.245,03		-125.520,96	30.724,07	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-122.891,48	-156.245,03		-125.520,96	30.724,07	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**01.111.09**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.09 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-122.891,48	-156.245,03	-125.520,96	30.724,07	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.464,13	18.749,00	19.141,75	392,75	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.464,13	18.749,00	19.141,75	392,75	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-105.427,35	-137.496,03	-106.379,21	31.116,82	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**02.121.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.071,60	6.000,00	2.486,10	-3.513,90	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.071,60	6.000,00	2.486,10	-3.513,90	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
448100 Erstattungen vom Land	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.091,03	0,00	0,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.091,03	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.162,63	6.500,00	2.486,10	-4.013,90	0,00
11 - Personalaufwendungen	12.579,37	12.530,00	9.383,18	3.146,82	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.175,68	0,00	0,00	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.162,77	7.310,00	7.326,84	-16,84	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	580,39	596,00	595,84	0,16	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.446,81	1.454,00	1.460,50	-6,50	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.213,72	0,00	0,00	0,00	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	0,00	2.439,00	0,00	2.439,00	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	731,00	0,00	731,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	5.297,06	0,00	0,00	0,00	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.297,06	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.605,20	6.699,17	5.205,61	1.493,56	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	5.605,20	6.699,17	5.205,61	1.493,56	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.481,63	21.229,17	14.588,79	6.640,38	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.319,00	-14.729,17	-12.102,69	2.626,48	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-17.319,00	-14.729,17	-12.102,69	2.626,48	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-17.319,00	-14.729,17	-12.102,69	2.626,48	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013

02.121.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.319,00	-14.729,17	-12.102,69	2.626,48	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**02.122.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	2013	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.703,16	51.025,00		41.345,33	-9.679,67	0,00
431100 <i>Verwaltungsgebühren</i>	50.703,16	51.025,00		41.345,33	-9.679,67	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	429,50	500,00		495,61	-4,39	0,00
442100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	429,50	500,00		495,61	-4,39	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	22.323,50	24.567,00		29.407,43	4.840,43	0,00
456100 <i>Bußgelder</i>	-735,73	1.500,00		3.240,35	1.740,35	0,00
458200 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	22.924,35	22.997,00		26.066,95	3.069,95	0,00
459100 <i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i>	134,88	70,00		100,13	30,13	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	73.456,16	76.092,00		71.248,37	-4.843,63	0,00
11 - Personalaufwendungen	256.259,59	180.583,00		130.142,98	50.440,02	0,00
501100 <i>Dienstaufwendungen Beamte</i>	22.344,85	6.423,00		6.328,61	94,39	0,00
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	91.274,76	109.692,00		89.390,88	20.301,12	0,00
501220 <i>Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte-</i>	21.914,01	5.205,00		5.205,33	-0,33	0,00
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	8.230,16	9.359,00		8.433,98	925,02	0,00
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	19.291,29	22.609,00		16.901,02	5.707,98	0,00
504100 <i>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</i>	10.195,22	1.700,00		1.368,96	331,04	0,00
505100 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte</i>	58.745,00	19.726,00		2.009,80	17.716,20	0,00
506100 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte</i>	24.264,30	5.869,00		504,40	5.364,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	44.495,34	8.100,00		6.053,23	2.046,77	0,00
512100 <i>Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte</i>	44.495,34	8.100,00		6.053,23	2.046,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.257,94	30.100,00		23.205,11	6.894,89	0,00
525500 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i>	0,00	1.500,00		1.423,00	77,00	0,00
528100 <i>Aufwendungen für sonstige Sachleistungen</i>	29.257,94	28.600,00		21.782,11	6.817,89	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.054,25	4.218,44		2.361,26	1.857,18	0,00
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	3.014,25	4.118,44		2.321,26	1.797,18	0,00
549900 <i>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	40,00	100,00		40,00	60,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	333.067,12	223.001,44		161.762,58	61.238,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-259.610,96	-146.909,44		-90.514,21	56.395,23	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-259.610,96	-146.909,44		-90.514,21	56.395,23	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**02.122.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-259.610,96	-146.909,44	-90.514,21	56.395,23	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-259.610,96	-146.909,44	-90.514,21	56.395,23	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**02.126.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.905,70	63.037,00	78.421,74	15.384,74	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.622,59	7.000,00	9.180,39	2.180,39	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	75.283,11	56.037,00	69.241,35	13.204,35	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.409,42	15.000,00	10.384,91	-4.615,09	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	24.409,42	15.000,00	10.384,91	-4.615,09	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	559,60	6.800,00	31.271,19	24.471,19	0,00
441100 Mieten und Pachten	0,00	6.600,00	20.000,00	13.400,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	559,60	200,00	11.271,19	11.071,19	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.145,41	600,00	50,00	-550,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.091,03	0,00	0,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	54,38	600,00	50,00	-550,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	113.020,13	85.437,00	120.127,84	34.690,84	0,00
11 - Personalaufwendungen	14.816,06	15.089,00	11.979,20	3.109,80	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	8.420,59	6.423,00	6.328,60	94,40	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.360,24	1.212,00	1.341,43	-129,43	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	100,02	93,00	98,68	-5,68	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	375,47	357,00	370,33	-13,33	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.427,44	1.700,00	1.368,96	331,04	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	1.608,00	4.116,00	2.009,80	2.106,20	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	524,30	1.188,00	461,40	726,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	10.594,12	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	10.594,12	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.490,15	201.200,00	126.406,67	74.793,33	0,00
521110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam	0,00	49.700,00	49.700,00	0,00	0,00
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	80.000,00	30.275,51	49.724,49	0,00
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-30,20	0,00	0,00	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.848,86	41.000,00	16.799,45	24.200,55	0,00
525100 Haltung von Fahrzeugen	13.325,92	15.500,00	19.579,35	-4.079,35	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	22.345,57	15.000,00	10.052,36	4.947,64	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	102.077,23	100.325,99	100.001,54	324,45	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	91.390,63	85.325,99	85.325,99	0,00	0,00
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	10.686,60	15.000,00	14.675,55	324,45	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.800,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.800,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.879,98	60.505,00	59.182,06	1.322,94	0,00
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	21.732,73	20.100,00	30.104,13	-10.004,13	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	30.845,21	25.805,00	14.708,55	11.096,45	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**02.126.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	11.200,54	14.500,00	14.177,38	322,62	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101,50	100,00	192,00	-92,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	249.657,54	386.969,99	305.372,70	81.597,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-136.637,41	-301.532,99	-185.244,86	116.288,13	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-136.637,41	-301.532,99	-185.244,86	116.288,13	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-136.637,41	-301.532,99	-185.244,86	116.288,13	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-136.637,41	-301.532,99	-185.244,86	116.288,13	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	2013	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.233,14	102.335,00		115.891,65	13.556,65	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	5.419,71	9.500,00		14.000,00	4.500,00	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.012,50	35.695,00		40.409,41	4.714,41	0,00
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00		3.414,30	3.414,30	0,00
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	300,00	500,00		300,00	-200,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	93.500,93	56.640,00		57.767,94	1.127,94	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.785,51	70.000,00		76.376,75	6.376,75	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	65.785,51	70.000,00		76.376,75	6.376,75	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	956,65	500,00		13,00	-487,00	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00		6,00	6,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00		7,00	7,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	956,65	500,00		0,00	-500,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	192.975,30	172.835,00		192.281,40	19.446,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	190.775,57	216.731,00		244.482,28	-27.751,28	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	4.725,88	4.978,00		4.881,91	96,09	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	144.407,71	163.752,00		187.265,36	-23.513,36	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.489,66	12.222,00		13.554,66	-1.332,66	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	28.644,00	32.757,00		35.984,19	-3.227,19	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.213,72	1.700,00		1.368,96	331,04	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	938,50	982,00		1.083,60	-101,60	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	356,10	340,00		343,60	-3,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	5.297,06	8.100,00		6.053,23	2.046,77	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.297,06	8.100,00		6.053,23	2.046,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.058,87	102.710,00		97.869,73	4.840,27	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	96.182,97	68.000,00		58.893,25	9.106,75	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.483,40	4.750,00		1.368,53	3.381,47	0,00
527100 Lernmittel	8.532,63	7.500,00		8.811,58	-1.311,58	0,00
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	26.859,87	22.460,00		28.796,37	-6.336,37	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	64.415,49	65.538,86		65.538,86	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	64.415,49	65.538,86		65.538,86	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.208,79	45.659,91		42.323,18	3.336,73	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	18.785,85	18.800,00		17.182,96	1.617,04	0,00
543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	0,00	4.646,91		4.646,91	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20.407,09	22.000,00		20.241,32	1.758,68	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	7,00		7,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15,85	200,00	238,99	-38,99	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	433.755,78	438.739,77	456.267,28	-17.527,51	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-240.780,48	-265.904,77	-263.985,88	1.918,89	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-240.780,48	-265.904,77	-263.985,88	1.918,89	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-240.780,48	-265.904,77	-263.985,88	1.918,89	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-240.780,48	-265.904,77	-263.985,88	1.918,89	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.211.02**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.368,37	38.123,00	25.561,90	-12.561,10	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.800,00	4.800,00	4.750,00	-50,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.568,37	33.323,00	20.811,90	-12.511,10	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.687,50	6.000,00	7.878,33	1.878,33	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.687,50	6.000,00	7.878,33	1.878,33	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,17	1.500,00	1.498,77	-1,23	0,00
441100 Mieten und Pachten	1.500,17	1.500,00	1.498,77	-1,23	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	4,00	-96,00	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.556,04	45.723,00	34.943,00	-10.780,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	41.822,89	42.906,00	42.297,77	608,23	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	32.041,89	32.829,00	32.468,47	360,53	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.398,04	2.496,00	2.430,28	65,72	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.382,96	7.581,00	7.399,02	181,98	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.929,87	35.750,00	19.911,96	15.838,04	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.095,74	33.000,00	17.671,31	15.328,69	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.250,00	864,64	385,36	0,00
527100 Lernmittel	1.834,13	1.500,00	1.376,01	123,99	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.368,28	19.748,00	21.495,97	-1.747,97	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.368,28	19.748,00	21.495,97	-1.747,97	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.854,62	12.404,00	9.060,74	3.343,26	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	5.883,38	6.000,00	3.224,74	2.775,26	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.971,24	6.300,00	5.832,00	468,00	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	102.975,66	110.808,00	92.766,44	18.041,56	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.419,62	-65.085,00	-57.823,44	7.261,56	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-61.419,62	-65.085,00	-57.823,44	7.261,56	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.211.02**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-61.419,62	-65.085,00	-57.823,44	7.261,56	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-61.419,62	-65.085,00	-57.823,44	7.261,56	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.211.03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.828,92	27.842,00	21.832,51	-6.009,49	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.286,30	4.800,00	4.750,00	-50,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.542,62	23.042,00	17.082,51	-5.959,49	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.040,00	5.800,00	5.464,99	-335,01	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.040,00	5.800,00	5.464,99	-335,01	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	192,00	100,00	348,20	248,20	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	192,00	100,00	346,20	246,20	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	29.060,92	33.742,00	27.645,70	-6.096,30	0,00
11 - Personalaufwendungen	32.229,74	33.886,00	33.833,46	52,54	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	25.244,62	26.631,00	26.750,09	-119,09	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.892,92	2.006,00	1.956,56	49,44	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.092,20	5.249,00	5.126,81	122,19	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.984,38	28.750,00	19.630,35	9.119,65	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.519,37	26.000,00	17.120,35	8.879,65	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.509,21	1.250,00	927,99	322,01	0,00
527100 Lernmittel	1.955,80	1.500,00	1.582,01	-82,01	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.695,56	25.365,00	25.695,57	-330,57	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	25.695,56	25.365,00	25.695,57	-330,57	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.132,38	11.602,00	18.965,65	-7.363,65	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	11.753,84	6.000,00	13.606,71	-7.606,71	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.285,09	5.500,00	5.282,56	217,44	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93,45	100,00	74,38	25,62	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	100.042,06	99.603,00	98.125,03	1.477,97	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.981,14	-65.861,00	-70.479,33	-4.618,33	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-70.981,14	-65.861,00	-70.479,33	-4.618,33	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.211.03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	2013	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i> (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-70.981,14	-65.861,00	-70.479,33	-4.618,33	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-70.981,14	-65.861,00	-70.479,33	-4.618,33	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.502,75	180.858,00	195.888,40	15.030,40	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.855,00	15.900,00	15.970,00	70,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	147.647,75	164.958,00	179.918,40	14.960,40	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.565,04	1.700,00	1.869,34	169,34	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.565,04	1.700,00	1.869,34	169,34	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	901,26	100,00	523,66	423,66	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	58,75	100,00	52,55	-47,45	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	842,51	0,00	471,11	471,11	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.195,25	1.000,00	923,35	-76,65	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	16,00	16,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	16,00	16,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.195,25	1.000,00	891,35	-108,65	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	168.164,30	183.658,00	199.204,75	15.546,75	0,00
11 - Personalaufwendungen	82.056,29	88.363,00	88.641,75	-278,75	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	4.725,88	4.978,00	4.881,91	96,09	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	58.907,49	63.293,00	63.754,05	-461,05	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.512,83	4.923,00	4.969,84	-46,84	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.757,87	12.487,00	12.583,39	-96,39	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.213,72	1.700,00	1.368,96	331,04	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	938,50	982,00	1.083,60	-101,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	5.297,06	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.297,06	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.038,21	135.276,70	135.836,86	-560,16	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	96.050,52	122.026,70	128.230,67	-6.203,97	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.626,32	4.250,00	2.820,14	1.429,86	0,00
527100 Lernmittel	7.361,37	9.000,00	4.786,05	4.213,95	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	154.391,79	155.028,11	155.028,11	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	154.391,79	155.028,11	155.028,11	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.821,90	46.232,00	45.671,84	560,16	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	21.174,82	22.900,00	23.096,86	-196,86	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	22.440,32	23.000,00	22.167,80	832,20	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206,76	300,00	375,18	-75,18	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	393.605,25	432.999,81	431.231,79	1.768,02	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-225.440,95	-249.341,81	-232.027,04	17.314,77	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-225.440,95	-249.341,81		-232.027,04	17.314,77	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-225.440,95	-249.341,81		-232.027,04	17.314,77	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	77.195,90	75.500,00		77.514,05	2.014,05	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.195,90	75.500,00		77.514,05	2.014,05	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.316,99	-54.635,15		-54.635,15	0,00	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.316,99	-54.635,15		-54.635,15	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-202.562,04	-228.476,96		-209.148,14	19.328,82	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.562,11	80.800,00	76.479,41	-4.320,59	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.810,00	20.800,00	20.970,00	170,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.752,11	60.000,00	55.509,41	-4.490,59	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	58,72	100,00	867,66	767,66	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	58,72	100,00	52,51	-47,49	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	815,15	815,15	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	254,85	200,00	135,65	-64,35	0,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	254,85	200,00	133,65	-66,35	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	76.875,68	81.100,00	77.482,72	-3.617,28	0,00
11 - Personalaufwendungen	71.163,32	77.538,00	77.160,28	377,72	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	4.725,88	4.978,00	4.881,91	96,09	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	49.877,30	54.323,00	54.252,75	70,25	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.011,35	4.433,00	4.435,45	-2,45	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.684,37	10.442,00	10.450,41	-8,41	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.213,72	1.700,00	1.368,96	331,04	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	938,50	982,00	1.083,60	-101,60	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	712,20	680,00	687,20	-7,20	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	5.297,06	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.297,06	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.812,51	136.750,00	124.464,46	12.285,54	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	107.904,12	120.000,00	106.126,74	13.873,26	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.256,19	4.250,00	5.081,50	-831,50	0,00
527100 Lernmittel	12.652,20	12.500,00	13.256,22	-756,22	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.875,03	5.343,61	5.343,61	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.875,03	5.343,61	5.343,61	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.062,25	50.502,00	51.199,39	-697,39	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	27.253,54	30.300,00	30.790,49	-490,49	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.712,01	20.000,00	20.298,92	-298,92	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96,70	200,00	107,98	92,02	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	251.210,17	278.233,61	264.220,97	14.012,64	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-174.334,49	-197.133,61	-186.738,25	10.395,36	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-174.334,49	-197.133,61	-186.738,25	10.395,36	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-174.334,49	-197.133,61	-186.738,25	10.395,36	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.316,99	52.600,00	54.635,15	2.035,15	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.316,99	52.600,00	54.635,15	2.035,15	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-77.195,90	-75.500,00	-77.514,05	-2.014,05	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-77.195,90	-75.500,00	-77.514,05	-2.014,05	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-197.213,40	-220.033,61	-209.617,15	10.416,46	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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
	2012	2013	2013			
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.472,50	1.472,50	0,00	0,00
448000 Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	1.072,50	1.072,50	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	270,00	0,00	1.472,50	1.472,50	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.973,25	3.040,00	3.041,33	-1,33	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.327,50	2.390,00	2.389,69	0,31	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	186,43	191,00	191,03	-0,03	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	459,32	459,00	460,61	-1,61	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.682,57	241.954,37	241.954,37	0,00	0,00	0,00
527900 Schülerbeförderungskosten	233.682,57	241.954,37	241.954,37	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	236.655,82	244.994,37	244.995,70	-1,33	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-236.385,82	-244.994,37	-243.523,20	1.471,17	0,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-236.385,82	-244.994,37	-243.523,20	1.471,17	0,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-236.385,82	-244.994,37	-243.523,20	1.471,17	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-236.385,82	-244.994,37	-243.523,20	1.471,17	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.185,21	20.000,00	21.867,01	1.867,01	0,00
448100 Erstattungen vom Land	19.185,21	20.000,00	21.867,01	1.867,01	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	22.407,37	22.000,00	26.289,89	4.289,89	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	22.407,37	22.000,00	26.289,89	4.289,89	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.592,58	42.000,00	48.156,90	6.156,90	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.162,31	38.825,41	40.227,59	-1.402,18	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.626,40	16.611,52	18.013,70	-1.402,18	0,00
527900 Schülerbeförderungskosten	19.535,91	22.213,89	22.213,89	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	63.618,39	70.000,00	68.598,02	1.401,98	0,00
531300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	63.618,39	70.000,00	68.598,02	1.401,98	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	98.780,70	108.825,41	108.825,61	-0,20	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-57.188,12	-66.825,41	-60.668,71	6.156,70	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-57.188,12	-66.825,41	-60.668,71	6.156,70	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-57.188,12	-66.825,41	-60.668,71	6.156,70	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-57.188,12	-66.825,41	-60.668,71	6.156,70	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**04.271.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volksschulen
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule Ibbenbüren

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	Ansatz/Ist 2013	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.318,90	6.000,00		90,00	-5.910,00	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.318,90	6.000,00		90,00	-5.910,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.314,84	4.058,00		4.058,28	0,28	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.314,84	4.058,00		4.058,28	0,28	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.633,74	10.058,00		4.148,28	-5.909,72	0,00
11 - Personalaufwendungen	8.419,75	11.368,00		6.877,25	4.490,75	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.311,53	7.988,00		4.297,84	3.690,16	0,00
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	3.867,18	919,00		918,59	0,41	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	408,76	722,00		582,25	139,75	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	832,28	1.739,00		1.078,57	660,43	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	12.137,27	12.200,00		12.295,01	-95,01	0,00
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	12.137,27	12.200,00		12.295,01	-95,01	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.318,90	6.100,00		90,00	6.010,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100,00		0,00	100,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.318,90	6.000,00		90,00	5.910,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.875,92	29.668,00		19.262,26	10.405,74	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.242,18	-19.610,00		-15.113,98	4.496,02	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-19.242,18	-19.610,00		-15.113,98	4.496,02	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-19.242,18	-19.610,00		-15.113,98	4.496,02	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.242,18	-19.610,00		-15.113,98	4.496,02	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**04.281.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,29	200,00	103,99	-96,01	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	55,29	200,00	103,99	-96,01	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	55,29	200,00	103,99	-96,01	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.078,49	1.066,00	922,68	143,32	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.620,92	833,00	870,78	-37,78	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	133,47	69,00	57,04	11,96	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	324,10	164,00	-5,14	169,14	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	254,90	200,00	174,93	25,07	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	254,90	200,00	174,93	25,07	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.333,39	1.266,00	1.097,61	168,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.278,10	-1.066,00	-993,62	72,38	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-2.278,10	-1.066,00	-993,62	72,38	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-2.278,10	-1.066,00	-993,62	72,38	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.278,10	-1.066,00	-993,62	72,38	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**05.311.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Produkt: 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.240,00	19.528,00	12.000,00	-7.528,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	19.240,00	19.528,00	12.000,00	-7.528,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	19.240,00	19.528,00	12.000,00	-7.528,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	10.056,68	10.033,00	10.012,23	20,77	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.248,93	1.285,00	1.265,65	19,35	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.110,81	6.224,00	6.221,41	2,59	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	487,68	501,00	500,56	0,44	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.252,06	1.257,00	1.256,58	0,42	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	242,74	340,00	273,79	66,21	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	321,60	335,00	401,96	-66,96	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	392,86	91,00	92,28	-1,28	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.059,41	1.620,00	1.210,65	409,35	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.059,41	1.620,00	1.210,65	409,35	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	932,41	1.000,00	793,73	206,27	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	932,41	1.000,00	793,73	206,27	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.048,50	12.653,00	12.016,61	636,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.191,50	6.875,00	-16,61	-6.891,61	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	7.191,50	6.875,00	-16,61	-6.891,61	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	7.191,50	6.875,00	-16,61	-6.891,61	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.191,50	6.875,00	-16,61	-6.891,61	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**05.312.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.077,62	45.000,00	38.400,00	-6.600,00	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	40.077,62	45.000,00	38.400,00	-6.600,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.783,28	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
449100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende aus Leistungen nach § 22 SGB II	1.783,28	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.860,90	49.000,00	38.400,00	-10.600,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	91.408,45	95.055,00	72.835,55	22.219,45	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.616,28	10.919,00	10.758,61	160,39	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	58.604,01	60.688,00	48.174,01	12.513,99	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.756,18	4.936,00	3.468,66	1.467,34	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.743,75	11.994,00	3.906,00	8.088,00	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.063,32	2.890,00	2.327,23	562,77	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.733,60	2.852,00	3.416,66	-564,66	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	891,31	776,00	784,38	-8,38	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	9.005,01	13.770,00	10.290,49	3.479,51	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.005,01	13.770,00	10.290,49	3.479,51	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.141,82	120.000,00	116.989,24	3.010,76	0,00
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	105.141,82	120.000,00	116.989,24	3.010,76	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	205.555,28	228.825,00	200.115,28	28.709,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-163.694,38	-179.825,00	-161.715,28	18.109,72	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-163.694,38	-179.825,00	-161.715,28	18.109,72	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-163.694,38	-179.825,00	-161.715,28	18.109,72	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013

