

TOP: 23

Beschlussvorlage
Öffentlich :Ja

Amt/Geschäftszeichen

Datum

Drucksache-Nr.:01-87-2016

Federführendes Amt :Kämmerei

13.10.2016

Beratungsfolge

Gremium/Ausschuss	Termin	Genehmigung	Stimmverhältnis	J	N	E
Stadtverordnetenversammlung	03.11.2016					

Betreff:

Beratung und Beschluss: Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012

Beschlussvorlage

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Kremmen beschließt gemäß § 82 (4) der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) den geprüften Jahresabschluss der Stadt Kremmen für das Haushaltsjahr 2012.

Beratungsergebnis:

Gremium: Sitzung am: TOP

Anz. Mitgl. :19 dav. anwesend Ja..... Nein..... Enthalt.....

Laut Besch.vorlage..... Abweichender Beschl.(Rückseite).....

eingbracht durch :Bürgermeister
Bearbeiter :Frau Schönrock

.....
Vorsitzender der Stadtverordnetenversammlung

Problembeschreibung/Begründung

Die Stadt Kremmen hat gemäß § 82 (1) der BbgKVerf für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- der Teilrechnungen,
- der Bilanz und
- dem Rechenschaftsbericht.

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

- der Anhang,
- die Anlagenübersicht,
- die Forderungsübersicht,
- die Verbindlichkeitenübersicht und
- der Beteiligungsbericht.

Der Kämmerer stellt den Entwurf des Jahresabschlusses mit seinen Anlagen auf und legt den geprüften Entwurf dem Hauptverwaltungsbeamten zur Feststellung vor. Der

Hauptverwaltungsbeamte leitet den von ihm festgestellten Jahresabschluss mit seinen Anlagen der Gemeindevertretung rechtzeitig zur Beschlussfassung zu.

Die Gemeindevertretung beschließt über den geprüften Jahresabschluss; zugleich entscheidet sie in einem gesonderten Beschluss über die Entlastung des Hauptverwaltungsbeamten.

Aufgabe der Rechnungsprüfung war es, auf der Grundlage des § 101 Abs. 2 i.V.m. § 104

BbgKVerf der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung festzustellen, ob beim Jahresabschluss und Anhang die gesetzlichen Vorschriften eingehalten worden sind. Es ist auch zu prüfen, ob Risiken, die die stetige Aufgabenerfüllung und Haushaltswirtschaft der Gemeinde gefährden, zutreffend dargestellt sind.

Unter dieser Voraussetzung wurde dem Jahresabschluss der Stadt Kremmen zum 31. Dezember 2012 folgende Erklärung des Rechnungsprüfungsamtes abgegeben:

"Es wird bestätigt, dass

- der Haushaltsplan eingehalten wurde
- bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen des Geld- und Vermögensverkehrs nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren wurde und
- das Vermögen richtig nachgewiesen ist.

Ferner hat die Prüfung ergeben, dass

- der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt,
- die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet worden sind.

Das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 der Stadt Kremmen wird wie folgt zusammengefasst:

Der Jahresabschluss zum 31.12.2012 und die Buchführung der Stadt entsprechen nach pflichtgemäßer Prüfung den Rechtsvorschriften. Die Haushaltsführung erfolgt ordnungsgemäß. Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Oberhavel empfiehlt der Stadtverordnetenversammlung Kremmen auf Basis des vorliegenden Prüfergebnisses, dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2012 die Entlastung zu erteilen.

gez. Kathrin Schönrock
Kämmerin



Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 der Stadt Kremmen

Stand:	28.06.2016
Rechtsgrundlagen:	§ 102 Abs. 1 i. V. m. § 101 BbgKVerf
Prüfer/in:	Herr Trautvetter, Herr Hinz
Prüfungszeit:	23.05.2016 bis 29.06.2016 (mit Unterbrechungen)

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	6
1.1 Prüfungsauftrag	6
1.2 Prüfungsunterlagen und Prüfungsumfang	6
1.3 Vorangegangene Prüfung	7
2. Grundsätzliche Feststellungen	7
2.1 Systemprüfung	7
2.1.1 Rechnungswesen	8
2.1.2 Anordnungswesen	8
2.1.3 Buchführung	8
2.1.4 Verträge	8
2.2 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und der Anlagen	8
2.3 Wirtschaftliche Verhältnisse	9
3. Grundlagen der Haushaltswirtschaft	9
3.1 Haushaltssatzung	9
3.2 Haushaltsplan	9
4. Ausführung des Haushaltsplans	11
4.1 Planvergleich	11
4.1.1 Ergebnishaushalt	11
4.1.2 Finanzhaushalt	11
4.1.3 Teilhaushalte/Budget	12
4.2 Liquiditätskredite	12
5. Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012	12
5.1 Ergebnisrechnung	12
5.1.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	13
5.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	14
5.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14
5.1.1.3 Öffentlich-rechtliche Entgelte	14
5.1.1.4 Privatrechtliche Entgelte	14
5.1.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15
5.1.2.1 Aufwendungen für aktives Personal	15
5.1.2.1.1 Stellenplan	15
5.1.2.1.2 Personalaufwendungen	15
5.1.2.2 Versorgungsaufwendungen	16