05.312.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-163.694,38	-179.825,00	-161.715,28	18.109,72	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**05.313.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.506,84	30.000,00	41.479,63	11.479,63	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	32.506,84	30.000,00	41.479,63	11.479,63	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	4.639,15	3.000,00	3.448,23	448,23	0,00
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.639,15	3.000,00	3.448,23	448,23	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.410,94	70.000,00	4.764,58	-65.235,42	0,00
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	53.410,94	70.000,00	4.764,58	-65.235,42	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	90.556,93	103.000,00	49.692,44	-53.307,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	28.974,04	30.749,00	30.062,67	686,33	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	15.612,38	16.058,00	15.821,45	236,55	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.892,46	3.985,00	3.721,01	263,99	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	312,35	322,00	290,78	31,22	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	791,81	799,00	629,03	169,97	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.034,29	4.250,00	3.422,40	827,60	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	4.020,00	4.194,00	5.024,50	-830,50	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.310,75	1.141,00	1.153,50	-12,50	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	13.242,66	20.250,00	15.133,07	5.116,93	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	13.242,66	20.250,00	15.133,07	5.116,93	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.035,15	1.100,00	882,71	217,29	0,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.035,15	1.100,00	882,71	217,29	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	232.819,89	270.000,00	218.126,94	51.873,06	0,00
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	228.189,26	265.000,00	214.697,67	50.302,33	0,00
533900 Sonstige soziale Leistungen	4.630,63	5.000,00	3.429,27	1.570,73	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.776,08	70.250,00	69.713,87	536,13	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	36,00	250,00	22,78	227,22	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.740,08	70.000,00	69.691,09	308,91	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	358.847,82	392.349,00	333.919,26	58.429,74	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-268.290,89	-289.349,00	-284.226,82	5.122,18	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-268.290,89	-289.349,00	-284.226,82	5.122,18	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**05.313.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-268.290,89	-289.349,00	-284.226,82	5.122,18	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-268.290,89	-289.349,00	-284.226,82	5.122,18	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.693,91	6.694,00	6.693,90	-0,10	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.693,91	6.694,00	6.693,90	-0,10	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.141,87	37.000,00	50.424,05	13.424,05	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.141,87	37.000,00	50.424,05	13.424,05	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.397,88	3.397,88	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.397,88	3.397,88	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	524,96	500,00	238,57	-261,43	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	524,96	500,00	238,57	-261,43	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	1.544,13	-463,61	-463,61	0,00	0,00
472100 Bestandsveränderungen	1.544,13	-463,61	-463,61	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.904,87	43.730,39	60.290,79	16.560,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	29.388,36	29.677,00	31.037,33	-1.360,33	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.367,36	9.635,00	9.492,96	142,04	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	11.813,76	11.302,00	12.412,26	-1.110,26	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	963,25	924,00	1.006,01	-82,01	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.224,97	2.065,00	2.365,86	-300,86	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.820,57	2.550,00	2.053,44	496,56	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.412,00	2.516,00	3.014,70	-498,70	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	786,45	685,00	692,10	-7,10	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	7.945,60	12.150,00	9.079,84	3.070,16	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.945,60	12.150,00	9.079,84	3.070,16	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.798,26	71.576,56	71.397,14	179,42	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68.798,26	71.576,56	71.397,14	179,42	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.950,55	17.951,00	17.950,55	0,45	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.950,55	17.951,00	17.950,55	0,45	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.586,20	13.336,20	13.289,62	46,58	0,00
542200 Mieten und Pachten	9.586,20	10.336,20	10.336,20	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	3.000,00	2.953,42	46,58	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	133.668,97	144.690,76	142.754,48	1.936,28	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-91.764,10	-100.960,37	-82.463,69	18.496,68	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-91.764,10	-100.960,37	-82.463,69	18.496,68	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-91.764,10	-100.960,37	-82.463,69	18.496,68	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-91.764,10	-100.960,37	-82.463,69	18.496,68	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**05.351.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	2013	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	36.988,93	39.981,00	57.409,33	-17.428,33	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	29.213,48	31.624,00	45.292,04	-13.668,04	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.471,84	2.662,00	3.772,21	-1.110,21	0,00	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.303,61	5.695,00	8.345,08	-2.650,08	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	36.988,93	39.981,00	57.409,33	-17.428,33	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.988,93	-39.981,00	-57.409,33	-17.428,33	0,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.988,93	-39.981,00	-57.409,33	-17.428,33	0,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-36.988,93	-39.981,00	-57.409,33	-17.428,33	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-36.988,93	-39.981,00	-57.409,33	-17.428,33	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**05.351.02**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	19.541,53	20.676,00	20.368,10	307,90	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.367,36	9.635,00	9.492,96	142,04	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.032,73	4.147,00	4.158,31	-11,31	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	329,12	339,00	325,02	13,98	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	793,30	804,00	631,57	172,43	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.820,57	2.550,00	2.053,44	496,56	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.412,00	2.516,00	3.014,70	-498,70	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	786,45	685,00	692,10	-7,10	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	7.945,60	12.150,00	9.079,84	3.070,16	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.945,60	12.150,00	9.079,84	3.070,16	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.487,13	32.826,00	29.447,94	3.378,06	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.487,13	-32.826,00	-29.447,94	3.378,06	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-27.487,13	-32.826,00	-29.447,94	3.378,06	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-27.487,13	-32.826,00	-29.447,94	3.378,06	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.487,13	-32.826,00	-29.447,94	3.378,06	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**06.361.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.157,82	22.672,00	23.326,19	654,19	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.157,82	22.672,00	23.326,19	654,19	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	23.157,82	22.672,00	23.326,19	654,19	0,00
11 - Personalaufwendungen	25.880,88	26.551,00	37.032,53	-10.481,53	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	624,73	642,00	632,22	9,78	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	19.478,91	20.000,00	28.149,76	-8.149,76	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.503,57	1.540,00	2.222,67	-682,67	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.939,07	3.985,00	5.643,86	-1.658,86	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	121,37	170,00	136,90	33,10	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	160,80	168,00	200,98	-32,98	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	52,43	46,00	46,14	-0,14	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	529,71	810,00	605,32	204,68	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	529,71	810,00	605,32	204,68	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.924,78	24.439,00	24.437,70	1,30	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	24.924,78	24.439,00	24.437,70	1,30	0,00
15 - Transferaufwendungen	100.644,16	108.977,28	108.977,28	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	100.644,16	108.321,83	108.321,83	0,00	0,00
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	0,00	655,45	655,45	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	151.979,53	160.777,28	171.052,83	-10.275,55	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-128.821,71	-138.105,28	-147.726,64	-9.621,36	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-128.821,71	-138.105,28	-147.726,64	-9.621,36	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-128.821,71	-138.105,28	-147.726,64	-9.621,36	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013

06.361.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-128.821,71	-138.105,28	-147.726,64	-9.621,36	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**06.362.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.252,50	26.023,00	26.252,50	229,50	0,00
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	24.975,07	25.000,00	24.975,07	-24,93	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.277,43	1.023,00	1.277,43	254,43	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	26.252,50	26.023,00	26.252,50	229,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	36.018,66	35.390,00	36.217,54	-827,54	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.122,45	3.212,00	3.164,36	47,64	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	24.892,58	23.826,00	24.734,03	-908,03	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.882,34	1.929,00	1.912,26	16,74	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.448,28	4.506,00	4.486,81	19,19	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	606,86	850,00	684,48	165,52	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	804,00	839,00	1.004,90	-165,90	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	262,15	228,00	230,70	-2,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.648,53	4.050,00	3.026,61	1.023,39	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	2.648,53	4.050,00	3.026,61	1.023,39	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.206,84	5.800,00	3.758,66	2.041,34	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.206,84	4.000,00	3.758,66	241,34	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.381,12	6.127,00	6.379,12	-252,12	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.381,12	6.127,00	6.379,12	-252,12	0,00
15 - Transferaufwendungen	8.360,00	10.000,00	8.570,40	1.429,60	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	8.360,00	10.000,00	8.570,40	1.429,60	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.652,41	1.700,00	1.510,31	189,69	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	969,28	1.000,00	928,13	71,87	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	683,13	700,00	582,18	117,82	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.267,56	63.067,00	59.462,64	3.604,36	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.015,06	-37.044,00	-33.210,14	3.833,86	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-31.015,06	-37.044,00	-33.210,14	3.833,86	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**06.362.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
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)	-31.015,06	-37.044,00	-33.210,14	3.833,86	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.190,56	3.200,00	3.189,56	-10,44	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.190,56	3.200,00	3.189,56	-10,44	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-638,72	-511,00	-638,71	-127,71	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-638,72	-511,00	-638,71	-127,71	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.463,22	-34.355,00	-30.659,29	3.695,71	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**06.366.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	2013	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.412,82	9.133,00		9.752,70	619,70	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.412,82	9.133,00		9.752,70	619,70	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	13.412,82	9.133,00		9.752,70	619,70	0,00
11 - Personalaufwendungen	35.247,48	31.574,00		31.446,70	127,30	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	27.666,76	24.926,00		24.843,03	82,97	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.256,30	1.930,00		1.911,46	18,54	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.324,42	4.718,00		4.692,21	25,79	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.362,71	5.000,00		4.077,73	922,27	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	2.362,71	5.000,00		4.077,73	922,27	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.622,58	12.186,00		12.805,75	-619,75	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.622,58	12.186,00		12.805,75	-619,75	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	185,14	500,00		185,14	314,86	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	185,14	500,00		185,14	314,86	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	55.417,91	49.260,00		48.515,32	744,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.005,09	-40.127,00		-38.762,62	1.364,38	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-42.005,09	-40.127,00		-38.762,62	1.364,38	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-42.005,09	-40.127,00		-38.762,62	1.364,38	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-42.005,09	-40.127,00		-38.762,62	1.364,38	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**07.411.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	2013	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	83.309,00	85.000,00		82.632,00	2.368,00	0,00
531100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	83.309,00	0,00		0,00	0,00	0,00
539100 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	85.000,00		82.632,00	2.368,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	83.309,00	85.000,00		82.632,00	2.368,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.309,00	-85.000,00		-82.632,00	2.368,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-83.309,00	-85.000,00		-82.632,00	2.368,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-83.309,00	-85.000,00		-82.632,00	2.368,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-83.309,00	-85.000,00		-82.632,00	2.368,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**08.421.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	0,00	1.028,57	1.028,57	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.500,00	0,00	1.028,57	1.028,57	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	7.500,00	0,00	1.028,57	1.028,57	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.310,72	1.458,00	1.458,24	-0,24	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.029,01	1.154,00	1.153,40	0,60	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	85,75	91,00	91,20	-0,20	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	195,96	213,00	213,64	-0,64	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	20.080,00	13.608,57	13.608,57	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20.080,00	12.580,00	12.580,00	0,00	0,00
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	0,00	1.028,57	1.028,57	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.390,72	15.066,57	15.066,81	-0,24	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.890,72	-15.066,57	-14.038,24	1.028,33	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-13.890,72	-15.066,57	-14.038,24	1.028,33	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-13.890,72	-15.066,57	-14.038,24	1.028,33	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.890,72	-15.066,57	-14.038,24	1.028,33	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**08.424.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	2013	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.432,12	37.229,00		37.360,64	131,64	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.432,12	37.229,00		37.360,64	131,64	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.432,12	37.229,00		37.360,64	131,64	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.491,65	42.670,60		40.435,72	2.234,88	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	44.491,65	42.500,00		40.265,12	2.234,88	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	170,60		170,60	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	70.428,53	70.292,00		70.420,53	-128,53	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	70.428,53	70.292,00		70.420,53	-128,53	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.394,76	4.255,00		3.754,56	500,44	0,00
542200 Mieten und Pachten	3.704,56	3.755,00		3.754,56	0,44	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	690,20	500,00		0,00	500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	119.314,94	117.217,60		114.610,81	2.606,79	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.882,82	-79.988,60		-77.250,17	2.738,43	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-77.882,82	-79.988,60		-77.250,17	2.738,43	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-77.882,82	-79.988,60		-77.250,17	2.738,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-77.882,82	-79.988,60		-77.250,17	2.738,43	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**08.424.02**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.520,89	204.106,00	114.434,05	-89.671,95	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	93.520,89	184.106,00	114.434,05	-69.671,95	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	0,00	5.100,00	5.100,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	0,00	5.100,00	5.100,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.759,25	5.000,00	6.351,50	1.351,50	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.759,25	5.000,00	6.351,50	1.351,50	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	19,35	-385,43	-385,43	0,00	0,00
472100 Bestandsveränderungen	19,35	-385,43	-385,43	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	103.299,49	208.770,57	125.500,12	-83.270,45	0,00
11 - Personalaufwendungen	15.304,39	15.459,00	15.575,02	-116,02	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	11.946,37	12.096,00	12.186,48	-90,48	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	960,66	972,00	979,08	-7,08	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.397,36	2.391,00	2.409,46	-18,46	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.592,44	255.000,00	167.012,62	87.987,38	0,00
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	150.000,00	67.734,51	82.265,49	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	128.889,44	103.000,00	98.238,16	4.761,84	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	703,00	2.000,00	1.039,95	960,05	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	89.708,70	89.660,00	89.747,88	-87,88	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	89.708,70	89.660,00	89.747,88	-87,88	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.141,02	11.350,00	10.927,05	422,95	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	233,72	350,00	305,38	44,62	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.907,30	11.000,00	10.621,67	378,33	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	244.746,55	371.469,00	283.262,57	88.206,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-141.447,06	-162.698,43	-157.762,45	4.935,98	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-141.447,06	-162.698,43	-157.762,45	4.935,98	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-141.447,06	-162.698,43	-157.762,45	4.935,98	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	638,72	511,00	638,71	127,71	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**08.424.02**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	638,72	511,00	638,71	127,71	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.190,56	-3.200,00	-3.189,56	10,44	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.190,56	-3.200,00	-3.189,56	10,44	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-143.998,90	-165.387,43	-160.313,30	5.074,13	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**09.511.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500,00	750,00	250,00	0,00
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	500,00	500,00	750,00	250,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.716,70	3.971,00	3.791,03	-179,97	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.716,70	3.971,00	3.791,03	-179,97	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	4.216,70	4.471,00	4.541,03	70,03	0,00
11 - Personalaufwendungen	61.862,78	76.192,00	72.919,05	3.272,95	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	39.158,99	50.434,00	47.883,72	2.550,28	0,00
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	10.931,47	11.150,00	11.150,10	-0,10	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.455,22	4.302,00	4.141,94	160,06	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.317,10	10.306,00	9.743,29	562,71	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.695,24	20.000,00	5.148,59	14.851,41	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	6.695,24	20.000,00	5.148,59	14.851,41	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.558,02	96.192,00	78.067,64	18.124,36	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-64.341,32	-91.721,00	-73.526,61	18.194,39	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-64.341,32	-91.721,00	-73.526,61	18.194,39	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-64.341,32	-91.721,00	-73.526,61	18.194,39	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-64.341,32	-91.721,00	-73.526,61	18.194,39	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**10.521.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.108,70	6.911,00	3.791,03	-3.119,97	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.108,70	6.861,00	3.791,03	-3.069,97	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	11.108,70	6.911,00	3.791,03	-3.119,97	0,00
11 - Personalaufwendungen	66.537,35	81.818,00	82.300,45	-482,45	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	4.725,85	4.978,00	4.881,94	96,06	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	37.799,58	48.522,00	45.985,23	2.536,77	0,00
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	10.931,46	11.150,00	11.150,09	-0,09	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.211,69	4.110,00	3.956,87	153,13	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.360,45	10.036,00	9.525,16	510,84	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.213,72	1.700,00	1.368,96	331,04	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	938,50	982,00	2.602,60	-1.620,60	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	356,10	340,00	2.829,60	-2.489,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	5.297,06	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.297,06	8.100,00	6.053,23	2.046,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	71.834,41	89.918,00	88.353,68	1.564,32	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.725,71	-83.007,00	-84.562,65	-1.555,65	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-60.725,71	-83.007,00	-84.562,65	-1.555,65	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-60.725,71	-83.007,00	-84.562,65	-1.555,65	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013

10.521.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-60.725,71	-83.007,00	-84.562,65	-1.555,65	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	Ansatz/Ist 2013	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.210,67	2.505,00		2.517,23	-12,23	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.728,66	1.970,00		1.971,36	-1,36	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	131,81	151,00		151,86	-0,86	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	350,20	384,00		394,01	-10,01	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.210,67	2.505,00		2.517,23	-12,23	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.210,67	-2.505,00		-2.517,23	-12,23	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-2.210,67	-2.505,00		-2.517,23	-12,23	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	-2.210,67	-2.505,00		-2.517,23	-12,23	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.210,67	-2.505,00		-2.517,23	-12,23	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.289,81	6.636,00	6.641,18	-5,18	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.935,41	5.234,00	5.232,90	1,10	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	393,72	416,00	415,98	0,02	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	960,68	986,00	992,30	-6,30	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.021,57	200,00	187,38	12,62	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.021,57	200,00	187,38	12,62	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.311,38	6.836,00	6.828,56	7,44	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.311,38	-6.836,00	-6.828,56	7,44	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-7.311,38	-6.836,00	-6.828,56	7,44	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-7.311,38	-6.836,00	-6.828,56	7,44	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.311,38	-6.836,00	-6.828,56	7,44	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	Ansatz/Ist 2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.350,00	1.000,00	-350,00	0,00
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	1.000,00	1.350,00	1.000,00	-350,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	265.895,98	255.000,00	256.758,96	1.758,96	0,00
451100 <i>Konzessionsabgaben</i>	265.895,98	255.000,00	256.758,96	1.758,96	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	266.895,98	256.350,00	257.758,96	1.408,96	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.371,00	29.589,98	29.589,98	0,00	0,00
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	15.371,00	29.589,98	29.589,98	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.371,00	29.589,98	29.589,98	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	251.524,98	226.760,02	228.168,98	1.408,96	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	251.524,98	226.760,02	228.168,98	1.408,96	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	251.524,98	226.760,02	228.168,98	1.408,96	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	251.524,98	226.760,02	228.168,98	1.408,96	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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
	2012	2013	2013	2013	2013	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.500,00	18.000,00	26.362,31	8.362,31	0,00	0,00
451100 Konzessionsabgaben	12.500,00	18.000,00	26.362,31	8.362,31	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.500,00	18.000,00	26.362,31	8.362,31	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.685,43	14.794,98	14.794,98	0,00	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	7.685,43	14.794,98	14.794,98	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.685,43	14.794,98	14.794,98	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.814,57	3.205,02	11.567,33	8.362,31	0,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.814,57	3.205,02	11.567,33	8.362,31	0,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.814,57	3.205,02	11.567,33	8.362,31	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.814,57	3.205,02	11.567,33	8.362,31	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**11.537.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	Ansatz/Ist	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366.188,87	355.373,00		333.331,76	-22.041,24	0,00
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	366.188,87	355.373,00		333.331,76	-22.041,24	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.969,31	32.185,00		56.535,37	24.350,37	0,00
442100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	4.071,04	1.500,00		3.496,73	1.996,73	0,00
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	47.898,27	30.685,00		53.038,64	22.353,64	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	418.158,18	387.558,00		389.867,13	2.309,13	0,00
11 - Personalaufwendungen	28.266,60	25.874,00		30.044,51	-4.170,51	0,00
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	22.659,35	20.439,00		23.997,59	-3.558,59	0,00
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	1.635,89	1.631,00		1.741,20	-110,20	0,00
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	3.971,36	3.804,00		4.305,72	-501,72	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313.816,29	338.395,00		323.962,01	14.432,99	0,00
524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	142,55	5.000,00		11,78	4.988,22	0,00
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	313.673,74	333.395,00		323.950,23	9.444,77	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.301,75	12.962,59		12.962,59	0,00	0,00
549990 <i>Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	53.301,75	12.962,59		12.962,59	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	395.384,64	377.231,59		366.969,11	10.262,48	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	22.773,54	10.326,41		22.898,02	12.571,61	0,00
19 + Finanzerträge	515,46	0,00		390,98	390,98	0,00
461700 <i>Zinserträge von Kreditinstituten</i>	515,46	0,00		390,98	390,98	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	515,46	0,00		390,98	390,98	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	23.289,00	10.326,41		23.289,00	12.962,59	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	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)	23.289,00	10.326,41		23.289,00	12.962,59	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.289,00	-23.289,00		-23.289,00	0,00	0,00
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-23.289,00	-23.289,00		-23.289,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-12.962,59		0,00	12.962,59	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**11.538.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.185,62	0,00	62.692,25	62.692,25	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	62.185,62	0,00	62.692,25	62.692,25	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	961.361,33	972.372,00	945.242,13	-27.129,87	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	839.105,63	846.382,00	847.266,93	884,93	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	96.313,56	92.520,00	97.975,20	5.455,20	0,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	25.942,14	33.470,00	0,00	-33.470,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.884,60	4.350,00	9.276,23	4.926,23	0,00
441100 Mieten und Pachten	4.350,37	4.350,00	4.350,37	0,37	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.534,23	0,00	4.925,86	4.925,86	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.900,00	25.000,00	9.850,00	-15.150,00	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.900,00	25.000,00	9.850,00	-15.150,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	42.153,63	23.447,00	62.633,69	39.186,69	0,00
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	19,59	0,00	0,00	0,00	0,00
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	1.376,20	2.000,00	2.965,42	965,42	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	31.145,76	20.947,00	53.707,27	32.760,27	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	9.612,08	500,00	5.952,00	5.452,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	-2.706,65	0,00	3.718,83	3.718,83	0,00
472100 Bestandsveränderungen	-2.706,65	0,00	3.718,83	3.718,83	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.091.778,53	1.025.169,00	1.093.413,13	68.244,13	0,00
11 - Personalaufwendungen	188.527,78	197.692,00	200.255,71	-2.563,71	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	138.333,32	153.879,00	155.855,25	-1.976,25	0,00
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	10.177,37	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.464,89	12.732,00	12.857,57	-125,57	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	28.552,20	31.081,00	31.542,89	-461,89	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.090,74	414.385,00	300.462,20	113.922,80	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	121.263,03	138.760,00	149.559,95	-10.799,95	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	36.933,73	87.500,00	10.980,07	76.519,93	0,00
524210 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens -finanzunwirksam-	81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525100 Haltung von Fahrzeugen	2.341,71	3.750,00	4.987,73	-1.237,73	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.434,72	500,00	1.148,38	-648,38	0,00
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	315,01	375,00	170,62	204,38	0,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	79.652,54	139.500,00	89.615,45	49.884,55	0,00
529110 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - zahlungsunwirksam-	28.150,00	44.000,00	44.000,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	268.617,40	241.975,00	269.746,14	-27.771,14	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	268.617,40	241.975,00	269.746,14	-27.771,14	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.617,91	83.098,89	84.596,83	-1.497,94	0,00
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	443,39	750,00	238,95	511,05	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**11.538.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	20.524,56	26.600,00	27.583,93	-983,93	0,00
543200 <i>Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-</i>	10.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
544100 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	21.546,21	20.500,00	22.015,56	-1.515,56	0,00
547100 <i>Wertveränderungen bei Sachanlagen</i>	103,75	9,00	9,00	0,00	0,00
549900 <i>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	500,00	9,50	490,50	0,00
549990 <i>Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	0,00	23.739,89	23.739,89	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	860.853,83	937.150,89	855.060,88	82.090,01	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	230.924,70	88.018,11	238.352,25	150.334,14	0,00
19 + <i>Finanzerträge</i>	3.645,78	1.000,00	2.966,40	1.966,40	0,00
461700 <i>Zinserträge von Kreditinstituten</i>	3.645,78	1.000,00	2.966,40	1.966,40	0,00
20 - <i>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</i>	215,96	375,00	209,76	165,24	0,00
559900 <i>Sonstige Finanzaufwendungen</i>	215,96	375,00	209,76	165,24	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.429,82	625,00	2.756,64	2.131,64	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	234.354,52	88.643,11	241.108,89	152.465,78	0,00
23 + <i>Außerordentliche Erträge</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - <i>Außerordentliche Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	234.354,52	88.643,11	241.108,89	152.465,78	0,00
27 + <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	30.341,61	6.958,00	28.760,21	21.802,21	0,00
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	30.341,61	6.958,00	28.760,21	21.802,21	0,00
28 - <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-122.734,31	-112.045,00	-117.364,83	-5.319,83	0,00
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-122.734,31	-112.045,00	-117.364,83	-5.319,83	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	141.961,82	-16.443,89	152.504,27	168.948,16	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**11.538.02**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013		2013	2013	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.568,47	1.179,00		30.150,52	28.971,52	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.568,47	1.179,00		30.150,52	28.971,52	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	338.679,33	333.951,00		300.390,48	-33.560,52	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	277.447,47	274.275,00		280.164,43	5.889,43	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	20.082,98	19.676,00		20.226,05	550,05	0,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	41.148,88	40.000,00		0,00	-40.000,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.806,35	0,00		0,00	0,00	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.806,35	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.286,44	5.337,00		12.866,82	7.529,82	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.286,44	5.237,00		12.866,82	7.629,82	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00		0,00	-100,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	387.340,59	340.467,00		343.407,82	2.940,82	0,00
11 - Personalaufwendungen	27.560,17	30.234,00		30.720,24	-486,24	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	19.265,65	23.408,00		23.794,51	-386,51	0,00
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	2.544,34	0,00		0,00	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.648,21	1.981,00		2.005,33	-24,33	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.101,97	4.845,00		4.920,40	-75,40	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.808,19	188.065,00		77.689,10	110.375,90	0,00
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	45.000,00		1.600,00	43.400,00	0,00
522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -zahlungsunwirksam-	0,00	43.400,00		43.400,00	0,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.742,62	16.190,00		14.131,21	2.058,79	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	10.761,19	71.100,00		1.100,07	69.999,93	0,00
524210 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens -finanzunwirksam-	129.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
525100 Haltung von Fahrzeugen	780,57	1.250,00		980,70	269,30	0,00
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	104,99	125,00		56,88	68,12	0,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.618,82	11.000,00		16.420,24	-5.420,24	0,00
529110 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - zahlungsunwirksam-	6.800,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	65.283,32	92.735,00		65.283,32	27.451,68	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	65.283,32	92.735,00		65.283,32	27.451,68	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.542,94	51.778,25		51.794,22	-15,97	0,00
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	250,00		0,00	250,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	6.721,28	9.365,00		9.770,43	-405,43	0,00
543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-	3.500,00	3.500,00		3.500,00	0,00	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	321,66	365,00		325,54	39,46	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00		0,00	100,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**11.538.02**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	38.198,25	38.198,25	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	273.194,62	362.812,25	225.486,88	137.325,37	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	114.145,97	-22.345,25	117.920,94	140.266,19	0,00
19 + Finanzerträge	324,48	1.500,00	438,56	-1.061,44	0,00
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	324,48	1.500,00	438,56	-1.061,44	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	71,99	125,00	69,92	55,08	0,00
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	71,99	125,00	69,92	55,08	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	252,49	1.375,00	368,64	-1.006,36	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	114.398,46	-20.970,25	118.289,58	139.259,83	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	114.398,46	-20.970,25	118.289,58	139.259,83	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.504,91	-42.595,00	-62.676,19	-20.081,19	0,00
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.504,91	-42.595,00	-62.676,19	-20.081,19	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	50.893,55	-63.565,25	55.613,39	119.178,64	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**11.538.03**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.628,87	12.691,00	9.562,50	-3.128,50	0,00
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	12.628,87	12.691,00	9.562,50	-3.128,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	350,00	0,00	300,00	300,00	0,00
458200 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	350,00	0,00	300,00	300,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.978,87	12.691,00	9.862,50	-2.828,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.386,30	1.733,00	1.732,68	0,32	0,00
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	1.857,04	1.355,00	1.351,03	3,97	0,00
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	149,11	106,00	108,37	-2,37	0,00
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	380,15	272,00	273,28	-1,28	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.232,89	3.500,00	3.380,48	119,52	0,00
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	4.232,89	3.500,00	3.380,48	119,52	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	586,32	825,00	629,21	195,79	0,00
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	286,32	500,00	304,21	195,79	0,00
543200 <i>Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-</i>	300,00	325,00	325,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.205,51	6.058,00	5.742,37	315,63	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.773,36	6.633,00	4.120,13	-2.512,87	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	5.773,36	6.633,00	4.120,13	-2.512,87	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	5.773,36	6.633,00	4.120,13	-2.512,87	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.016,84	-6.958,00	-5.242,39	1.715,61	0,00
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-7.016,84	-6.958,00	-5.242,39	1.715,61	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.243,48	-325,00	-1.122,26	-797,26	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**12.541.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	Ansatz/Ist 2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.495,19	50.698,00	63.608,04	12.910,04	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	23.346,67	0,00	0,00	0,00	0,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	57.148,52	50.698,00	61.608,04	10.910,04	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.166,59	205.226,00	225.068,58	19.842,58	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	225.166,59	205.226,00	225.068,58	19.842,58	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36,15	100,00	2.234,08	2.134,08	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-36,15	100,00	2.234,08	2.134,08	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	25.572,88	11.497,00	12.473,64	976,64	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	25.572,88	10.747,00	10.473,64	-273,36	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	750,00	2.000,00	1.250,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	331.198,51	267.521,00	303.384,34	35.863,34	0,00
11 - Personalaufwendungen	98.083,44	93.048,00	94.446,30	-1.398,30	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	71.689,79	72.211,00	73.371,95	-1.160,95	0,00
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	5.088,68	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.460,82	5.996,00	6.055,10	-59,10	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.844,15	14.841,00	15.019,25	-178,25	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.586,97	260.250,00	256.559,55	3.690,45	0,00
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	70.000,00	67.398,16	2.601,84	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	144.812,37	129.750,00	127.783,77	1.966,23	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	91.768,25	47.000,00	51.625,98	-4.625,98	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.977,17	3.500,00	2.204,26	1.295,74	0,00
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.029,18	10.000,00	7.547,38	2.452,62	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	366.940,52	371.947,19	371.947,19	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	366.940,52	371.947,19	371.947,19	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.181,04	7.100,00	7.055,36	44,64	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.056,76	7.100,00	7.055,36	44,64	0,00
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	9.124,28	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	729.591,97	732.345,19	730.008,40	2.336,79	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-398.393,46	-464.824,19	-426.624,06	38.200,13	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-398.393,46	-464.824,19	-426.624,06	38.200,13	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**12.541.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-398.393,46	-464.824,19	-426.624,06	38.200,13	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-398.393,46	-464.824,19	-426.624,06	38.200,13	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**12.541.02**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeinestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	698.123,76	697.344,00	698.984,31	1.640,31	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	698.123,76	697.344,00	698.984,31	1.640,31	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.873,20	2.000,00	1.704,00	-296,00	0,00
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	1.654,00	1.654,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.873,20	2.000,00	50,00	-1.950,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	699.996,96	699.344,00	700.688,31	1.344,31	0,00
11 - Personalaufwendungen	20.633,19	20.768,00	21.884,68	-1.116,68	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	16.214,47	16.340,00	17.234,94	-894,94	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.317,01	1.332,00	1.390,40	-58,40	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.101,71	3.096,00	3.259,34	-163,34	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.263,18	41.500,00	40.598,29	901,71	0,00
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	26.022,94	40.000,00	39.651,22	348,78	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	240,24	1.500,00	947,07	552,93	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	767.837,56	767.588,00	765.391,21	2.196,79	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	767.837,56	767.588,00	765.391,21	2.196,79	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.654,00	1.654,00	0,00	0,00
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	1.654,00	1.654,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	814.733,93	831.510,00	829.528,18	1.981,82	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.736,97	-132.166,00	-128.839,87	3.326,13	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-114.736,97	-132.166,00	-128.839,87	3.326,13	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-114.736,97	-132.166,00	-128.839,87	3.326,13	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-114.736,97	-132.166,00	-128.839,87	3.326,13	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**12.542.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	972,86	0,00	1.139,18	1.139,18	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	972,86	0,00	1.139,18	1.139,18	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	972,86	0,00	1.139,18	1.139,18	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	972,86	1.139,18	1.139,18	0,00	0,00
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	972,86	1.139,18	1.139,18	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	972,86	1.139,18	1.139,18	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-1.139,18	0,00	1.139,18	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	-1.139,18	0,00	1.139,18	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	-1.139,18	0,00	1.139,18	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-1.139,18	0,00	1.139,18	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**12.545.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	2013	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.222,85	14.100,00	14.222,85	122,85	0,00	
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	14.222,85	14.100,00	14.222,85	122,85	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	14.222,85	14.100,00	14.222,85	122,85	0,00	
11 - Personalaufwendungen	1.046,70	540,00	539,21	0,79	0,00	
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	814,68	421,00	420,45	0,55	0,00	
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	65,01	34,00	33,76	0,24	0,00	
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	167,01	85,00	85,00	0,00	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.125,43	5.104,11	5.104,11	0,00	0,00	
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	7.125,43	5.104,11	5.104,11	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.172,13	5.644,11	5.643,32	0,79	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.050,72	8.455,89	8.579,53	123,64	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	6.050,72	8.455,89	8.579,53	123,64	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	6.050,72	8.455,89	8.579,53	123,64	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.175,13	-15.852,75	-15.852,75	0,00	0,00	
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-14.175,13	-15.852,75	-15.852,75	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.124,41	-7.396,86	-7.273,22	123,64	0,00	

Teilergebnisrechnung 2013**12.547.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.689,18	14.197,00	13.689,23	-507,77	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.689,18	14.197,00	13.689,23	-507,77	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	13.689,18	14.197,00	13.689,23	-507,77	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.170,71	2.398,00	2.303,13	94,87	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.418,22	1.491,00	1.464,27	26,73	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	364,11	510,00	410,70	99,30	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	281,55	295,00	325,08	-30,08	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	106,83	102,00	103,08	-1,08	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.589,12	2.430,00	1.815,98	614,02	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.589,12	2.430,00	1.815,98	614,02	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580,27	1.200,00	236,26	963,74	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	580,27	1.200,00	236,26	963,74	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.369,98	26.497,00	17.369,91	9.127,09	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.369,98	26.497,00	17.369,91	9.127,09	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.710,08	32.525,00	21.725,28	10.799,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.020,90	-18.328,00	-8.036,05	10.291,95	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-8.020,90	-18.328,00	-8.036,05	10.291,95	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-8.020,90	-18.328,00	-8.036,05	10.291,95	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.020,90	-18.328,00	-8.036,05	10.291,95	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**13.551.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Park- und Grünanlagen
Produkt: 13.551.01 Park- und Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	95,87	0,00	0,00	0,00	0,00
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	95,87	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	95,87	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	15.711,96	16.304,00	25.556,56	-9.252,56	0,00
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	12.251,12	12.740,00	20.448,72	-7.708,72	0,00
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	971,66	1.012,00	1.049,84	-37,84	0,00
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	2.489,18	2.552,00	4.058,00	-1.506,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.018,53	6.000,00	3.798,74	2.201,26	0,00
524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	4.018,53	6.000,00	3.798,74	2.201,26	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.730,49	22.304,00	29.355,30	-7.051,30	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.634,62	-22.304,00	-29.355,30	-7.051,30	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-19.634,62	-22.304,00	-29.355,30	-7.051,30	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-19.634,62	-22.304,00	-29.355,30	-7.051,30	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.634,62	-22.304,00	-29.355,30	-7.051,30	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**13.552.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.791,88	193.600,00	194.594,97	994,97	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	193.791,88	193.600,00	194.594,97	994,97	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	2.700,00	2.695,36	-4,64	0,00
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700,00	2.695,36	-4,64	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	196.487,24	196.300,00	197.290,33	990,33	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.930,00	3.856,00	4.026,56	-170,56	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.073,14	3.019,00	3.156,74	-137,74	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	247,01	243,00	253,28	-10,28	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	609,85	594,00	616,54	-22,54	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	196.786,00	197.408,00	197.407,00	1,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	196.786,00	197.408,00	197.407,00	1,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	200.716,00	201.264,00	201.433,56	-169,56	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.228,76	-4.964,00	-4.143,23	820,77	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-4.228,76	-4.964,00	-4.143,23	820,77	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-4.228,76	-4.964,00	-4.143,23	820,77	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.228,76	-4.964,00	-4.143,23	820,77	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**13.553.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.318,82	1.320,00	1.322,82	2,82	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.318,82	1.320,00	1.322,82	2,82	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	209,10	0,00	0,00	0,00	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	209,10	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.527,92	1.320,00	1.322,82	2,82	0,00
11 - Personalaufwendungen	862,11	857,00	539,36	317,64	0,00
501100 Dienstaufwendungen Beamte	217,44	0,00	0,00	0,00	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	407,42	421,00	420,59	0,41	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	32,54	34,00	33,76	0,24	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	83,34	85,00	85,01	-0,01	0,00
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	121,37	0,00	0,00	0,00	0,00
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	0,00	244,00	0,00	244,00	0,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	73,00	0,00	73,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	529,71	0,00	0,00	0,00	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	529,71	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	893,00	1.410,00	1.299,23	110,77	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	893,00	1.410,00	1.299,23	110,77	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.284,82	2.267,00	1.838,59	428,41	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-756,90	-947,00	-515,77	431,23	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-756,90	-947,00	-515,77	431,23	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-756,90	-947,00	-515,77	431,23	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-756,90	-947,00	-515,77	431,23	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**14.561.01**

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.393,22	2.619,00	2.618,41	-0,59	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.393,22	2.619,00	2.618,41	-0,59	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.393,22	2.619,00	2.618,41	-0,59	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.861,20	2.641,00	2.658,90	-17,90	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.868,72	1.912,00	1.931,78	-19,78	0,00
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	1.272,17	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	203,28	210,00	208,29	1,71	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	517,03	519,00	518,83	0,17	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	354,42	5.000,00	300,19	4.699,81	0,00
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	354,42	5.000,00	300,19	4.699,81	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	242,90	242,90	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	242,90	242,90	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.215,62	7.883,90	3.201,99	4.681,91	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.822,40	-5.264,90	-583,58	4.681,32	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-2.822,40	-5.264,90	-583,58	4.681,32	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-2.822,40	-5.264,90	-583,58	4.681,32	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.822,40	-5.264,90	-583,58	4.681,32	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.132,29	0,00	21.132,29	21.132,29	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.132,29	0,00	21.132,29	21.132,29	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	51.564,75	0,00	3.322,24	3.322,24	0,00
456300 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	51.564,75	0,00	3.322,24	3.322,24	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	72.697,04	0,00	24.454,53	24.454,53	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.132,29	0,00	0,00	0,00	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.132,29	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	2.346,00	23.532,29	23.472,29	60,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.346,00	2.400,00	2.340,00	60,00	0,00
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	0,00	21.132,29	21.132,29	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.501,00	16.488,00	1.041,41	15.446,59	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	12.501,00	16.488,00	1.041,41	15.446,59	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.979,29	40.020,29	24.513,70	15.506,59	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	36.717,75	-40.020,29	-59,17	39.961,12	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	36.717,75	-40.020,29	-59,17	39.961,12	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	36.717,75	-40.020,29	-59,17	39.961,12	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	36.717,75	-40.020,29	-59,17	39.961,12	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**15.573.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.523,42	3.000,00	2.148,46	-851,54	0,00
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	2.523,42	3.000,00	2.148,46	-851,54	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.045,51	0,00	0,00	0,00	0,00
458200 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	1.045,51	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.568,93	3.000,00	2.148,46	-851,54	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.311,54	4.284,00	2.696,47	1.587,53	0,00
501100 <i>Dienstaufwendungen Beamte</i>	1.087,92	0,00	0,00	0,00	0,00
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	2.036,89	2.103,00	2.102,60	0,40	0,00
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	162,56	170,00	169,08	0,92	0,00
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	417,34	425,00	424,79	0,21	0,00
504100 <i>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</i>	606,83	0,00	0,00	0,00	0,00
505100 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte</i>	0,00	1.220,00	0,00	1.220,00	0,00
506100 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte</i>	0,00	366,00	0,00	366,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.648,57	0,00	0,00	0,00	0,00
512100 <i>Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte</i>	2.648,57	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.161,63	4.000,00	2.747,92	1.252,08	0,00
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	6.161,63	4.000,00	2.747,92	1.252,08	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.121,74	8.284,00	5.444,39	2.839,61	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.552,81	-5.284,00	-3.295,93	1.988,07	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-9.552,81	-5.284,00	-3.295,93	1.988,07	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-9.552,81	-5.284,00	-3.295,93	1.988,07	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.552,81	-5.284,00	-3.295,93	1.988,07	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**15.573.02**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Bürgerhaus Veerkamp

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.530,72	4.531,00	4.530,72	-0,28	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.530,72	4.531,00	4.530,72	-0,28	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180,20	500,00	0,00	-500,00	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-180,20	500,00	0,00	-500,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	4.350,52	5.031,00	4.530,72	-500,28	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.309,76	1.400,00	1.330,79	69,21	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.043,37	1.100,00	1.045,52	54,48	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	58,55	83,00	79,23	3,77	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	207,84	217,00	206,04	10,96	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.213,33	25.300,00	16.434,97	8.865,03	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.203,33	25.000,00	16.434,97	8.565,03	0,00
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10,00	300,00	0,00	300,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	15.070,68	15.071,00	15.069,68	1,32	0,00
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	15.070,68	15.071,00	15.069,68	1,32	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.300,00	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.300,00	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.025,40	2.450,00	2.114,17	335,83	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	227,28	400,00	299,16	100,84	0,00
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.798,12	2.000,00	1.815,01	184,99	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	43.919,17	47.521,00	38.249,61	9.271,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.568,65	-42.490,00	-33.718,89	8.771,11	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-39.568,65	-42.490,00	-33.718,89	8.771,11	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-39.568,65	-42.490,00	-33.718,89	8.771,11	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013

15.573.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Bürgerhaus Veerkamp

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.568,65	-42.490,00	-33.718,89	8.771,11	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	122,90	500,00	144,54	-355,46	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	122,90	500,00	144,54	-355,46	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	631,06	631,06	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	631,06	631,06	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	122,90	500,00	775,60	275,60	0,00
11 - Personalaufwendungen	10.392,51	5.327,00	4.613,71	713,29	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.104,74	4.164,00	4.354,20	-190,20	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	666,69	343,00	285,23	57,77	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.621,08	820,00	-25,72	845,72	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27,16	500,00	0,00	500,00	0,00
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27,16	500,00	0,00	500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.811,45	10.500,00	9.156,27	1.343,73	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	8.811,45	10.500,00	9.156,27	1.343,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.231,12	16.327,00	13.769,98	2.557,02	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.108,22	-15.827,00	-12.994,38	2.832,62	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-19.108,22	-15.827,00	-12.994,38	2.832,62	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-19.108,22	-15.827,00	-12.994,38	2.832,62	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.108,22	-15.827,00	-12.994,38	2.832,62	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.247.173,73	5.743.426,00	5.779.357,94	35.931,94	0,00
401100 Grundsteuer A	162.069,14	163.000,00	161.360,51	-1.639,49	0,00
401200 Grundsteuer B	794.803,41	810.000,00	838.008,26	28.008,26	0,00
401300 Gewerbesteuer	2.834.384,48	2.200.000,00	2.228.527,33	28.527,33	0,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.021.027,00	2.132.195,00	2.119.937,00	-12.258,00	0,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	158.363,00	164.500,00	160.159,00	-4.341,00	0,00
403100 Vergnügungssteuer	6.846,03	5.000,00	5.439,91	439,91	0,00
403200 Hundesteuer	34.648,00	36.000,00	35.981,90	-18,10	0,00
405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	235.032,67	232.731,00	229.944,03	-2.786,97	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.565.817,00	1.943.219,00	1.977.701,91	34.482,91	0,00
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.565.817,00	1.943.219,00	1.943.177,00	-42,00	0,00
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	34.524,91	34.524,91	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.796,54	15.000,00	62.912,95	47.912,95	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	49.239,95	49.239,95	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	15.796,54	15.000,00	13.673,00	-1.327,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	7.828.787,27	7.701.645,00	7.819.972,80	118.327,80	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.269.960,47	4.251.684,05	4.116.624,67	135.059,38	0,00
534100 Gewerbesteuerumlage	236.428,00	187.350,00	181.602,00	5.748,00	0,00
534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	229.673,00	182.000,00	176.414,00	5.586,00	0,00
537100 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	44.366,05	44.366,05	0,00	0,00
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	3.803.859,47	3.714.270,00	3.590.544,62	123.725,38	0,00
537210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam	0,00	123.698,00	123.698,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.455,11	10.000,00	478,00	9.522,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.455,11	10.000,00	478,00	9.522,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.287.415,58	4.261.684,05	4.117.102,67	144.581,38	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.541.371,69	3.439.960,95	3.702.870,13	262.909,18	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	3.541.371,69	3.439.960,95	3.702.870,13	262.909,18	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	3.541.371,69	3.439.960,95	3.702.870,13	262.909,18	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2013

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
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.541.371,69	3.439.960,95	3.702.870,13	262.909,18	0,00

Teilergebnisrechnung 2013**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
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	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	1.638,17	407,00	2.188,37	1.781,37	0,00
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	211,31	400,00	79,11	-320,89	0,00
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.420,23	0,00	2.102,63	2.102,63	0,00
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	7,00	6,63	-0,37	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	184.459,37	161.280,00	158.634,18	2.645,82	0,00
551600 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.288,37	553,00	552,15	0,85	0,00
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	171.901,48	149.627,00	153.227,66	-3.600,66	0,00
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	11.269,52	11.100,00	4.854,37	6.245,63	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-182.821,20	-160.873,00	-156.445,81	4.427,19	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-182.821,20	-160.873,00	-156.445,81	4.427,19	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-182.821,20	-160.873,00	-156.445,81	4.427,19	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.914,45	139.640,00	141.523,20	1.883,20	0,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.914,45	139.640,00	141.523,20	1.883,20	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-34.906,75	-21.233,00	-14.922,61	6.310,39	0,00

4. Finanzrechnung

Finanzrechnung 2013

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2012	2013	2013	2013	
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.218.419,58	5.743.426,00	5.683.043,47	-60.382,53	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.815.194,46	2.169.534,00	2.207.097,42	37.563,42	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.965,15	3.000,00	5.122,23	2.122,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.891.035,34	1.892.446,00	1.878.752,05	-13.693,95	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.432,14	82.985,00	169.690,68	86.705,68	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	95.593,51	147.120,00	84.550,24	-62.569,76	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	358.534,12	341.970,00	365.702,25	23.732,25	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.965,20	2.907,00	3.811,12	904,12	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.503.139,50	10.383.388,00	10.397.769,46	14.381,46	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.965.238,89	2.065.740,00	2.090.055,72	-24.315,72	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	193.214,59	243.000,00	163.939,89	79.060,11	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.026.391,09	2.643.941,02	2.093.964,85	549.976,17	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	183.063,64	161.780,00	158.843,30	2.936,70	0,00
14	- Transferauszahlungen	4.823.160,04	4.703.737,88	4.531.453,00	172.284,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	994.378,52	1.114.169,68	1.074.692,05	39.477,63	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.185.446,77	10.932.368,58	10.112.948,81	819.419,77	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	317.692,73	-548.980,58	284.820,65	833.801,23	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	865.761,22	899.524,00	909.939,86	10.415,86	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	167.160,70	230.000,00	221.687,44	-8.312,56	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	14.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	185.644,20	346.000,00	230.868,60	-115.131,40	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.232.776,12	1.475.524,00	1.362.495,90	-113.028,10	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	130.085,42	114.194,95	15.890,47	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	185.482,43	941.621,57	692.993,63	248.627,94	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.232,59	690.452,59	329.630,25	360.822,34	212.141,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.198,20	8.500,00	8.564,67	-64,67	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	87.937,00	155.000,00	9.685,52	145.314,48	10.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	352.850,22	1.925.659,58	1.155.069,02	770.590,56	222.141,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	879.925,90	-450.135,58	207.426,88	657.562,46	-222.141,00
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	1.197.618,63	-999.116,16	492.247,53	1.491.363,69	-222.141,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	881.116,77	881.116,77	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	516.212,17	459.231,00	1.356.347,29	-897.116,29	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.400.180,64	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-916.392,81	-459.231,00	-475.230,52	-15.999,52	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	281.225,82	-1.458.347,16	17.017,01	1.475.364,17	-222.141,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	210.751,17	0,00	465.544,47	465.544,47	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-26.432,52	0,00	-69.780,61	-69.780,61	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	465.544,47	-1.458.347,16	412.780,87	1.871.128,03	-222.141,00

Finanzrechnung 2013

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
		2012	bener Ansatz	2013	Ansatz/Ist	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.218.419,58	5.743.426,00	5.683.043,47	-60.382,53	0,00
601100	Grundsteuer A	160.458,27	163.000,00	161.563,53	-1.436,47	0,00
601200	Grundsteuer B	794.023,87	810.000,00	837.641,99	27.641,99	0,00
601300	Gewerbesteuer	2.776.345,33	2.200.000,00	2.132.531,83	-67.468,17	0,00
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.051.446,00	2.132.195,00	2.120.554,00	-11.641,00	0,00
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	159.412,00	164.500,00	160.403,00	-4.097,00	0,00
603100	Vergnügungssteuer	7.190,70	5.000,00	4.962,93	-37,07	0,00
603200	Hundesteuer	34.510,74	36.000,00	35.442,16	-557,84	0,00
605100	Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	235.032,67	232.731,00	229.944,03	-2.786,97	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.815.194,46	2.169.534,00	2.207.097,42	37.563,42	0,00
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.565.817,00	1.943.219,00	1.943.177,00	-42,00	0,00
614000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	98.491,17	104.500,00	96.739,30	-7.760,70	0,00
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	85.315,66	96.315,00	98.676,84	2.361,84	0,00
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	24.975,07	25.000,00	24.975,07	-24,93	0,00
614400	Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	6.704,30	6.704,30	0,00
614700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
614800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	268,00	500,00	300,00	-200,00	0,00
618100	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	34.524,91	34.524,91	0,00
618200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	40.327,56	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.965,15	3.000,00	5.122,23	2.122,23	0,00
621100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.965,15	3.000,00	5.122,23	2.122,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.891.035,34	1.892.446,00	1.878.752,05	-13.693,95	0,00
631100	Verwaltungsgebühren	50.393,81	51.025,00	40.939,88	-10.085,12	0,00
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.840.641,53	1.841.421,00	1.837.812,17	-3.608,83	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.432,14	82.985,00	169.690,68	86.705,68	0,00
641100	Mieten und Pachten	39.169,44	44.550,00	59.786,34	15.236,34	0,00
642100	Einzahlungen aus Verkauf	5.457,11	4.100,00	6.003,56	1.903,56	0,00
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	72.805,59	34.335,00	103.900,78	69.565,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	95.593,51	147.120,00	84.550,24	-62.569,76	0,00
648100	Erstattungen vom Land	0,00	20.500,00	31.828,53	11.328,53	0,00
648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	57.358,14	70.500,00	10.504,58	-59.995,42	0,00
648300	Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400,00	5.390,72	-9,28	0,00
648400	Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	19.046,88	13.220,00	18.885,88	5.665,88	0,00
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	500,00	500,00	750,00	250,00	0,00
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	11.454,50	33.000,00	16.887,25	-16.112,75	0,00
649100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende aus Leistungen nach § 22 SGB II	1.843,27	4.000,00	303,28	-3.696,72	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	358.534,12	341.970,00	365.702,25	23.732,25	0,00
651100	Konzessionsabgaben	278.395,98	273.000,00	283.121,27	10.121,27	0,00
656100	Bußgelder	754,22	1.500,00	1.121,71	-378,29	0,00
656200	Säumniszuschläge	14.562,24	17.000,00	17.861,21	861,21	0,00
656300	Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0,00	8.078,00	8.078,00	0,00
659100	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.821,68	50.470,00	55.520,06	5.050,06	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.965,20	2.907,00	3.811,12	904,12	0,00
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3.958,57	2.900,00	3.804,49	904,49	0,00
665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	7,00	6,63	-0,37	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.503.139,50	10.383.388,00	10.397.769,46	14.381,46	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.965.238,89	2.065.740,00	2.090.055,72	-24.315,72	0,00
701100	Beamte	225.804,04	195.700,00	207.147,48	-11.447,48	0,00
701200	Tariflich Beschäftigte	1.310.617,50	1.417.011,00	1.447.684,69	-30.673,69	0,00
702200	Tariflich Beschäftigte	108.040,06	115.411,00	116.875,02	-1.464,02	0,00
703200	Tariflich Beschäftigte	267.725,29	286.618,00	281.783,06	4.834,94	0,00

Finanzrechnung 2013

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
		2012	bener Ansatz	2013	Ansatz/Ist	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	53.052,00	51.000,00	36.565,47	14.434,53	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	193.214,59	243.000,00	163.939,89	79.060,11	0,00
712100	Beamte	193.214,59	243.000,00	163.939,89	79.060,11	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.026.391,09	2.643.941,02	2.093.964,85	549.976,17	0,00
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.565,88	0,00	0,00	0,00	0,00
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	230.000,00	81.362,50	148.637,50	0,00
721600	Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	70.000,00	64.666,19	5.333,81	0,00
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.018,01	50.000,00	1.900,19	48.099,81	0,00
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	917.447,54	999.495,88	881.190,70	118.305,18	0,00
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	201.715,27	293.100,00	144.576,44	148.523,56	0,00
725100	Haltung von Fahrzeugen	49.413,76	53.367,77	58.063,41	-4.695,64	0,00
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	46.585,35	50.550,00	35.188,71	15.361,29	0,00
727100	Lernmittel	32.336,13	32.000,00	29.811,87	2.188,13	0,00
727900	Schülerbeförderungskosten	253.756,98	264.168,26	257.414,20	6.754,06	0,00
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	55.396,90	63.360,00	56.893,60	6.466,40	0,00
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	435.155,27	537.899,11	482.897,04	55.002,07	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	183.063,64	161.780,00	158.843,30	2.936,70	0,00
751600	Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.288,37	553,00	552,15	0,85	0,00
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	171.901,48	149.627,00	153.227,66	-3.600,66	0,00
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	9.873,79	11.600,00	5.063,49	6.536,51	0,00
14	- Transferauszahlungen	4.823.160,04	4.703.737,88	4.531.453,00	172.284,88	0,00
731100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	83.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	12.137,27	12.200,00	12.295,01	-95,01	0,00
731300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	63.618,39	70.000,00	68.598,02	1.401,98	0,00
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	159.244,16	138.551,83	130.269,50	8.282,33	0,00
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	214.277,96	265.000,00	216.937,69	48.062,31	0,00
733900	Sonstige soziale Leistungen	4.480,79	5.000,00	3.579,11	1.420,89	0,00
734100	Gewerbesteuerumlage	244.680,00	187.350,00	193.885,00	-6.535,00	0,00
734200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	237.553,00	182.000,00	188.346,00	-6.346,00	0,00
737100	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	44.366,05	44.366,05	0,00	0,00
737200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	3.803.859,47	3.714.270,00	3.590.544,62	123.725,38	0,00
739100	Sonstige Transferauszahlungen	0,00	85.000,00	82.632,00	2.368,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	994.378,52	1.114.169,68	1.074.692,05	39.477,63	0,00
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	867,08	825,00	494,31	330,69	0,00
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	13.608,89	15.000,00	11.007,81	3.992,19	0,00
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	88.868,71	89.000,00	96.819,03	-7.819,03	0,00
742200	Mieten und Pachten	17.669,58	16.622,20	15.863,35	758,85	0,00
742300	Leasing	1.065,05	2.560,00	2.556,12	3,88	0,00
743100	Geschäftsauszahlungen	487.344,07	587.271,48	542.571,07	44.700,41	0,00
744100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	174.505,63	191.365,00	191.040,19	324,81	0,00
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	93.817,01	120.000,00	118.495,91	1.504,09	0,00
749100	Verfügun gsmittel	1.207,50	1.300,00	706,29	593,71	0,00
749200	Fraktionszuwendungen	2.275,68	2.276,00	2.275,68	0,32	0,00
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.149,32	87.950,00	92.862,29	-4.912,29	0,00

Finanzrechnung 2013

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.185.446,77	10.932.368,58	10.112.948,81	819.419,77	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	317.692,73	-548.980,58	284.820,65	833.801,23	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	865.761,22	899.524,00	909.939,86	10.415,86	0,00
681100 Investitionszuweisungen vom Land	865.491,22	899.524,00	898.946,70	-577,30	0,00
681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	270,00	0,00	10.993,16	10.993,16	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	167.160,70	230.000,00	221.687,44	-8.312,56	0,00
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	166.860,70	220.000,00	214.587,44	-5.412,56	0,00
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	300,00	10.000,00	7.100,00	-2.900,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	14.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684300 Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilsrechten	14.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	185.644,20	346.000,00	230.868,60	-115.131,40	0,00
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	185.644,20	346.000,00	230.868,60	-115.131,40	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.232.776,12	1.475.524,00	1.362.495,90	-113.028,10	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	130.085,42	114.194,95	15.890,47	0,00
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	130.085,42	114.194,95	15.890,47	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	185.482,43	941.621,57	692.993,63	248.627,94	0,00
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	156.405,14	472.995,08	355.762,80	117.232,28	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	29.077,29	468.626,49	337.230,83	131.395,66	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.232,59	690.452,59	329.630,25	360.822,34	212.141,00
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	61.237,55	675.452,59	314.263,14	361.189,45	212.141,00
783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	9.995,04	15.000,00	15.367,11	-367,11	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.198,20	8.500,00	8.564,67	-64,67	0,00
784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	8.198,20	8.500,00	8.564,67	-64,67	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	87.937,00	155.000,00	9.685,52	145.314,48	10.000,00
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	87.937,00	155.000,00	9.685,52	145.314,48	10.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	352.850,22	1.925.659,58	1.155.069,02	770.590,56	222.141,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	879.925,90	-450.135,58	207.426,88	657.562,46	-222.141,00
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	1.197.618,63	-999.116,16	492.247,53	1.491.363,69	-222.141,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	881.116,77	881.116,77	0,00
692730 Investitionskredite Kreditinstitute -Laufzeit 5 Jahre und mehr- Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	881.116,77	881.116,77	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
693710 Euro- Währung (fester Zins)	3.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	516.212,17	459.231,00	1.356.347,29	-897.116,29	0,00
792710 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	516.212,17	459.231,00	1.356.347,29	-897.116,29	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.400.180,64	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
793710 Euro- Währung (fester Zins)	3.400.180,64	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-916.392,81	-459.231,00	-475.230,52	-15.999,52	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	281.225,82	-1.458.347,16	17.017,01	1.475.364,17	-222.141,00
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	210.751,17	0,00	465.544,47	465.544,47	0,00
099999 SV - Anfangsbestand an Finanzmitteln	210.751,17	0,00	465.544,47	465.544,47	0,00

Finanzrechnung 2013

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
		2012	bener Ansatz	2013	Ansatz/Ist	gungsüber-
			2013	2013	2013	tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-26.432,52	0,00	-69.780,61	-69.780,61	0,00
	659999 Bestand an fremden Finanzmitteln	-45.838,47	0,00	-29.677,40	-29.677,40	0,00
	749999 Bestand an fremden Finanzmitteln	19.405,95	0,00	-40.103,21	-40.103,21	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	465.544,47	-1.458.347,16	412.780,87	1.871.128,03	-222.141,00

5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung enthält alle im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen (tatsächlicher Geldzufluss) und geleistete Auszahlungen (tatsächlicher Geldabfluss). Die Finanzrechnung bietet somit eine zeitraumbezogene Betrachtung sämtlicher Zahlungsströme. Der Liquiditätssaldo, der sich aus der Aufrechnung der Ein- und Auszahlungen ergibt, verändert auf der Aktivseite der Bilanz den Bestand an liquiden Mitteln im Umlaufvermögen.

Auf Erläuterungen zu jeder einzelnen Position der Finanzrechnung soll an dieser Stelle verzichtet werden, da zum einen im Bezug auf die Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Abweichungen zwischen Planung und Ausführung des Haushalts weitgehend mit den Abweichungen zur Ergebnisrechnung übereinstimmen. Zum anderen wird hinsichtlich der Abwicklung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf die Teilfinanzrechnung und auf die nachstehenden kurzen Erläuterungen verwiesen. An dieser Stelle soll insbesondere auf die Gesamtsituation der Liquidität eingegangen werden.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2012 weist einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von	465.544,47 €
aus. Zum Ausgleich des Finanzplanes 2013 wurde mit einer Inanspruchnahme dieses Bestandes in Höhe von	840.975,00 €
geplant. Außerdem wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2012 Ermächtigungsübertragungen von insgesamt	<u>617.370,83 €</u>
gebildet. Insgesamt wurde deshalb mit einer Verschlechterung der Liquidität von	1.458.345,83 €
kalkuliert. Tatsächlich hat sich der Bestand an liquiden Mitteln lediglich um	<u>52.763,59 €</u>
vermindert. Zum Bilanzstichtag 31.12.2013 ergibt sich damit ein Bestand an liquiden Mitteln von	<u>412.780,87 €</u>

Im Vergleich zur Planung ist damit eine Verbesserung von rd. **1.405.585 €** zu verzeichnen.

Die Verbesserung hat vereinfacht dargestellt im Wesentlichen folgende Gründe:

Mindereinzahlungen bei den Steuern	-	60.380 €
Mehreinzahlungen bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	+	37.560 €
Mehreinzahlungen bei privatrechtlichen Leistungsentgelten	+	86.705 €
Mindereinzahlungen bei Kostenerstattungen/Umlagen	-	62.570 €
Sonstige Mehreinzahlungen	+	14.065 €
Mehrauszahlungen bei den Personalausgaben	-	24.315 €
Einsparungen bei den Versorgungsauszahlungen	+	79.060 €

Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen	+ 549.975 €
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	+ 2.935 €
Minderauszahlungen bei den Transferaufwendungen	+ 172.285 €
Sonstige Auszahlungen	+ 38.480 €
Verbesserung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+ 833.800 €
Mehreinnahmen bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahme	+ 10.415 €
Mindereinnahmen bei der Veräußerung von Sachanlagen	- 8.310 €
Mindereinnahmen bei Beiträgen	- 115.130 €
Minderauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	+ 15.890 €
Minderauszahlungen bei Baumaßnahmen	+ 248.625 €
Minderauszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	+ 360.820 €
Mehrauszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	- 65 €
Minderauszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	+ 145.315 €
Verbesserung des Saldos aus Investitionstätigkeit	+ 657.560 €
Verschlechterung aus der Finanzierungstätigkeit	- 16.000 €
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	- 69.780 €
Summe	+ 1.405.585 €

Zur Erläuterung der Verbesserung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit wird auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

Zur Verbesserung des Saldos aus Investitionstätigkeit ist folgendes festzustellen:
Den Mehreinnahmen bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (insgesamt 10.415,00 €) stehen Mindereinnahmen bei den Beiträgen und aus der Veräußerung von Sachanlagen (insgesamt rd. 123.440,00 €) gegenüber. Dem stehen Minderausgaben beim Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen, bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (insgesamt rd. 770.650,00 €) gegenüber. Es sind lediglich Mehrauszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (65,00 €) entstanden.

Die investiven Ermächtigungsübertragungen belaufen sich auf 222.141,00 € und liegen damit noch unter den Minderauszahlungen für Investitionen. Auf die entsprechende Aufstellung im Anhang wird verwiesen.

Insgesamt hat sich die Liquiditätssituation der Gemeinde Hopsten im Haushaltsjahr 2013 um 52.763,59 € verschlechtert. Außerdem sind bei der Beurteilung und Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln zum Bilanzstichtag 31.12.2013 (412.780,87 €) nicht nur die Daten des Finanzplanes, sondern auch die Höhe der gebildeten Ermächtigungsübertragungen (insgesamt 222.141,00 €; lediglich für Investitionen) zu berücksichtigen. Mit dem Bestand an liquiden Mitteln ist neben der Finanzierung der künftigen Haushalte und der jederzeitigen Gewährleistung der Liquidität der Gemeindekasse auch die Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen sicherzustellen. Aus diesem Grunde sind vom Bestand an liquiden Mitteln nur 190.639,87 € „frei verfügbar“ (Bestand an liquiden Mitteln von 412.780,87 € abzüglich der Ermächtigungsübertragungen von 222.141,00 €).

6. Teilfinanzrechnung

Teilfinanzrechnung 2013**01.111.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01.111.02/01**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Verwaltung-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-5.189,52	-6.219,75	-5.519,30	700,45	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	-5.189,52	-6.219,75	-5.519,30	700,45	0,00
02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen	-5.189,52	-6.219,75	-5.519,30	700,45	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.189,52	-6.219,75	-5.519,30	700,45	0,00

Maßnahme: 01.111.02/02**Baumaßnahmen -Rathaus-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.226,67	0,00	987,70	987,70	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	52.226,67	0,00	987,70	987,70	0,00
02000.95020 Erweiterung und Umgestaltung des Rathauses (Barrierefreiheit) (KP II)	2.241,72	0,00	0,00	0,00	0,00
02000.95030 Errichtung einer Garage mit Carport und eines überdachten Fahrradständers, Anlegung von Parkflächen am Rathaus	49.984,95	0,00	987,70	987,70	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-52.226,67	0,00	-987,70	-987,70	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**01.111.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01.111.02/03**Dienstfahrzeuge -Verwaltung-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen</i>	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02000.34500 Verkaufserlöse Dienstwagen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**01.111.04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.04 Personalwesen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01.111.04/01
Finanzanlagen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-8.198,20	-8.500,00	-8.564,67	-64,67	0,00
784800 <i>Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen</i>	-8.198,20	-8.500,00	-8.564,67	-64,67	0,00
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	-8.198,20	-8.500,00	-8.564,67	-64,67	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.198,20	-8.500,00	-8.564,67	-64,67	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**01.111.06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01.111.06/01**EDV-Ausstattung -Rathaus-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-2.759,61	-15.882,20	-15.362,90	519,30	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	-2.759,61	-15.882,20	-15.362,90	519,30	0,00
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	0,00	-6.054,89	-10.906,35	-4.851,46	0,00
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	-2.759,61	-9.827,31	-4.456,55	5.370,76	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.759,61	-15.882,20	-15.362,90	519,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013		2013	2013	
	in EUR					
	1	2		3	4	5

Maßnahme: 01.111.07/01**An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	96.771,84	200.000,00		212.106,44	12.106,44	0,00
682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	96.771,84	200.000,00		212.106,44	12.106,44	0,00
02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	96.771,84	200.000,00		212.106,44	12.106,44	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	130.085,42		114.194,95	-15.890,47	0,00
782100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	0,00	130.085,42		114.194,95	-15.890,47	0,00
88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten	0,00	130.085,42		114.194,95	-15.890,47	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	96.771,84	69.914,58		97.911,49	27.996,91	0,00

Maßnahme: 01.111.07/02**An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und Gewerbeansiedlung**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	70.088,86	20.000,00		0,00	-20.000,00	0,00
682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	70.088,86	20.000,00		0,00	-20.000,00	0,00
02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken	70.088,86	20.000,00		0,00	-20.000,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	70.088,86	20.000,00		0,00	-20.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01.111.07/04

An- und Verkauf von sonstigen Grundstücken

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.481,00	2.481,00	0,00
682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	0,00	0,00	2.481,00	2.481,00	0,00
02030.34020 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	0,00	0,00	2.481,00	2.481,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	2.481,00	2.481,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**01.111.09****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.09 Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 01.111.09/01**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Bauhof-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	7.100,00	7.100,00	0,00
683100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen</i>	0,00	0,00	7.100,00	7.100,00	0,00
77000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des Bauhofes	0,00	0,00	7.100,00	7.100,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-505,00	-168.350,64	-168.350,64	0,00	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	-505,00	-168.350,64	-168.350,64	0,00	0,00
77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	-505,00	-168.350,64	-168.350,64	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-505,00	-168.350,64	-161.250,64	7.100,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 02.126.01/01**Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	52.496,33	53.000,00	52.421,93	-578,07	0,00
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	52.496,33	53.000,00	52.421,93	-578,07	0,00
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	52.496,33	53.000,00	52.421,93	-578,07	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.496,33	53.000,00	52.421,93	-578,07	0,00

Maßnahme: 02.126.01/02**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-25.069,27	-64.000,00	-48.444,36	15.555,64	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	-15.074,23	-49.000,00	-33.077,25	15.922,75	0,00
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	-15.074,23	-49.000,00	-33.077,25	15.922,75	0,00
783110 <i>Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen</i>	-9.995,04	-15.000,00	-15.367,11	-367,11	0,00
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	-9.995,04	-15.000,00	-15.367,11	-367,11	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-25.069,27	-64.000,00	-48.444,36	15.555,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 02.126.01/03**Feuerwehrfahrzeuge**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
683100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen</i>	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
13000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Feuerwehrfahrzeugen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	-220.000,00	-7.858,03	212.141,97	-212.141,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	0,00	-220.000,00	-7.858,03	212.141,97	-212.141,00
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	0,00	-220.000,00	-7.858,03	212.141,97	-212.141,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-210.000,00	-7.858,03	202.141,97	-212.141,00

Maßnahme: 02.126.01/04**Baumaßnahmen -Feuerwehrgerätehaus Hopsten-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i>	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für den Bau einer Unterstellhalle (RTW) am FWGH Hopsten	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.129,17	209.761,60	209.761,60	0,00	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	11.129,17	209.761,60	209.761,60	0,00	0,00
13000.95000 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Hopsten	11.129,17	209.761,60	209.761,60	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.859,17	-209.761,60	-209.761,60	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**03.211.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 03.211.01/01

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Franziskus Schule Hopsten)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-13.108,66	-10.000,00	-2.972,62	7.027,38	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	-13.108,66	-10.000,00	-2.972,62	7.027,38	0,00
21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	-10.797,17	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	-2.311,49	-5.000,00	-2.972,62	2.027,38	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.108,66	-10.000,00	-2.972,62	7.027,38	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**03.211.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 03.211.02/01

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Evgl. Grundschule Schale-

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	4.393,16	4.393,16	0,00
681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i>	0,00	0,00	4.393,16	4.393,16	0,00
21030.36800 Zuschuss des Fördervereins der Evgl. Grundschule Schale zur Anschaffung eines Spielgerätes für den Schulhof	0,00	0,00	4.393,16	4.393,16	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-4.204,38	-6.000,00	-6.323,16	-323,16	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	-4.204,38	-6.000,00	-6.323,16	-323,16	0,00
21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	-4.204,38	-3.000,00	-6.323,16	-3.323,16	0,00
21030.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.204,38	-6.000,00	-1.930,00	4.070,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**03.211.03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 03.211.03/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Marienschule Halverde-

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
21040.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**03.212.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 03.212.01/01**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hauptschule-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-6.619,10	-20.000,00	-21.183,55	-1.183,55	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	-6.619,10	-20.000,00	-21.183,55	-1.183,55	0,00
21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	-5.946,10	-5.000,00	-6.528,31	-1.528,31	0,00
21500.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	-673,00	-15.000,00	-13.036,82	1.963,18	0,00
21500.93530 Anschaffung von EDV-Software	0,00	0,00	-1.618,42	-1.618,42	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.619,10	-20.000,00	-21.183,55	-1.183,55	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**03.215.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.215 Realschulen
 Produkt: 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 03.215.01/01**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Realschule-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-6.106,20	-20.000,00	-17.428,65	2.571,35	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	-6.106,20	-20.000,00	-17.428,65	2.571,35	0,00
22000.93500 Erwerb von Einrichtungs-/Ausstattungsgegenständen (einschl. Lehrmittel) für die Realschule	-1.783,81	-5.000,00	-6.373,54	-1.373,54	0,00
22000.93520 Anschaffungen zur Förderung der technischen Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien an öffentlichen Schulen	-4.322,39	-15.000,00	-11.055,11	3.944,89	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.106,20	-20.000,00	-17.428,65	2.571,35	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**06.361.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 06.361.01/01
Kindertagesstätten

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	-6.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781200 <i>Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)</i>	-6.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46400.98810 Investitionszuschuss für den Ausbau von Kindertagesstätten für unter Dreijährige - St.-Marien Kindergarten Halverde	-6.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**06.362.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 06.362.01/01**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Jugendarbeit-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-1.123,25	0,00	0,00	0,00	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	-1.123,25	0,00	0,00	0,00	0,00
46000.93500 Erwerb von Ausstattungsgegenständen für die Jugendarbeit	-1.123,25	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.123,25	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**06.366.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 06.366.01/01**Kinderspielplätze/Bolzplätze**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	3.421,66	-1.578,34	0,00
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	5.000,00	3.421,66	-1.578,34	0,00
58000.95000 Neuanlegung von Kinderspielplätzen	0,00	5.000,00	3.421,66	-1.578,34	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	-3.421,66	1.578,34	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**08.421.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
 Produkt: 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 08.421.01/01					
Förderung des Sports					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	-7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	-7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55000.98800 Investitionszuschuss an den Reitverein Hopsten zur Anschaffung einer Beregnungsanlage für die Reithalle Hopsten	-7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**08.424.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
 Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 08.424.02/01**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sporthallen und Umkleidegebäude-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	-2.000,00	-689,00	1.311,00	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	0,00	-2.000,00	-689,00	1.311,00	0,00
56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	0,00	-2.000,00	-689,00	1.311,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	-689,00	1.311,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 11.538.01/01**Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	103.429,13	170.000,00	61.247,42	-108.752,58	0,00
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	103.429,13	170.000,00	61.247,42	-108.752,58	0,00
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	103.429,13	170.000,00	61.247,42	-108.752,58	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	103.429,13	170.000,00	61.247,42	-108.752,58	0,00

Maßnahme: 11.538.01/02**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Abwasserbeseitigung-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	-6.547,60	-150.000,00	-33.206,69	116.793,31	0,00
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	-6.547,60	-150.000,00	-33.206,69	116.793,31	0,00
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	-6.547,60	-150.000,00	-33.206,69	116.793,31	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.547,60	-150.000,00	-33.206,69	116.793,31	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 11.538.01/03**Abwasserbeseitigungsmaßnahmen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.589,23	170.000,00	53.488,00	-116.512,00	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	6.589,23	170.000,00	53.488,00	-116.512,00	0,00
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen und Kleinpumpwerken	5.589,23	120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00
70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
70000.96040 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt	0,00	40.000,00	53.488,00	13.488,00	0,00
70000.96050 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Oewenworth", 2. Bauabschnitt	1.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.589,23	-170.000,00	-53.488,00	116.512,00	0,00

Maßnahme: 11.538.01/04**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Abwasserbeseitigung-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	-2.000,00	-2.291,35	-291,35	0,00
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	0,00	-2.000,00	-2.291,35	-291,35	0,00
70000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	0,00	-2.000,00	-2.291,35	-291,35	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	-2.291,35	-291,35	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 11.538.01/05**Baumaßnahmen - Kläranlage Hopsten**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
70000.96070 Erweiterung der Kläranlage Hopsten (Anbau von Sozialräumen für die Mitarbeiter der Kläranlage und des Bauhofes)	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**11.538.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 11.538.02/01**Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	4.618,99	1.000,00	3.556,42	2.556,42	0,00
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	4.618,99	1.000,00	3.556,42	2.556,42	0,00
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	4.618,99	1.000,00	3.556,42	2.556,42	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.618,99	1.000,00	3.556,42	2.556,42	0,00

Maßnahme: 11.538.02/02**Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12.541.01/01**Erschließungsbeiträge**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	77.596,08	175.000,00	166.064,76	-8.935,24	0,00
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	77.596,08	175.000,00	166.064,76	-8.935,24	0,00
63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)	1.699,25	5.000,00	17.712,92	12.712,92	0,00
63000.35030 Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag	75.896,83	170.000,00	148.351,84	-21.648,16	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	77.596,08	175.000,00	166.064,76	-8.935,24	0,00

Maßnahme: 12.541.01/02**Straßenbeleuchtung**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.647,18	25.000,00	4.902,41	-20.097,59	0,00
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	22.647,18	25.000,00	4.902,41	-20.097,59	0,00
67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	22.647,18	25.000,00	4.902,41	-20.097,59	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.647,18	-25.000,00	-4.902,41	20.097,59	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12.541.01/03**Radwegebau**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.100,00	817,63	4.640,98	3.823,35	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	4.100,00	817,63	4.640,98	3.823,35	0,00
63000.95580 Bau eines Fuß- und Radweges von der Schapener Straße bis zum Wendehammer im Baugebiet "Kreimers Kamp 1. BA"	4.100,00	817,63	4.640,98	3.823,35	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.100,00	-817,63	-4.640,98	-3.823,35	0,00

Maßnahme: 12.541.01/04**Straßenbau -allgemein-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	2.176,64	2.176,64	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	0,00	2.176,64	2.176,64	0,00
63000.95600 Ausbau des Mühlenweges (Teilstück) in Hopsten	0,00	0,00	2.176,64	2.176,64	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	-2.176,64	-2.176,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12.541.01/05**Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.100,00	130.000,00	115.510,75	-14.489,25	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	12.100,00	130.000,00	115.510,75	-14.489,25	0,00
63000.95585 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt	12.100,00	130.000,00	115.510,75	-14.489,25	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.100,00	-130.000,00	-115.510,75	14.489,25	0,00

Maßnahme: 12.541.01/06**Endgültiger Ausbau von Wohnstraßen im Ortsteil Hopsten**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,00	90.952,13	10.523,32	-80.428,81	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	0,00	90.000,00	5.000,00	-85.000,00	0,00
63000.95565 Endgültige Fertigstellung der Straße im Baugebiet "An der Bleiche" in Hopsten	0,00	90.000,00	5.000,00	-85.000,00	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	5.000,00	952,13	5.523,32	4.571,19	0,00
63000.95545 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp" (1. Bauabschnitt)	5.000,00	952,13	5.523,32	4.571,19	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.000,00	-90.952,13	-10.523,32	80.428,81	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12.541.01/07**Endgültiger Ausbau von Wohnstraßen im Ortsteil Schale**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	288,06	132.244,39	126.278,80	-5.965,59	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	288,06	132.244,39	126.278,80	-5.965,59	0,00
63000.95520 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Langen Aa" in Schale	288,06	132.244,39	126.278,80	-5.965,59	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-288,06	-132.244,39	-126.278,80	5.965,59	0,00

Maßnahme: 12.541.01/09**Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Halverde**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	1.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
63000.95590 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Oewenworth", 2. Bauabschnitt	1.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12.541.01/11
Straßenbau in Industrie- und Gewerbegebieten

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	14.612,34	29.612,34	15.000,00	0,00
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	14.612,34	29.612,34	15.000,00	0,00
63000.95485 Erschließungsstraße im Gewerbegebiet Halverde	0,00	14.612,34	29.612,34	15.000,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-14.612,34	-29.612,34	-15.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**12.541.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12.541.02/01**Wirtschaftswegebau**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00
681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i>	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00
78000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für den Wirtschaftswegebau	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.402,12	130.661,42	130.661,42	0,00	0,00
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	70.402,12	130.661,42	130.661,42	0,00	0,00
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	70.402,12	130.661,42	130.661,42	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-70.402,12	-130.661,42	-124.061,42	6.600,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**12.542.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
 Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12.542.01/01

Bau von Radwegen an Kreisstraßen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	-155.000,00	-9.685,52	145.314,48	-10.000,00
781200 <i>Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)</i>	0,00	-155.000,00	-9.685,52	145.314,48	-10.000,00
65000.96020 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37	0,00	-125.000,00	-9.685,52	115.314,48	-10.000,00
65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße)	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-155.000,00	-9.685,52	145.314,48	-10.000,00

Teilfinanzrechnung 2013**15.571.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12.547.01/01**Veräußerung von Wertpapieren des Anlagevermögens**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.017,75	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 15.571.01/01**Wirtschaftsförderung**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	-73.962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	-73.962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79100.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Halverde	-73.962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-73.962,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2013**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	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013	2013	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 16.611.01/01**Investitionspauschalen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	812.994,89	846.524,00	846.524,77	0,77	0,00
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	812.994,89	846.524,00	846.524,77	0,77	0,00
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	550.088,89	586.556,00	586.556,77	0,77	0,00
90000.36120 Schulpauschale	222.906,00	219.968,00	219.968,00	0,00	0,00
90000.36150 Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	812.994,89	846.524,00	846.524,77	0,77	0,00

7. Bilanz

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2013 -

Aktiva (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
1. Anlagevermögen	58.107.460,04	56.633.329,84
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	18.622,43	20.761,21
1.2 Sachanlagen	56.616.167,61	55.131.333,96
1.2.1 <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	4.249.163,77	3.661.795,38
1.2.1.1 Grünflächen	2.689.010,91	2.607.462,52
1.2.1.2 Ackerland	117.463,50	117.463,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.141,00	9.141,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.433.548,36	927.728,36
1.2.2 <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	17.497.731,97	17.061.008,15
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.278.440,72	1.251.718,90
1.2.2.2 Schulen	9.480.765,22	9.272.547,71
1.2.2.3 Wohnbauten	168.159,28	166.807,78
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.570.366,75	6.369.933,76
1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i>	33.304.067,91	32.330.116,18
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.308.411,01	4.395.524,01
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.237.763,49	1.197.119,20
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	8.035.806,69	7.860.508,36
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.461.537,30	18.633.785,10
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	260.549,42	243.179,51
1.2.4 <i>Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	0,00	0,00
1.2.5 <i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	4,00	4,00
1.2.6 <i>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	578.347,94	681.512,96
1.2.7 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	600.930,67	619.176,10
1.2.8 <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	385.921,35	777.721,19
1.3 <i>Finanzanlagen</i>	1.472.670,00	1.481.234,67
1.3.1 <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	1,00	1,00
1.3.2 <i>Beteiligungen</i>	1.403.190,74	1.403.190,74
1.3.3 <i>Sondervermögen (Abwasserwerk)</i>	0,00	0,00
1.3.4 <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	69.328,26	77.892,93
1.3.5 <i>Ausleihungen</i>	150,00	150,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	150,00	150,00
2. Umlaufvermögen	1.801.727,38	2.266.189,21
2.1 <i>Vorräte</i>	731.059,45	1.146.011,58
2.1.1 <i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke</i>	731.059,45	1.146.011,58
2.1.2 <i>Geleistete Anzahlungen</i>	0,00	0,00
2.2 <i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	605.123,46	707.396,76
2.2.1 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</i>	424.524,79	500.259,99
2.2.1.1 Gebühren	155.332,23	148.674,13
2.2.1.2 Beiträge	60.080,29	10.053,74
2.2.1.3 Steuern	196.310,81	316.787,62
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.674,00	20.021,47
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.127,46	4.623,03
2.2.1.6 Übrige Forderungen	0,00	100,00
2.2.2 <i>Privatrechtliche Forderungen</i>	157.404,77	143.839,66
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	157.404,77	142.339,66
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	1.500,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 <i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	23.193,90	63.297,11
2.3 <i>Wertpapiere des Umlaufvermögens</i>	0,00	0,00
2.4 <i>Liquide Mittel</i>	465.544,47	412.780,87
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	238.760,15	296.154,51
<u>Bilanzsumme Aktiva:</u>	<u>60.147.947,57</u>	<u>59.195.673,56</u>

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2013 -

<u>Passiva (in Euro)</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
1. Eigenkapital	15.373.487,09	15.344.521,24
1.1 Allgemeine Rücklage	14.667.231,72	14.675.974,72
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	907.843,05	706.255,37
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-201.587,68	-37.708,85
2. Sonderposten	32.695.416,84	31.748.677,75
2.1 für Zuwendungen	22.940.753,35	22.106.473,03
2.2 für Beiträge	9.476.460,27	9.289.100,77
2.3 für den Gebührenaussgleich	278.203,22	353.103,95
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	5.471.739,61	5.484.655,38
3.1 Pensionsrückstellungen	4.464.312,00	4.474.462,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	49.700,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.007.427,61	960.493,38
4. Verbindlichkeiten	6.405.847,34	6.356.811,79
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.342.005,62	3.866.775,10
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	4.342.005,62	3.866.775,10
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zu Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	179.254,99	280.458,75
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.531.647,31	1.702.369,64
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	352.939,42	507.208,30
5. Passive Rechnungsabgrenzung	201.456,69	261.007,40
Bilanzsumme Passiva:	60.147.947,57	59.195.673,56

8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Erläuterungen zu den Aktivpositionen

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Immaterielle Vermögensgegenstände	18.622,43 €	20.761,21 €

Der Wert der immateriellen Vermögensgegenstände hat sich um 2.138,78 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge		6.074,97 €
• Abschreibungen	-	3.936,19 €
• Umbuchung (Aktivierung AV von Anlagen im Bau)		- €
= Summe		<u>2.138,78 €</u>

Bei den Zugängen handelt es sich um Lizenzrechte für Software.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke

1.2.1.1 Grünflächen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Grund und Boden von Grünflächen	1.700.034,55 €	1.700.034,55 €
Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen	<u>988.976,36 €</u>	<u>907.427,97 €</u>
Gesamt	2.689.010,91 €	2.607.462,52 €

• Zugänge		719,52 €
• Abschreibungen	-	82.267,91 €
• Umbuchung (Aktivierung AV von Anlagen im Bau)		- €
= Summe		<u>- 81.548,39 €</u>

Bei der Verminderung von 81.548,39 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.1.2 Ackerland

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Grund und Boden Ackerland	117.463,50 €	117.463,50 €

Der Wert des Ackerlandes hat sich nicht verändert.

1.2.1.3 Wald, Forsten

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Grund und Boden Wald	9.141,00 €	9.141,00 €

Der Wert des Waldbestandes hat sich nicht verändert.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke	1.433.548,36 €	927.728,36 €

Bei der Verminderung von 505.820,00 € handelt es sich um die Umbuchung von Bauerwartungsland in Umlaufvermögen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke**1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen**

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Grund und Boden	51.833,00 €	51.833,00 €
Gebäude	<u>1.226.607,72 €</u>	<u>1.199.885,90 €</u>
Gesamt	1.278.440,72 €	1.251.718,90 €

Bei der Verminderung von 26.721,82 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.2.2 Schulen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Grund und Boden	525.905,00 €	525.905,00 €
Gebäude	<u>8.954.860,22 €</u>	<u>8.746.642,71 €</u>
Gesamt	9.480.765,22 €	9.272.547,71 €

Bei der Verminderung von 208.217,51 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.2.3 Wohnbauten

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Grund und Boden	117.520,00 €	117.520,00 €
Gebäude	<u>50.639,28 €</u>	<u>49.287,78 €</u>
Gesamt	168.159,28 €	166.807,78 €

Bei der Verminderung von 1.351,50 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Grund und Boden der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	584.957,00 €	584.957,00 €
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>5.985.409,75 €</u>	<u>5.784.976,76 €</u>
Gesamt	6.570.366,75 €	6.369.933,76 €

Bei der Verminderung von 200.432,99 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.3 Infrastrukturvermögen**1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens:	4.308.411,01 €	4.395.524,01 €

Der Wert des Grund und Boden des Infrastrukturvermögens hat sich um 87.113,00 € erhöht und setzt sich wie folgt zusammen:

• Abgänge	-	827,00 €
• Umbuchungen		<u>87.940,00 €</u>
= Summe		87.113,00 €

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Brückenbauwerke	1.237.763,49 €	1.197.119,20 €

Bei der Verminderung von 40.644,29 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Hochbau	1.871.864,88 €	1.852.789,47 €
Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Tiefbaubau	<u>6.163.941,81 €</u>	<u>6.007.718,89 €</u>
Gesamt	8.035.806,69 €	7.860.508,36 €

Der Wert der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen hat sich um 175.298,33 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge Hochbau	81.767,75 €
• Umbuchungen (Aktivierung AV von Anlagen im Bau)	74.436,91 €
• Abschreibungen Hochbau	- 110.457,33 €
• Abschreibungen Tiefbau	- <u>221.045,66 €</u>
= Summe	- 175.298,33 €

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.461.537,30 €	18.633.785,10 €

Der Wert des Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen hat sich um 827.752,20 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge	14.244,23 €
• Umbuchungen (Aktivierung AV von Anlagen im Bau)	254.697,68 €
• Abschreibungen	- <u>1.096.694,11 €</u>
= Summe	- 827.752,20 €

Bei den Umbuchungen handelt es sich um die Straße im Baugebiet "Kreimers Kamp" 1. BA (hier Ausbau des Fuß- und Radweges innerhalb des Baugebietes), der Ausbau der Straße im Baugebiet "Langen Aa" in Schale, der Ausbau von Wirtschaftswegen und die Aufstellung einzelner Straßenlampen.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	260.549,42 €	243.179,51 €

Der Wert hat sich um 17.369,91 € vermindert. Hierbei handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

Bei den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens handelt es sich im Wesentlichen um Anlagen des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV).

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Diesem Bilanzposten sind Vermögensgegenstände zuzuordnen, die sich auf fremden Grund und Boden befinden. Das zwischen der Stadt und dem Grundstückseigentümer bestehende Rechtsverhältnis beinhaltet entgegen dem grundstücksgleichen Recht (z.B. Erbbaurecht) kein das Grundverhältnis sicherndes dingliches Recht, sondern lediglich ein vertraglich gesichertes Recht, z.B. durch Miet- oder Pachtvertrag. Die Gemeinde Hopsten hat keine Bauten auf fremden Grund und Boden im vorstehenden Sinne.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00 €	4,00 €

Hierzu gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im kommunalen Interesse liegt. Dies sind Gemälde, Skulpturen, Bildstöcke, Statuen, Wegekreuze und Kriegerehrenmale. Sie werden gem. § 55 Abs. 5 GemHVO mit einem Erinnerungswert von jeweils 1 Euro bewertet.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	578.347,94 €	681.512,96 €

Der Wert der Maschinen und technischen Anlagen sowie der Fahrzeuge hat sich um 103.165,02 € erhöht. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge		184.916,17 €
• Abgänge	-	57.000,00 €
• Abschreibungen	-	81.750,15 €
• Entnahme für Abgänge		<u>56.999,00 €</u>
= Summe		103.165,02 €

Bei den Zugängen handelt es sich um den Mali Trac und die Astschere (Anbaugerät für Traktor) für den Bauhof. Bei den Abgängen um den Verkauf des alten MB-Trac vom Bauhof.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	600.930,67 €	619.176,10 €

Festwerte gem. § 34 Abs. 1 GemHVO wurden in folgenden Bereichen gebildet:

- Dienstkleidung der Feuerwehr
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Ausrüstung der Jugendfeuerwehr
- Lehr- und Unterrichtsmaterial
- Verkehrszeichen

Bei der Bildung von Festwerten nach § 34 Abs. 1 GemHVO handelt es sich um Bewertungsvereinfachungsverfahren.

Alle übrigen Posten der Betriebs- und Geschäftsausstattung werden einzeln bilanziert. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Beschaffung vollständig abgeschrieben.

Der Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich um 18.245,43 € erhöht. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge		100.959,59 €
• Abgänge	-	63.947,17 €
• Abschreibungen	-	82.677,16 €
• Entnahme für Abgänge		<u>63.910,17 €</u>
= Summe		18.245,43 €

Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um Anschaffungen von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr und um die EDV-Ausstattung und Einrichtungsgegenstände der Schulen und der Verwaltung.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	385.921,35 €	769.863,16 €
Geleistete Anzahlungen für Vermögensgegenstände	<u>- €</u>	<u>7.858,03 €</u>
Gesamt	385.921,35 €	777.721,19 €

Der Wert der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau hat sich um 391.799,84 € erhöht. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge (geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau)	713.076,40 €
• Zugänge (geleistete Anzahlungen für Vermögensgegenstände)	7.858,03 €
• Umbuchungen	- 329.134,59 €
= Summe	391.799,84 €

Maßnahme	Stand am 31.12.2012	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2013
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Langen Aa" in	48.492,14 €	132.244,39 €	180.736,53 €	- €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp" (2. Bauabschnitt)	84.155,22 €	- €	- €	84.155,22 €
Erschließung Kreimers Kamp i.Bau, Abwasserbeseitigung	14.415,60 €	- €	7.207,80 €	7.207,80 €
Planungskosten für die Herstellung von Hausanschlüssen im BG "Kreimer Kamp" 2. BA und folgende	2.416,26 €	- €	1.208,13 €	1.208,13 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Oewenworth" in Halverde (2. BA)	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
Bau von Spielplätzen	- €	3.421,66 €	- €	3.421,66 €
Baugebiet an der Bleiche (Reekerflächen)	12.295,28 €	5.000,00 €	- €	17.295,28 €
Erschließung Gewerbegebiet Reining's Wurth	27.487,61 €	- €	- €	27.487,61 €
Erschließung Gewerbegebiet Reining's Wurth Abwasserbeseitigung	2.011,48 €	- €	- €	2.011,48 €
Erschließung Gewerbegebiet Halverde Nord	54.690,60 €	14.612,34 €	- €	69.302,94 €
Erschließung des Gewerbegebietes "Heiliges Feld West I"	91.217,18 €	- €	- €	91.217,18 €
Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	1.460,93 €	- €	- €	1.460,93 €
Ausbau von Wirtschaftswegen	4.163,42 €	130.661,42 €	51.790,32 €	83.034,52 €
Errichtung einer Garage mit Carport und eines überdachten Fahrradständers, Anlegung von Parkflächen am Rathaus	- €			- €
Verlegung DRL Langenacker	13.872,47 €			13.872,47 €
Baumaßnahmen Bauhof	2.006,99 €	- €	2.006,99 €	- €
Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	2.007,00 €	13.656,93 €	7.607,18 €	8.056,75 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp" (3. Bauabschnitt)	12.100,00 €	125.140,42 €	- €	137.240,42 €
Erschließung Baugebiet "Kreimers Kamp" (3. Bauabschnitt) SW-Kanal	- €	56.406,81 €	56.406,81 €	
Ausbau des Mühlenweges	- €	22.170,83 €	22.170,83 €	
Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Hopsten	11.129,17 €	209.761,60 €	- €	220.890,77 €

Maßnahme	Stand am 31.12.2012	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2013
Verlegung SW-Kanal im Baugebiet "Oewenworth" in Halverde (2. BA)	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
Anzahlungen für die Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	- €	7.858,03 €	- €	7.858,03 €
Gesamtsumme:	385.921,35 €	720.934,43 €	329.134,59 €	777.721,19 €

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00 €	1,00 €

Unter diesem Posten werden Anteil an Unternehmen gezeigt, bei denen die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies ist i.d.R. bei einer Beteiligung von mehr als 50 % anzunehmen. Eine derartige Beteiligung hat die Gemeinde Hopsten bei der Energieversorgungs GmbH Hopsten (EVG). Da die Kapitaleinlage der Gemeinde Hopsten inzwischen verbraucht ist und die Gesellschaft zurzeit Verluste schreibt, wurde die EVG mit einem Erinnerungswert in Höhe von 1,00 € in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

1.3.2 Beteiligungen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Anteil am Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land	1.403.190,74 €	1.403.190,74 €

Der Wert der Beteiligungen hat sich in 2013 nicht verändert.

Als Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen einzuordnen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. In diesem Sinne ist die Mitgliedschaft der Gemeinde Hopsten im Zweckverband "Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land" einzuordnen. Die Bewertung erfolgte in der Eröffnungsbilanz nach der sogenannten Eigenkapitalspiegelbildmethode. Es handelt sich dabei um den Anteil des Eigenkapitals des Wasserversorgungsverbandes, der entsprechend den Anteilsverhältnissen auf die Gemeinde Hopsten entfällt. Wertminderungen, die zur Abschreibungen führen, haben sich nicht ergeben.

1.3.3 Sondervermögen

Die Rückführung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Abwasserwerk" in den gemeindlichen Haushalt erfolgte im Jahr 2010. Die Gemeinde Hopsten hat kein Sondervermögen mehr.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Anteile an Unternehmen, die wegen ihrer geringen Bedeutung nicht als Beteiligung einzustufen sind, gehören zu den Wertpapieren des Anlagevermögens. Bei der Gemeinde Hopsten gehört der Versorgungsfonds für Beamte zu den Wertpapieren des Anlagevermögens.

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Versorgungsfonds	69.328,26 €	77.892,93 €

Die Erhöhung ergibt sich durch weitere Einzahlung in den Versorgungsfonds (8.564,67 €).

1.3.5 Ausleihungen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Einlagen bei Genossenschaftsbanken	150,00 €	150,00 €

Ausleihungen sind langfristige Forderungen, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden und dem Geschäftsbetrieb dauerhaft dienen sollen.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorratsvermögen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Vermarktbare Grundstücke	680.135,64 €	1.103.278,51 €
Vorräte	<u>50.923,81 €</u>	<u>42.733,07 €</u>
Gesamt	731.059,45 €	1.146.011,58 €

Der Wert des Vorratsvermögens hat sich um 414.952,13 € erhöht. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge	130.085,42 €
• Abgänge	- 133.013,29 €
• Umbuchungen	<u>417.880,00 €</u>
= Summe	414.952,13 €

Zu einen gehören zum Vorratsvermögen die zur Vermarktung vorgesehenen Wohnbaugrundstücke bzw. Industrie- und Gewerbeflächen. Zum anderen werden hier Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe erfasst. Hierbei handelt es sich um Heizmedien (Öl) und Streusalz. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten nach der sogenannten Fifo-Methode (First in - First out). Weiterhin gehören zu den Vorräten die Kontrollschächte und Hausanschlussleitungen der noch nicht veräußerten Baugrundstücke im Baugebiet "Kreimers Kamp" 1. BA.

Unter den Abgängen werden die Verkäufe von Bau- und Gewerbegrundstücken erfasst.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen sind zu Nennbeträgen angesetzt. Zweifelhafte Forderungen sind unter Berücksichtigung der jeweiligen Umstände mit ihrem wahrscheinlichen Wert angesetzt worden; uneinbringliche Forderungen wurden nicht angesetzt.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
2.2.1.1 Gebührenforderungen	155.332,23 €	148.674,13 €
2.2.1.2 Beitragsforderungen	60.080,29 €	10.053,74 €
2.2.1.3 Steuerforderungen	196.310,81 €	316.787,62 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.674,00 €	20.021,47 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.127,46 €	4.623,03 €
2.2.1.6 Übrige Forderungen	<u>- €</u>	<u>100,00 €</u>
Summe	424.524,79 €	500.259,99 €

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
2.2.2.1 Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	157.404,77 €	142.339,66 €
2.2.2.2 Forderungen gegenüber dem öffentl. Bereich	- €	1.500,00 €
2.2.2.3 Forderungen ggü. verbundenen Unternehmen	- €	- €
2.2.2.4 Forderungen gegenüber Beteiligungen	- €	- €
2.2.2.5 Forderungen gegenüber Sondervermögen	<u>- €</u>	<u>- €</u>
Summe	157.404,77 €	143.839,66 €

Bei den Forderungen gegenüber dem privaten Bereich handelt es sich überwiegend um Mieten und Erstattungen für Schadensfälle.

Insgesamt sind sowohl die öffentlich-rechtlichen Forderungen gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken. Die Forderungen gegenüber dem privaten Bereich sind durch die Übertragung der EVG-Forderungen auf die Gemeinde Hopsten angestiegen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich um Forderungen aus Vorschüssen gemäß § 14 GemHVO.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Gemeinde Hopsten verfügt über keine Wertpapiere des Umlaufvermögens.

2.4 Liquide Mittel

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Guthaben Sparkasse	107.636,40 €	219.547,28 €
Guthaben Volksbank Tecklenburger Land	23.744,48 €	9.126,21 €
Guthaben Postbank	475,60 €	104,94 €
Barkasse	2.509,26 €	2.425,50 €
Termingelder	0,00 €	0,00 €
Tagesgelder	0,00 €	0,00 €
Guthaben Sparkasse (Abwasserbereich)	113.433,19 €	29.906,47 €
Guthaben Volksbank Tecklenburger Land (Abwasserbereich)	17.213,48 €	11.312,88 €
Termingelder (Abwasserbereich)	0,00 €	0,00 €
Tagesgelder (Abwasserbereich)	200.532,06 €	140.357,59 €
Summe	<u>465.544,47 €</u>	<u>412.780,87 €</u>

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren.

Hierzu gehören aber auch die geleisteten Zuwendungen der Gemeinde Hopsten für Vermögensgegenstände Dritter, bei denen die geleistete Zuwendung mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden wurde. Die Zuwendung ist entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen.

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Beamtengehälter für den Monat Januar des Folgejahres	15.448,33 €	15.686,18 €
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für den Monat Januar des Folgejahres	13.000,00 €	12.000,00 €
Geldbetrag nach dem AsylbLG für den Monat Januar des Folgejahres	- €	317,44 €
Versorgungskassenumlage für den Monat Januar des Folgejahres	17.657,00 €	15.133,00 €
Investive Zuschüsse an den Kreis Steinfurt für den Bau von Radwegen an Kreisstraße	46.038,19 €	129.217,57 €
Investive Zuschüsse für die Verbesserung der Breitbandversorgung im OT Halverde	126.793,71 €	105.661,42 €
Investive Zuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten für unter Dreijährige	12.622,92 €	11.967,47 €
Investitionszuschuss für Sportvereine	7.200,00 €	6.171,43 €
Gesamt	<u>238.760,15 €</u>	<u>296.154,51 €</u>

Erläuterungen zu den Passivpositionen

1. Eigenkapital

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
1.1 Allgemeine Rücklage	14.667.231,72 €	14.675.974,72 €
<i>davon Deckungsrücklage</i>	- €	- €
1.2 Sonderrücklagen	- €	- €
1.3 Ausgleichsrücklage	907.843,05 €	706.255,37 €
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 201.587,68 €	- 37.708,85 €
Summe	15.373.487,09 €	15.344.521,24 €

Die **allgemeine Rücklage** stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten einschließlich der Deckungsrücklage, der Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage dar. Sie bildet den Wert des mit eigenen Mitteln finanzierten Vermögens ab. Die allgemeine Rücklage in diesem Sinne ist nicht zu verwechseln oder vergleichbar mit der allgemeinen Rücklage in der Kameralistik. die frühere kamerale Rücklage stellt im NKF einen Teil der liquiden Mittel dar und ist deshalb auf der Aktivseite (Bilanzposition 2.4) zu bilanzieren.

Gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen übertragbar und bleiben damit bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. In Höhe dieser übertragenen Aufwandsermächtigungen ist in der Bilanz eine zweckgebundene **Deckungsrücklage** im Eigenkapital anzusetzen. Damit wird dokumentiert, dass im folgenden Haushaltsjahr Aufwendungen entstehen können, die auf Ermächtigungen des Vorjahres beruhen und damit das verbleibende Eigenkapital entsprechend reduzieren. Im Jahresabschluss 2013 wurden keine Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen gebildet.

Gemäß § 43 Abs. 4 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, in Höhe des noch nicht aktivierten Anteil der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren. Diese **Sonderrücklage** kann auch gebildet werden, um eine vom Rat beschlossene Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu sichern. Beide Fallgruppen ergeben sich derzeit für die Gemeinde Hopsten nicht, so dass kein Ausweis einer Sonderrücklage erfolgt.

Die **Ausgleichsrücklage** ist ein bei der Eröffnungsbilanzierung von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Die darf zum Ausgleich von Fehlbeträgen eingesetzt werden und maximal ein Drittel des bei der Eröffnungsbilanz festgestellten Eigenkapitals, jedoch höchstens ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen betragen. Die Höhe der Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangegangenen Jahresrechnungen. Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Hopsten beläuft sich auf 706.255,37 €. Durch den Jahresfehlbetrag von 37.708,85 € vermindert sich diese entsprechend auf 668.546,52 €.

Der **Jahresfehlbetrag 2013** beläuft sich auf 37.708,85 € und wird entsprechend der Bilanzstruktur gesondert ausgewiesen. Die Deckung erfolgt durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Sonderposten für Zuwendungen	22.940.753,35 €	22.106.473,03 €

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul- und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer sowie die Allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen.

Der Wert der Sonderposten für Zuwendungen hat sich um 834.280,32 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge	28.364,38 €
• Abgänge	- 51.697,23 €
• Entnahme für Abgänge	51.670,23 €
• Umbuchungen (von Verbindlichkeiten in Sonderposten)	442.941,04 €
• Auflösungen	- 1.305.558,74 €
= Summe	- 834.280,32 €

2.2 Sonderposten für Beiträge

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Sonderposten für Beiträge	9.476.460,27 €	9.289.100,77 €

Erhaltene Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge, Kanalanschlussbeiträge) sind gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Gemeinde sind. Die Auflösung des Sonderpostens hat grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes zu erfolgen.

Der Wert der Sonderposten für Beiträge hat sich um 187.359,50 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Zugänge	32.490,21 €
• Umbuchungen (von Verbindlichkeiten in Sonderposten)	123.420,12 €
• Auflösungen	- 343.269,83 €
= Summe	- 187.359,50 €

Die Zugänge und Umbuchungen (von Verbindlichkeiten in Sonderposten) beziehen sich auf Einnahmen aus Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträgen des Jahres 2013 bzw. aus Vorjahren.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Abfallbeseitigung	156.393,63 €	169.356,22 €
Schmutzwasserbeseitigung	43.799,04 €	67.538,93 €
Niederschlagswasserbeseitigung	78.010,55 €	116.208,80 €
Summe	278.203,22 €	353.103,95 €

Nach § 6 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte (Abfall- und Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung) spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation gebührenmindernd einzusetzen. Diese gegenüber dem Gebührenzahler bestehende Verpflichtung wird in der kommunalen Bilanz durch den Ausweis eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Rechnung getragen. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich entspricht damit der Gebührenaussgleichsrücklage in der Kameralistik.

Hinsichtlich der Veränderungen wird auf die Ausführungen zur Situation der Gebührenhaushalte im Lagebericht verwiesen.

2.4 Sonstige Sonderposten

Sonstige Sonderposten haben sich nicht ergeben.

3. Rückstellungen

Die Kommunen haben für bestimmte Verpflichtungen, soweit diese am Abschlussstichtag der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt, in der Bilanz Rückstellungen zu bilden.

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Pensionsrückstellungen Aktive Beamte	588.454,00 €	638.062,00 €
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	2.853.348,00 €	2.805.772,00 €
Beihilferückstellungen Aktive Beamte	187.243,00 €	202.143,00 €
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	835.267,00 €	828.485,00 €
Gesamt	4.464.312,00 €	4.474.462,00 €

Beamte erwerben, beginnend mit dem Zeitpunkt des Dienst Eintritts, während ihrer Dienstzeit Versorgungsansprüchen (Versorgungs- und Beihilfeansprüche mit Eintritt in den Ruhestand) gegenüber ihrem Dienstherrn. Diese Pensionsverpflichtungen nach dem beamtenrechtlichen Vorschriften sind gemäß § 36 GemHVO in der kommunalen Bilanz als Rückstellungen anzusetzen. Die zeigen damit die bestehenden Verpflichtungen künftiger Perioden.

Die Höhe der notwendigen Rückstellungen der Gemeinde Hopsten wurde nach Maßgabe des § 36 GemHVO durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse berechnet.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Gemeinde Hopsten betreibt keine Deponien, Altlasten sind nicht ersichtlich.

3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen haben sich in Höhe von 49.700 € ergeben. Es handelt sich hierbei um eine Rückstellung zur Sanierung des Feuerwehrgerätehauses Hopsten.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Die Bildung und Abwicklung der sonstigen Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

Maßnahme	Stand 31.12.2012	Zuführung	Auflösung	Stand 31.12.2013
Altersteilzeit	470.899,34 €	28.424,11 €	127.932,76 €	371.390,69 €
Geleistete Überstunden	71.914,45 €	358,55 €	24.317,79 €	47.955,21 €
Noch nicht genommener Urlaub	74.953,87 €	7.451,69 €	1.241,08 €	81.164,48 €
Prüfungsgebühren und Beratungskosten (GPA etc.)	81.670,00 €	16.000,00 €	81.670,00 €	16.000,00 €
Jugendamtsumlage für das Jahr 2013	- €	123.698,00 €	- €	123.698,00 €
Solidarbeitrag für den Fonds Deutsche Einheit 2009 (VGH-Entscheidung)	49.239,95 €	- €	49.239,95 €	- €
Summe Gemeinde	748.677,61 €	175.932,35 €	284.401,58 €	640.208,38 €

Maßnahme	Stand 31.12.2012	Zuführung	Auflösung	Stand 31.12.2013
Schmutzwasserabgabe	10.000,00 €	11.000,00 €	10.000,00 €	11.000,00 €
Niederschlagswasserabgabe	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Kleininleiterabgabe	300,00 €	325,00 €	300,00 €	325,00 €
Noch nicht entsorgte Klärschlamm-mengen	18.150,00 €	44.000,00 €	18.150,00 €	44.000,00 €
Maßnahmen zum ökologischen Ausgleich für Mischwasser-einleitungen am Jordanbach in Halverde	- €	43.400,00 €	- €	43.400,00 €
Kanaluntersuchung nach der SöwKan (SW)	10.000,00 €	- €	4.610,00 €	5.390,00 €
Kanaluntersuchung nach der SöwKan (RW)	6.800,00 €	- €	4.130,00 €	2.670,00 €
Unterhaltung der SW-Kanäle	81.000,00 €	- €	- €	81.000,00 €
Unterhaltung der RW-Kanäle	129.000,00 €	- €	- €	129.000,00 €
Summe Abwasserbereich	258.750,00 €	102.225,00 €	40.690,00 €	320.285,00 €
Gesamtsumme	1.007.427,61 €	278.157,35 €	325.091,58 €	960.493,38 €

Die Wertermittlung der Rückstellungen für **Altersteilzeit** (für noch nicht ausgezahlte Aufstockungs- und Erfüllungsbeträge) erfolgte durch das Personalamt der Stadt Ibbenbüren.

Die Bemessung der **Überstunden- und Urlaubsrückstellungen** erfolgt unter Zugrundelegung der Personalkostentabelle der KGSt.

Die im Jahr 2014 durchgeführte **Prüfung** der Gemeindeprüfungsanstalt bezieht sich auf die Haushaltsjahre ab 2008. Hierfür wurde bereits ein anteiliger Betrag rückgestellt (40.000 €) und im Zuge des Jahresabschlusses 2013 komplett aufgelöst. Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 und für die nächste GPA-Prüfung wurde jeweils eine Rückstellung in Höhe von 8.000 € neu gebildet.

Für Schmutz- und Niederschlagswasserabgabe, Kleininleiterabgabe und für noch nicht entsorgte Klärschlamm-mengen wurden im Jahresabschluss 2012 Rückstellungen in Höhe von 31.950 € gebildet. Die Rückstellungen wurde im Zuge des Jahresabschlusses 2013 komplett aufgelöst und gleichzeitig wurden für die Schmutz- und Niederschlagswasserabgabe, die Kleininleiterabgabe, nicht entsorgte Klärschlamm-mengen sowie für die Maßnahme am Jordanbach neue Rückstellungen in Höhe von 102.225 € gebildet.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

Die Gemeinde Hopsten hat keine Anleihen aufgenommen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.342.005,62 €	3.866.775,10 €

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich von 4.342.005,62 € durch ordentlichen

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2013 hat die Gemeinde Hopsten keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen.

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Restkaufgelder	- €	- €

Die Gemeinde Hopsten hat zurzeit keine Restkaufgelder zu zahlen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	179.254,99 €	280.458,75 €

Erfasst werden hier die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die wirtschaftlich Vorjahren zuzuordnen sind, die jedoch zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlt waren.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Allgemeine Investitionspauschale	966.204,94 €	1.102.873,18 €
Schul-/Bildungspauschale	328.159,41 €	314.796,46 €
Sportpauschale	60.314,85 €	77.047,68 €
Feuerschutzpauschale	176.589,38 €	195.844,06 €
Verbindlichkeiten aus Landeszuweisungen für lfd. Aufwendungen	- €	4.646,91 €
sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>378,73 €</u>	<u>7.161,35 €</u>
Gesamt	1.531.647,31 €	1.702.369,64 €

Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Dieses war im Haushaltsjahr 2013 sowohl bei der Allgemeinen Investitionspauschale, der Sportpauschale sowie der Pauschale aus der Feuerschutzsteuer der Fall.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

<u>Zusammensetzung</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Vorauszahlungen auf Beiträge	242.334,58 €	267.266,30 €
Verwahrgelder gemäß § 16 GemHVO	83.628,92 €	58.065,87 €
Sonstige Verbindlichkeiten	<u>26.975,92 €</u>	<u>181.876,13 €</u>
Gesamt	352.939,42 €	507.208,30 €

Die Gemeinde Hopsten erhebt beim Verkauf gemeindlicher Bauplätze Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag. Bei Privatgrundstücken in Wohnbaugebieten haben die Eigentümer aufgrund von Vorauszahlungsbescheiden entsprechende Vorauszahlungen zu leisten. Mit Erhebung dieser Vorauszahlung besteht für die Gemeinde die Verpflichtung, in einer im Baugesetzbuch festgelegten Frist, den Wohnstraßenausbau vorzunehmen oder die Vorauszahlungen zu erstatten.

Darüber hinaus sind hier die Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 16 GemHVO dargestellt.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um innere Verrechnungen, die zum Bilanzstichtag noch nicht kassenmäßig abgewickelt waren.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Auf der Passivseite der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, wenn von Dritten Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag geleistet werden, diese aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen, also ihren wirtschaftlichen Grund in der Zukunft haben.

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Passive Rechnungsabgrenzung	201.456,69 €	261.007,40 €

Hierbei handelt es sich zum einen um Beträge, die im Jahr 2013 bereits für andere Behörden vereinnahmt wurden, deren Abwicklung bzw. Weiterleitung aber erst im Jahr 2014 erfolgen kann. Zum anderen handelt es sich um die Bildung von Sonderposten für die investiven Zuschüsse an den Kreis Steinfurt zum Bau von Radwegen an Kreisstraßen, zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Halverde, für den Ausbau von Kindertagesstätten für unter Dreijährige und an Sportvereine.

9. Anhang

9. Anhang zum Jahresabschluss 2013

9.1 Vorbemerkungen

Gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO gehört zum Jahresabschluss der sogenannte Anhang. Im Anhang sind gemäß § 44 GemHVO zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Gesondert anzugeben und zu erläutern sind:

1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt,
2. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethode,
3. die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages,
4. die Aufgliederung des Postens "Sonstige Rückstellungen" entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt,
5. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
6. noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen,
7. bei Fremdwährung der Kurs der Währungsumrechnung,
8. die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen
9. die Verpflichtung aus Leasingverträgen und

weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der GO oder der GemHVO für den Anhang vorgesehen sind.

Dem Anhang beizufügen sind ein Anlagenspiegel (§ 45 GemHVO), ein Forderungsspiegel (§ 46 GemHVO) und ein Verbindlichkeitspiegel (§ 47 GemHVO).

Die Vorschriften des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes werden ab dem Haushaltsjahr 2013 angewandt.

9.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gemeinde Hopsten hat zum 01.01.2009 ihr Haushalts- und Rechnungswesen auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Die zum 01.01.2009 erstellte Eröffnungsbilanz ist nach örtlicher und überörtlicher Prüfung am 03.05.2012 durch den Rat festgestellt worden. Die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz erfolgte gemäß § 54 Abs. 1 GemHVO durch geeignete Verfahren auf Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Hierdurch sollte bei der Einführung des neuen Haushalts- und Rechnungswesens ein möglichst realistisches und aktuelles Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde aufgezeigt werden. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte bilden die wertmäßige Obergrenze für die einzelnen Vermögensgegenstände und gelten gemäß § 92 Abs. 3 Satz 2 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Bilanz auf den 31.12.2013 enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und einzeln bewertet worden. Ausnahmen von diesem Grundsatz werden unter 9.5 Nr. 2 erläutert. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden.

Vorräte wurden nach der FiFo (First in - First out) Methode bewertet.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen, privatrechtlichen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 9.7 beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

Als aktive Rechnungsabgrenzung wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Als Sonderposten für Zuwendungen werden erhaltene Zuwendungen für Investitionen ausgewiesen. Diese sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen.

Die Sonderposten für den Gebührenausgleich beinhalten die nach KAG ermittelten Gebührenüberschüsse, die an die Gebührenpflichtigen über die Gebühren zurückzugeben sind (Abwasserbeseitigung, Niederschlagswasserbeseitigung und Abfallbeseitigung).

Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Eröffnungsbilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 9.8 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

9.3 Vereinfachungsregelungen und Schätzungen

Hierzu wird auf die Ausführungen zu Punkt 9.5 Nr. 2 verwiesen. Schätzungen wurden nicht vorgenommen.

9.4 Haftungsverhältnisse und Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche

Hierzu wird auf den Abschnitt "Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung" im Lagebericht verwiesen.

Die Gemeinde Hopsten hat eine dingliche Sicherung durch Eintragung ins Grundbuch zu Gunsten der Stiftung Wohlfahrtspflege NRW bis zu einem Höchstbetrag von 60.000,00 € übernommen.

9.5 Gesonderte Angaben und Erläuterungen

1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde

Derartige Umstände lagen nicht vor.

2. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

Folgende Vermögensgegenstände werden nicht einzeln, sondern gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO mit einem Festwert bewertet:

- Lehrmittel

- Verkehrsschilder
- Dienst- und Schutzkleidung der Freiwilligen Feuerwehr

3. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages.

Es wurden in 2013 eine Rückstellung in Höhe von 49.700,00 € für unterlassene Instandhaltungen im und am Feuerwehrgerätehaus Hopsten gebildet.

4. Aufgliederung des Postens "Sonstige Rückstellungen" entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt

Der Gesamtbetrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich auf insgesamt 960.493,38 €. Hiervon entfällt ein Betrag von 371.390,69 € allein auf Rückstellungen für Altersteilzeit und ein Betrag von 129.119,69 € auf Rückstellungen für geleistete Überstunden und noch nicht genommenen Urlaub. Ein Betrag in Höhe von 16.000,00 € bezieht sich auf Prüfungsgebühren für das Jahr 2013. Die Rückstellung für den Solidarbeitrag "Fonds Deutsche Einheit" in Höhe von 49.239,95 € wurde aufgelöst. Neu gebildet wurde eine Rückstellung für die Jugendamtsumlage in Höhe von 123.698,00 €. Im Bereich Abwasserbeseitigung belaufen sich die Rückstellungen auf insgesamt 320.285,00 €.

Hinsichtlich der weiteren Aufgliederung der sonstigen Rückstellungen wird auf den Erläuterungsteil zur Bilanz verwiesen.

5. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Von der linearen Abschreibung wurde im Haushaltsjahr 2013 nicht abgewichen. Ebenso wurde von der örtlichen Abschreibungstabelle nicht abgewichen.

6. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Fertiggestellte Erschließungsmaßnahmen sind zum Bilanzstichtag bzw. zwischenzeitlich vollständig abgerechnet worden. Die Forderungen aus Erschließungsbeiträgen belaufen sich zum 31.12.2013 auf 10.053,74 € und die Verbindlichkeiten der Gemeinde Hopsten aus bereits per Ablösevertrag vereinnahmten Erschließungsbeiträgen belaufen sich auf 267.266,30 €.

7. Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen

Die Forderungen und Verbindlichkeiten bestehen vollständig in Euro. Angaben zur Währungsumrechnung bei Fremdwährungen erübrigen sich damit.

8. Die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen

Bei den Verrechnungen handelt es sich um den Erlös aus dem Verkauf des MB-Trac vom Bauhof (7.099,00 €), dem Erlös aus dem Verkauf einer Wegefläche (1.654,00 €) und den Erlösen aus Abgängen von Sonderposten für PC's (27,00 €). Bei den Verrechnungen aus Aufwendungen handelt es sich um die Abgänge von PC's (37,00 €).

9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Die Gemeinde Hopsten hat für den neuen Dienstwagen einen Leasingvertrag abgeschlossen.

10. Weitere Angaben

Außerordentliche Abschreibungen sowie Zuschreibungen zu Vermögensgegenständen der Aktivseite sind im Berichtsjahr nicht vorgenommen worden.

Die Bilanzposition des Jahresabschlusses 31.12.2013 sind mit denen der Eröffnungsbilanz uneingeschränkt vergleichbar. Es wurde der vom Gesetzgeber vorgegebene Kontenrahmen verwandt. Einzelne Posten der Bilanz wurden demnach nicht abweichend von der gesetzlichen Vorgabe zu einer Position zusammengefasst. Vermögensgegenstände oder Schulden wurden einheitlich nur jeweils einer Bilanzposition zugeordnet, auch wenn eine Mitzugehörigkeit zu einem anderen Posten möglich gewesen wäre.

Die kostenrechnenden Einrichtungen

- Abfallbeseitigung
- Schmutzwasserbeseitigung
- Niederschlagswasserbeseitigung
- Straßenreinigung

wurden sowohl mit Überschüssen wie auch mit Defiziten abgeschlossen. Beim Gebührenhaushalt "Abfallbeseitigung" wurde ein Überschuss in Höhe von 12.962,59 € erwirtschaftet. Der Gebührenhaushalt "Straßenreinigung" schloss u.a. aufgrund der hohen Winterdienstkosten mit einem Defizit von 7.273,22 € ab. Der gemeindliche Kostenanteil liegt hier bei 25 % (rd. 5.374,00 €). Der Gebührenhaushalt "Schmutzwasserbeseitigung" schloss mit einem Überschuss in Höhe von 23.477,12 € und der Gebührenhaushalt "Niederschlagswasserbeseitigung" mit einem Überschuss in Höhe von 38.198,25 € ab.

Die Deckungsrücklage für übertragene Aufwandsermächtigungen beläuft sich auf 0,00 €. Die Ermächtigungsübertragungen für investive Auszahlungen belaufen sich auf 222.141,00 €. Im Einzelnen wird hierzu auf die Anlagen zu diesem Anhang verwiesen.

Sonderrücklagen gemäß § 43 Abs. 4 GemHVO bestehen nicht.

Die Sonderposten für Investitionszuweisungen und Beiträge werden nach den gesetzlichen Bestimmungen passiviert und entsprechend ihrer geförderten Vermögensgegenstände über deren Nutzungsdauer aufgelöst. In 2013 sind 627.215,75 € Sonderposten gebildet und Auflösungen in Höhe von 1.648.828,57 € vorgenommen worden.

Die wichtigsten ordentlichen Erträge gliedern sich wie folgt auf:

- Grundsteuern A und B
- Gewerbesteuer
- Anteil Einkommensteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Benutzungsgebühren

Wesentliche außerordentliche Erträge, die von großer Bedeutung für die Ertragslage 2013 sind, haben sich nicht ergeben. Wesentliche außerordentliche Aufwendungen von großer Bedeutung für die Ertragslage haben sich ebenfalls in 2013 nicht ergeben.

Die Gemeinde Hopsten hatte in 2013 durchschnittlich 3 Beamte und 60 Tariflich Beschäftigte. Darüber hinaus wurde ein Auszubildender beschäftigt.

9.7. Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2013 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2012 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
I. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	148.674,13	148.674,13	0,00	0,00	155.332,23
1.2 Beiträge	10.053,74	10.053,74	0,00	0,00	60.080,29
1.3 Steuern	316.787,62	316.787,62	0,00	0,00	196.310,81
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	20.021,47	20.021,47	0,00	0,00	1.674,00
1.5 Sonstige Öffentlich-rechtliche Forderungen	68.020,14	68.020,14	0,00	0,00	34.321,36
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	142.339,66	100.330,67	19.200,00	22.808,99	157.404,77
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	707.396,76	665.387,77	19.200,00	22.808,99	605.123,46

9.8. Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12.2013 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2012 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	3.866.775,10	2.911,82	583.433,23	3.280.430,05	4.342.005,62
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	280.458,75	280.458,75	0,00	0,00	179.254,99
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.702.369,64	392.586,41	1.309.783,23	0,00	1.531.647,31
7. Sonstige Verbindlichkeiten					
7.1 Erhaltene Anzahlungen	267.266,30	0,00	267.266,30	0,00	242.334,58
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	239.942,00	239.942,00	0,00	0,00	110.604,84
8. Summe aller Verbindlichkeiten	6.356.811,79	915.898,98	2.160.482,76	3.280.430,05	6.405.847,34

Nachrichtlich anzugeben:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	60.000,00			60.000,00

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2013

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2013					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Bauhof							
01.111.09.0 / 071100		145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783100		145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77000.93500	Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof						
Brandschutz							
02.126.01.0 / 071100		200.000,00	7.858,03	0,97	192.141,00	20.000,00	212.141,00
783100		200.000,00	7.858,03	0,97	192.141,00	20.000,00	212.141,00
13000.93520	Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen						
02.126.01.0 / 081100		24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783100		24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13000.93500	Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr						
02.126.01.0 / 091100		188.870,83	188.870,83	0,00	0,00	0,00	0,00
785100		188.870,83	188.870,83	0,00	0,00	0,00	0,00
13000.95000	Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Hopsten						
Wirtschaftswege							
12.541.02.0 / 091100		29.500,00	29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785100		29.500,00	29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.96100	Ausbau von Wirtschaftswegen						
Kreisstraßen							
12.542.01.0 / 190500		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
781200		30.000,00	9.685,52	20.314,48	0,00	10.000,00	10.000,00
65000.96020	Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37						
	Summe Produkt / SK:	617.370,83	425.228,86	0,97	192.141,00	30.000,00	222.141,00
	Summe Finanzkonto:	617.370,83	404.914,38	20.315,45	192.141,00	30.000,00	222.141,00

10. Lagebericht

10. Lagebericht zum Jahresabschluss 2013

10.1 Vorbemerkungen

Gemäß § 37 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) haben die Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und der in der GemHVO enthaltenen Maßgaben aufzustellen. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 48 GemHVO 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 solche, 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, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

10.2 Eckdaten des Jahresabschlusses

Die Eckdaten des Jahresabschlusses 2013 stellen sich wie folgt dar:

- Bilanzvolumen: Minderung um rd. 0,952 Mio. € auf rd. 59,196 Mio. €
- Eigenkapital: Verminderung um rd. 0,029 Mio. € auf rd. 15,345 Mio. €
- Ergebnisrechnung: Fehlbetrag (Verlust) von rd. 37.700 €
- Finanzrechnung: Positivsaldo von rd. 412.800 €
- Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten: Minderung um rd. 475.000 € auf rd. 3,867 Mio. €

10.3 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Eckdaten des Jahresabschlusses 2013 stellen sich wie folgt dar:

Die Bilanzsumme zum 31.12.2013 beträgt 59.159.673,56 € und hat sich damit gegenüber der Bilanz zum 31.12.2012 um 952.274,01 € (= 1,58 %) vermindert.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen, insbesondere die Sachanlagen, geprägt; sie hat sich im Haushaltsjahr 2013 wie folgt entwickelt:

Aktiva	31.12.2012 in €	31.12.2013 in €	Aufteilung
Immaterielle Vermögensgegenstände	18.622,43	20.761,21	0,04%
Sachanlagen	56.616.167,61	55.131.333,96	93,13%
Finanzanlagen	1.472.670,00	1.481.234,67	2,50%
Vorratsvermögen	731.059,45	1.146.011,58	1,94%
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	605.123,46	707.396,76	1,20%
Liquide Mittel	465.544,47	412.780,87	0,70%
Aktive Rechnungsabgrenzung	238.760,15	296.154,51	0,50%
Summe:	60.147.947,57	59.195.673,56	100,00%

Auf der Passivseite dominieren das Eigenkapital und die Sonderposten. Insgesamt hat sich die Kapitalstruktur im Haushaltsjahr 2013 wie folgt entwickelt:

Passiva	31.12.2012 €	31.12.2013 €	Aufteilung
Eigenkapital	15.373.487,09	15.344.521,24	25,92%
Sonderposten	32.695.416,84	31.748.677,75	53,63%
Rückstellungen	5.471.739,61	5.484.655,38	9,27%
Verbindlichkeiten	6.405.847,34	6.356.811,79	10,74%
Passive Rechnungsabgrenzung	201.456,69	261.007,40	0,44%
Summe:	60.147.947,57	59.195.673,56	100,00%

Für die Beurteilung einer Bilanz bedient man sich spezieller Analysemethoden, um einen objektiven Vergleich durchführen zu können. In Anlehnung an das vom Innenministerium NRW herausgegebene sog. NKF-Kennzahlenset unterscheidet man:

- Kennzahlen zur Bilanzstruktur
 - Eigenkapitalquote 1
 - Eigenkapitalquote 2
- Kennzahlen zur Liquidität
 - Liquidität 1. Grades
 - Liquidität 2. Grades
 - Kurzfristige Verbindlichkeitenquote
- Kennzahlen zur Bilanzstruktur
 - Anlagenintensität
 - Infrastrukturquote
 - Investitionsdeckung

Passiva	31.12.2012	31.12.2013
Eigenkapitalquote 1 (Eigenkapital / Bilanzsumme) in %	25,6%	25,9%
Eigenkapitalquote 2 (Eigenkapital + Sopo Zuwendungen und Beiträge / Bilanzsumme) in %	79,9%	79,6%
Liquidität 1. Grades (Liquide Mittel / kurzfristige Verbindlichkeiten) in %	57,2%	45,1%
Liquidität 2. Grades (Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen / kurzfristige Verbindlichkeiten) in %	124,9%	117,7%
Kurzfristige Verbindlichkeitenquote (Kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) in %	1,4%	1,6%
Anlagenintensität (Anlagevermögen / Bilanzsumme) in %	96,6%	95,7%
Infrastrukturquote (Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) in %	55,4%	54,6%
Investitionsdeckung (Bruttoinvestition / Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen) in %	11,7%	53,1%

Kennzahlen zur Bilanzstruktur

Bei der Analyse der Kapitalausstattung wird das Verhältnis von einzelnen Bilanzposten zueinander betrachtet und bewertet. Dabei werden einerseits die Finanzierung des Haushaltes (mit Eigen- und Fremdkapital) und andererseits die Finanzierung der (langfristigen) Vermögensgegenstände des Anlagevermögens betrachtet.

Die **Eigenkapitalquote 1** misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit sowie Unabhängigkeit von externen Kapitalgebern. Diese Kennzahl stellt damit einen wichtigen Bonitätsfaktor dar. Die Eigenkapitalquote ist in 2013 mit 25,9 % gegenüber 25,6 % in 2012 leicht gestiegen.

Die sogenannte **Eigenkapitalquote 2** umfasst neben dem eigentlichen Eigenkapital auch die Sonderposten

Bilanzkennzahlen zur Liquidität

Im Rahmen der Liquiditätsanalyse soll das mögliche Risiko einer Zahlungsunfähigkeit der Kommune beurteilt werden. Das vorhandene Liquiditätspotential wird danach untersucht, ob den kommunalen Zahlungsverpflichtungen zu jedem Zeitpunkt nachgekommen werden kann.

Die **Liquidität 1. Grades** gibt stichtagsbezogen an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen flüssigen Mitteln beglichen werden können. Die Liquidität 1. Grades war zum 31.12.2013 lediglich mit 45,1 % gewährleistet und hat sich im Vergleich zum Bilanzstichtag 31.12.2012 (57,2 %) verschlechtert.

Die **Liquidität 2. Grades** bezieht in die Betrachtung der kurzfristigen Liquidität die kurzfristigen Forderungen mit ein. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Liquidität 2. Grades der Gemeinde Hopsten war zum 31.12.2013 mit 117,7 % gewährleistet, hat sich aber im Vergleich zum Bilanzstichtag 31.12.2012 (124,9 %) ebenfalls verschlechtert.

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl "**Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**" beurteilt werden. Diese beläuft sich zum Stichtag 31.12.2013 auf 1,6 % (Vorjahr: 1,4 %) und liegt damit weiterhin in einem günstigen Bereich.

Insgesamt kann damit festgestellt werden, dass sich die Liquidität der Gemeinde Hopsten im Vergleich zum Vorjahr ein wenig verschlechtert hat.

Bilanzkennzahlen zum kommunalen Vermögen

Das kommunale Vermögen bildet einen wesentlichen Bestandteil der Bilanz und kann in hohem Maße die wirtschaftliche Lage der Kommune beeinflussen. Die Vermögensanalyse verfolgt daher das Ziel, eine Aussage über Art, Umfang und Qualität des bilanzierten Vermögens zu treffen und anhand von Tendenzen und Entwicklungen aufzuzeigen, wie sich die Vermögenssituation im Zeitvergleich verändert.

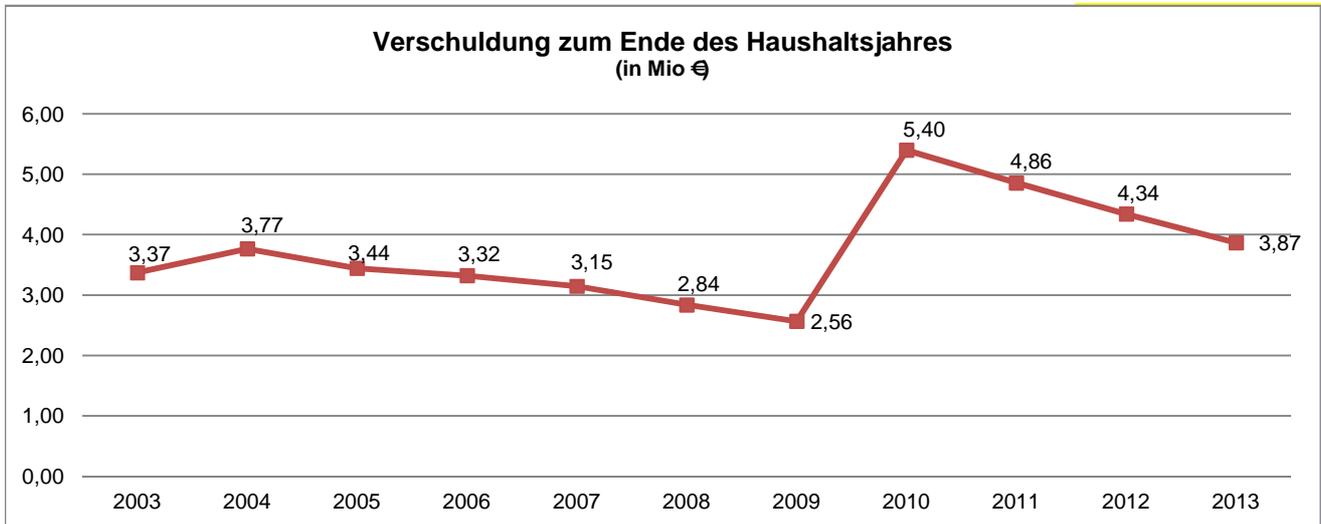
Die Kennzahl "**Anlagenintensität**" stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und der Bilanzsumme her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht. Eine hohe Anlagenintensität verlangt in der Regel einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. von langfristigem Fremdkapital am Gesamtkapital. Eine zu geringe Anlagenintensität kann bedeuten, dass die Kommune überwiegend über bereits abgeschriebenes Vermögen oder über Vermögensgegenstände verfügt, die nur noch mit geringen Werten in der Bilanz angesetzt sind. Die Anlagenintensität der Gemeinde Hopsten ist wie auch in jeder anderen Gemeinde bedingt durch die kommunale Aufgabenstruktur sehr hoch. Sie betrug zum Bilanzstichtag 31.12.2013 95,7 % und hat sich damit im Vergleich zum Vorjahr (96,6 %) leicht verschlechtert.

Die **Infrastrukturquote** stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht. Dabei sind die Gebietsgröße oder andere Besonderheiten bei der Bewertung der Kennzahl zu berücksichtigen. Die Infrastrukturquote der Gemeinde Hopsten hat sich im Jahr 2013 gegenüber dem Jahr 2012 von 55,4 % auf 54,6 % verschlechtert.

Die Kennzahl "**Investitionsdeckung**" gibt an, ob die Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch die Abschreibungen auszugleichen. Dazu werden die Bruttoinvestitionen ins Verhältnis zu den Jahresabschreibungen auf das Anlagevermögen gesetzt. Die Investitionsdeckung der Gemeinde Hopsten in 2013 beläuft sich auf 53,1 % (Vorjahr: 11,7 %). Dies bedeutet, dass mit den Neuinvestitionen der abschreibungsbedingte Werteverlust nur gut zur Hälfte ausgeglichen wurde.

10.4 Schuldenentwicklung

Im Zusammenhang mit der Summe sämtlicher Verbindlichkeiten sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von besonderer Bedeutung. Die Gemeinde Hopsten hat in 2013 keine neuen Kredite aufgenommen. Ordentliche Tilgungsleistungen sind in Höhe von 475.230,52 € erbracht worden. Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten haben sich im Haushaltsjahr 2013 von 4.342.005,62 € auf 3.866.775,10 € gemindert. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2003:



Der Etat 2013 mit der dazugehörigen Finanzplanung bis zum Jahr 2016 sieht keine Kreditaufnahmen vor. Vielmehr ergibt sich durch die ordentlichen Tilgungsleistungen der Jahre 2013 bis 2016 von insgesamt rd. 1.671.317 € ein Abbau der Verschuldung zum 31.12.2016 auf rd. 2.670.689 €. Die weitere Reduzierung der Zinsaufwendungen und der Zinslastquote muss finanzpolitisches Ziel der kommenden Jahre bleiben.

10.5 Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung zeigt in der Gesamtbetrachtung ein insgesamt gegenüber der Planung (auf Basis der fortgeschriebenen Ansätze) verbessertes Ergebnis:

Bezeichnung	Ergebnisrechnung 2012 in €	Ergebnisrechnung 2013 in €	Abweichung in €
Erträge	12.819.376,55	12.829.308,17	- 9.931,62
Aufwendungen	13.020.964,23	12.867.017,02	153.947,21
Ergebnis	- 201.587,68	- 37.708,85	- 163.878,83

Um Wiederholungen zu vermeiden, wird im Übrigen hinsichtlich der Gründe im Einzelnen auf die Erläuterungen zu Positionen der Ergebnisrechnung verwiesen. An dieser Stelle soll vielmehr eine Analyse der Ertragslage anhand ausgewählter Kennzahlen erfolgen. Dabei ist darauf hinzuweisen, dass die Aussagekraft der Kennzahlen im Zeitvergleich und im interkommunalen Vergleich an Bedeutung gewinnen wird.

In Anlehnung an das NKF-Kennzahlenset des Innenministeriums NRW bieten sich zur Analyse der Ertragslage folgende Kennzahlen an:

- Kennzahlen zur Ertragsanalyse
 - Steuerquote
 - Zuwendungsquote
- Kennzahlen zur Aufwandsanalyse
 - Personalintensität
 - Abschreibungsintensität
 - Transferaufwandsquote
 - Zinslastquote

Kennzahl	2012 in %	2013 in %
Steuerquote (Steuererträge / Ordentliche Erträge)	48,76%	45,07%
Zuwendungsquote (Erträge aus Zuwendungen / Ordentliche Erträge)	25,96%	29,28%
Personalintensität (Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen)	17,09%	17,21%
Abschreibungsintensität (Jahresabschreibungen auf Sachanlagevermögen / Ordentliche Aufwendungen)	17,21%	17,22%
Transferaufwandsquote (Transferaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen)	37,43%	36,66%
Zinslastquote (Finanzaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen)	1,44%	1,25%

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote der Gemeinde Hopsten beläuft sich in 2013 auf 45,07 % und sinkt damit im Vergleich zum Vorjahr (48,76 %) um 3,69 Prozentpunkte. Die Senkung steht in Verbindung mit dem stark gesunkenen Gewerbesteuerertrag. Insgesamt ist im Jahr 2013 das Steueraufkommen gegenüber dem Rechnungsergebnis 2012 um rd. 450.000 € gesunken.

Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Die Zuwendungsquote der Gemeinde Hopsten beträgt in 2013 29,28 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr (25,96 %) gestiegen. Insgesamt sind die Einnahmen aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen gegenüber dem Jahr 2012 aufgrund der Änderung des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) um rd. 430.000 € gestiegen.

Die Kennzahl "**Personalintensität**" gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Sie beträgt bei der Gemeinde Hopsten in 2013 17,21 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr (17,09 %) um 0,12 %-Punkte gestiegen.

Die Abschreibungen werden auf Sachanlagen des Anlagevermögens vorgenommen. Das Anlagevermögen ist dafür bestimmt, dem Geschäftsbetrieb dauerhaft zu dienen. Folglich sind die Abschreibungen faktisch überwiegend fixe Aufwendungen. Die Kennzahl "Abschreibungsintensität" gibt an, welcher Teil der Aufwendungen weitgehend unbeeinflussbar ist. Sie beläuft sich bei der Gemeinde Hopsten in 2013 auf 17,22 %.

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit ihr lässt sich beurteilen, in welchem Umfang die Transferaufwendungen (Umlagen an das Land und den Kreis, Sozialleistungen und freiwillige Zuschüsse) den kommunalen Haushalt belasten. Die Transferaufwandsquote der Gemeinde Hopsten beträgt in 2013 36,66 % (Vorjahr: 37,43 %).

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Zinslastquote der Gemeinde Hopsten in 2013 beläuft sich auf 1,25 % und liegt damit aufgrund der insgesamt relativ geringen Verschuldung im unteren Bereich. Gegenüber dem Vorjahr (1,44 %) hat sich eine Senkung um 13 % ergeben.

10.6 Finanzlage

Der Plan-Ist-Vergleich der Finanzrechnung berücksichtigt bei den Planzahlen die Ermächtigungsübertragungen (fortgeschriebener Ansatz) und stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Finanzplan (fortgeschrie- bener Ansatz) in €	Finanzrechnung in €	Abweichung in €
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	10.383.388,00	10.397.769,46	14.381,46
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	10.932.368,58	10.112.948,81	- 819.419,77
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	- 548.980,58	284.820,65	833.801,23
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.475.524,00	1.362.495,90	- 113.028,10
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.925.659,58	1.155.069,02	- 770.590,56
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 450.135,58	207.426,88	657.562,46
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	1.881.116,77	1.881.116,77
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	459.231,00	2.356.347,29	1.897.116,29
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 459.231,00	- 475.230,52	- 15.999,52
Änderung Bestand fremde Finanzmittel	-	395.763,86	395.763,86
Finanzergebnis:	- 1.458.347,16	412.780,87	1.871.128,03

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich damit im Haushaltsjahr 2013 um rd. 52.763 € verringert (Verringerung von rd. 465.544 € auf rd. 412.780 €).

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, für die Liquidität vorzuhalten ist, hat sich die Finanzlage wie folgt entwickelt:

	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013
Liquide Mittel	465.544,47	412.780,87
Ermächtigungsübertragungen	617.370,83	222.141,00
"verfügbarer" Bestand an liquiden Mitteln	- 151.826,36	190.639,87

Der unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen hat sich der "verfügbare" Bestand an liquiden Mitteln um rd. 342.466 € verbessert.

In diesem Zusammenhang wird auf die unter 10.3 aufgeführten Bilanzkennzahlen zur Liquidität verwiesen. Die Kennzahlen machen deutlich, dass sich die Gemeinde Hopsten am 31.12.2013 insgesamt in keiner guten Liquiditätssituation befindet.

10.7 Zusammenfassung der Schulden-, Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Die Haushaltslage der Gemeinde Hopsten hat sich in 2013 gegenüber 2012 noch einmal verbessert. Die Ergebnisrechnung weist einen Fehlbetrag von rd. 37.700 € aus. Im Vorjahr schloss der Haushalt noch mit einem Defizit von 201.587,68 € ab. Die Deckung des Fehlbetrags 2013 erfolgt über die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals. Der Bestand der Ausgleichsrücklage vermindert sich damit um 37.708,85 € auf 668.546,52 €. Die Bilanzsumme ist um rd. 952.000 € gesunken. Ebenfalls ist die Verschuldung im Sinne der Verbindlichkeiten aus Krediten um rd. 475.230 € gesunken. Die Liquidität ist stichtagsbezogen um 52.763,59 € auf 412.780,87 € gesunken und war unterjährig oftmals nur durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten gewährleistet.

10.8 Situation der Gebührenhaushalte

10.8.1 Abwasserbeseitigung

Der Bereich der Abwasserbeseitigung umfasst folgende getrennt zu kalkulierende Gebührenhaushalte:

- Schmutzwasserbeseitigung
- Niederschlagswasserbeseitigung und
- Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Der Gebührenhaushalt "Schmutzwasserbeseitigung" schließt bei einer gegenüber dem Vorjahr geänderten Gebühr von 3,75 €/cbm (bisher 3,82 €/cbm) Einleitungsmenge mit einem Überschuss von 23.739,89 € ab. Der Überschuss wurde der Gebührenrücklage "Schmutzwasserbeseitigung" zugeführt.

Der Gebührenhaushalt "Niederschlagswasserbeseitigung" schließt bei einer gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebühr von 0,29 €/qm versiegelter und angeschlossener Fläche mit einem Überschuss von 38.198,25 € ab. Der Überschuss wurde der Gebührenrücklage "Niederschlagswasserbeseitigung" zugeführt.

Die Gebührenkalkulation für die Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen (Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben) war in 2013 bei unveränderten Gebühren (Verbrauchsgebühr von 29,75 €/cbm bei Kleinkläranlagen und 16,70 €/cbm bei abflusslosen Gruben) ausgeglichen. Der Gebührenhaushalt schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.122,26 € ab.

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Bereich der Abwasserbeseitigung haben sich wie folgt entwickelt:

Gebührenhaushalt	Stand 31.12.2012	Geplante Auflösung 2013	Zuführung / Auflösung aufgrund des Ergebnisses 2013	Stand 31.12.2013
Schmutzwasser- beseitigung	43.799,04 €	33.470,00 €	23.739,89 €	67.538,93 €
Niederschlagswasser- beseitigung	78.010,55 €	40.000,00 €	38.198,25 €	116.208,80 €
Private Grundstücks- entwässerungsanlagen	- €	- €	- €	- €

10.8.2 Abfallbeseitigung

Die Gebührenkalkulation der Abfallbeseitigung schloss bei gegenüber dem Vorjahr gesunkenen Gebühren mit einem Überschuss in Höhe von 12.962,59 € ab.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Bereich der Abfallbeseitigung hat sich wie folgt entwickelt:

Gebührenhaushalt	Stand 01.01.2012	geplante Auflösung 2013	Zuführung aufgrund des Ergebnisses 2013	Stand 31.12.2013
Abfallbeseitigung	156.393,63 €	30.000,00 €	12.962,59 €	169.356,22 €

10.8.3 Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2013 wurden gegenüber 2012 nicht verändert. Der Gebührenhaushalt "Straßenreinigung" schließt mit einem Defizit in Höhe von 7.273,22 € ab. Geplant war ein Defizit in Höhe von 4.700,00 €. Die Gebührenkalkulation sieht eine Kostendeckung durch Gebühren in Höhe von mindestens 25 % für die Gemeinde Hopsten vor, weil reine Anliegerstraßen nicht gereinigt werden und deshalb einer Gebührenpflicht nicht unterliegen. Die Interessen der Allgemeinheit an den zu reinigenden Straßen sind erheblich, so dass ein gemeindlicher Kostenanteil von mindestens 25 % gerechtfertigt ist.

10.9 Ausblick (Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung)

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2013 ist trotz negativer Änderungen im GFG 2013 und trotz gesunkener Steuereinnahmen im Vergleich zum Jahr 2012 positiv ausgefallen. Bei der Gewerbesteuer war im Vergleich zum Jahr 2012 eine Minderung der Einnahmen in Höhe von rd. 605.857 € zu verzeichnen. Im Vergleich zum Vorjahr sank der Fehlbetrag von rd. 202.000 € auf rd. 37.700 €. Die Deckung erfolgt durch die Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals. Diese reduziert sich dadurch um rd. 37.700 €. Der vom Rat am 06.02.2014 beschlossene Etat 2014 geht trotz der Anhebung der Grund- bzw. Gewerbesteuer von einem negativen Ergebnis in Höhe von 564.689 € aus. Durch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage (man war zum Zeitpunkt der Aufstellung noch von einem höheren Fehlbetrag in 2013 ausgegangen) gilt der Haushalt nicht mehr als strukturell ausgeglichen und unterliegt der Genehmigung der Kommunalaufsicht. Es bleibt abzuwarten, ob im Zusammenhang mit der Abwicklung des Etats 2014 evtl. auch mit einem besseren Ergebnis gerechnet werden kann. Für das nachfolgende Finanzplanungsjahr 2015 wird ein weiterer Fehlbedarf in einer Größenordnung von 61.609 € prognostiziert, für die Finanzplanungsjahre 2016 und 2017 werden Finanzüberschüsse von 111.971 € und 229.954 € prognostiziert. Ob insgesamt gesehen diese Entwicklung tatsächlich so eintritt, hängt entscheidend von folgende Punkten ab,

- ob sich die gesamtwirtschaftliche Situation weiterhin positiv entwickelt,
- ob sich durch die Steuergesetzgebung möglicherweise weitere Ausfälle für die Kommunen ergeben und
- ob durch gesetzgeberische Maßnahmen die Kommunen von den weiter steigenden Soziallasten in gewissem Umfange befreit werden.

Wichtig für die Gemeinde Hopsten ist die Reform des Gemeindefinanzierungsgesetzes (neues Ifo-Gutachten). Die Ergebnisse des Ifo-Gutachtens haben zum Teil schon Berücksichtigung beim GFG 2014 Berücksichtigung finden. Dieses hat höhere Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde Hopsten zur Folge.

Im Übrigen gibt es aber auch berechtigte Hoffnung auf gewisse Verbesserungen der Kommunalfinanzen. Im Rahmen des Vermittlungsverfahrens zwischen Bundestag und Bundesrat im Streit um die Hartz IV-Regelsätze hat der Bund zugesagt, zur Entlastung der Kommunen schrittweise bis 2014 die Kosten der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsunfähigkeit zu übernehmen (2013: 75 %; ab 2014: 100 %). Diese Kosten belasten bisher die Kreishaushalte. Über verminderte Umlagezahlungen an die Kreise müssten diese Entlastungen auch bei den Städten und Gemeinden ankommen.

Konkret ist zur finanziellen Situation der Gemeinde Hopsten festzustellen, dass der Etat 2014 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag in Höhe von ca. 564.000 € abschließt. Für das Haushaltsjahr 2015 wird ein weiterer Fehlbedarf in Höhe von ca. 61.000 € erwartet. Damit ist voraussichtlich Ende 2015 die Ausgleichsrücklage aufgebraucht. Trotz sehr guter Steuereinnahmen in den Jahren 2012 und 2013 konnte die Gemeinde Hopsten keinen Haushaltsausgleich herbeiführen und kommt deshalb um weitere Konsolidierungsmaßnahmen nicht herum. Deshalb hat der Rat der Gemeinde Hopsten am 03.04.2014 entschieden mit den Städten Ibbenbüren und Hörstel und den Gemeinden Recke, Mettingen, Westkappeln und Lotte gemeinsame Stadtwerke zur Energieversorgung zu gründen. Als strategische Partner für das Projekt konnten die RWE Deutschland und die Stadtwerke Osnabrück gewonnen werden. Durch die Gründung von Stadtwerken werden zukünftig zusätzliche Mittelzuflüsse für den Haushalt erwartet.

10.10 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Gemeinde Hopsten
Kreis	Kreis Steinfurt
Regierungsbezirk	Münster
Größe und Einwohnerzahl	Größe: 99,78 km ² Einwohner (Fortschreibung LDS) am 30.06.2013: 7.521
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Gemeinde Hopsten vom 10.11.1999, zuletzt geändert durch Satzung vom 11.07.2013
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Gesetzliche Vertreter	Bürgermeister Winfried Pohlmann Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters Markus Raschke

Feststellung des Vorjahresabschlusses	Der Rat der Gemeinde Hopsten hat in seiner Sitzung am 13.12.2013 aufgrund der Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 10.12.2013 den Jahresabschluss der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2012 festgestellt und dem Bürgermeister vorbehaltlos Entlastung erteilt.
Steuersätze der Realsteuern	In der Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2013 vom 21.03.2013 wurden die Steuersätze der Realsteuern wie folgt festgesetzt: Grundsteuer A: 220 v. H. Grundsteuer B: 413 v. H. Gewerbesteuer: 411 v. H.
Wichtige Verträge	Stromkonzessionsvertrag vom 25.06.1996 mit der RWE Energie AG
Wesentliche Beteiligungen	Zweckverband Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land und Kreissparkasse Steinfurt

10.11 Verzeichnis der Organe und deren Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichts für die Ratsmitglieder, den Bürgermeister

1. der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften im Sinne des § 95 Abs. 2 GO NRW
Büscher, Reiner	Kfm. Angestellter	• Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung)
Frese, Jörg	Landwirt	
Gärke, Josef	Lagerist	• Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulverbandsversammlung)
Gerken, Thomas	Baustoffkaufmann	• Sparkassenzweckverband "Sparkasse Ibbenbüren" (Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung) • Nördliches Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Schulverbandsversammlung)
Haake, Michael	Schlosser	
Hinsch, Hans-Joachim	Grundschullektor	• Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Mitglied der Mitgliederversammlung) • Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulverbandsversammlung)
Jasper, Dieter	Dipl.-Kaufmann	• Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Mitglied der Verbandsversammlung)
Kleine-Harmeyer, Ludger	Dipl.-Verwaltungswirt (FH), Dipl.-Kaufmann (FH)	• Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Mitglied der Mitgliederversammlung) • EUREGIO e.V. (Mitglied der Mitgliederversammlung)
Lah, Reinhard	Kaufmann	• Sparkassenzweckverband "Sparkasse Ibbenbüren" (Mitglied der Verbandsversammlung, bis 09.12.2005)
Lubahn, Helmut	Baumschulgärtner	
Maaßmann, Karl	Kfm. Angestellter	• Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung)
Müter, Stefan	Landwirt	
Osterhage, Hermann	Kriminalbeamter	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften im Sinne des § 95 Abs. 2 GO NRW
Sälker, Erich	Kaufmann	<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband "Sparkasse Ibbenbüren" (Mitglied der Verbandsversammlung)
Schmies, Dirk	Krankenkassenbetriebswirt	<ul style="list-style-type: none"> • Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Mitglied) • Nördliches Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Schulverbandsversammlung)
Steingröver, Bertram	Techn. Zeichner	<ul style="list-style-type: none"> • Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulverbandsversammlung)
Stoppe, Ingo	Beamter	
Üffing, Albert	Bauingenieur	<ul style="list-style-type: none"> • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung)
Üffing, Ludger	Elektroingenieur	
Üffing, Walter	Bankkaufmann	
Wessling, Andreas	Bauingenieur	
Wiefermann, Wilfried	Dipl.-Ingenieur Vermessungswesen	<ul style="list-style-type: none"> • Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Stellv. Mitglied)
Pohlmann, Winfried	Bürgermeister	<ul style="list-style-type: none"> • Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Mitglied der Verbandsversammlung) • Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Stellv. Mitglied) • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Mitglied der Mitgliederversammlung) • EUREGIO e.V. (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung) • Münsterland e.V. (Mitglied) • Nördliches Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Schulverbandsversammlung) • Regionalverkehr Münsterland GmbH (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung)
Raschke, Markus	Fachbereichsleiter Hauptamt, 1. Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters	<ul style="list-style-type: none"> • Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung) • Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Mitglied) • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung) • Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulverbandsversammlung) • Fremdenverkehrsverband "Münsterlandtouristik - Grünes Band - e.V." • Regionalverkehr Münsterland GmbH (Mitglied der Mitgliederversammlung) • Münsterland e.V. (Stellv. Mitglied)

Hopsten, den 14.05.2014

Aufgestellt:

Bestätigt:

Rutemöller
Kämmerer

Pohlmann
Bürgermeister