5.1.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16
5.1.2.4 Abschreibungen	16
5.1.2.5 Transferaufwendungen	16
5.1.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen	16
5.1.3 Ergebnis der laufenden Verwaltung	17
5.1.4 Finanzergebnis	17
5.1.4.1 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17
5.1.4.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17
5.1.5 Ordentliches Ergebnis	17
5.1.6 Außerordentliches Ergebnis	17
5.1.7 Gesamtergebnis	17
5.1.8 Einschätzung der Ertragslage	18
5.2 Teilergebnisrechnungen	18
5.3 Finanzrechnung	18
5.3.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20
5.3.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21
5.3.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22
5.3.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22
5.3.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22
5.3.6 Saldo aus Investitionstätigkeit	23
5.3.7 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	23
5.3.8 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	23
5.3.9 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	23
5.3.10 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	23
5.3.11 Einschätzung der Liquiditätslage	24
5.4 Teilfinanzrechnung	24
5.5 Bilanz	24
5.5.1 Vermögenserfassung	24
5.5.2 Vermögens- und Finanzlage	25
5.5.2.1 Aktiva	25
5.5.2.1.1 Immaterielles Vermögen	26
5.5.2.1.2 Sachanlagevermögen	26
5.5.2.1.3 Finanzanlagevermögen	26
5.5.2.1.4 Umlaufvermögen	27
5.5.2.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	27
5.5.2.2 Passiva	27

5.5.2.2.1 Eigenkapital	28
5.5.2.2.2 Sonderposten	28
5.5.2.2.3 Rückstellungen	29
5.5.2.2.4 Verbindlichkeiten	29
5.5.2.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	30
5.5.3 Einschätzung der Vermögenssituation	30
5.6 Rechenschaftsbericht.....	30
5.7 Anlagen.....	31
5.7.1 Anhang	31
5.7.2 Anlagenübersicht	31
5.7.3 Forderungsübersicht	31
5.7.4 Verbindlichkeitenübersicht	31
5.7.5 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	32
5.7.5.1 Ergebnishaushalt.....	32
5.7.5.2 Finanzhaushalt.....	32
5.7.6 Beteiligungsbericht.....	32
6. Ergebnis der Jahresabschlussprüfung	32
6.1 Jahresergebnis.....	32
6.2 Zusammenfassung.....	33
6.3 Erklärung des Rechnungsprüfungsamts.....	34
7. Anlagen	35
7.1 Bilanz zum 31.12.2012.....	35
7.2 Kennzahlenübersicht.....	35
7.2.1 Beurteilung der allgemeinen Ertragslage 2012.....	35
7.2.2 Beurteilung der Liquiditätslage 2012	35
7.2.3 Beurteilung der Vermögenssituation 2012.....	35

Ansichtenverzeichnis

Ansicht 1:	Erträge 2012	14
Ansicht 2:	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15
Ansicht 3:	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2012	21
Ansicht 4:	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2012	21
Ansicht 5:	Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2012	22
Ansicht 6:	Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2012	23
Ansicht 7:	Aktiva 2012	25
Ansicht 8:	Passiva 2012	28

Abkürzungsverzeichnis

AO	Abgabenordnung
BbgKVerf	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
EigBetrVO	Eigenbetriebsverordnung
EStG	Einkommensteuergesetz
GewStG	Gewerbsteuergesetz
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
HGB	Handelsgesetzbuch
KomHKV	Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung)
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
RPA	Rechnungsprüfungsamt
UStG	Umsatzsteuergesetz
VgV	Vergabeverordnung

Hinweis:

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von +/- einer Einheit (T€, Prozent usw.) auftreten.

1. Vorbemerkungen

1.1 Prüfungsauftrag

Der gesetzliche Prüfungsauftrag ergibt sich aus § 102 Abs. 1 i. V. m. § 101 BbgKVerf.

1.2 Prüfungsunterlagen und Prüfungsumfang

Die Prüfung wurde nach § 104 BbgKVerf durchgeführt und erstreckte sich auf die mit dem Jahresabschluss vorgelegten Unterlagen.

Im Einzelnen sind für das Haushaltsjahr 2012 vorgelegt worden:

- a) Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen
- b) Jahresabschluss mit
 - Ergebnisrechnung
 - Finanzrechnung
 - Bilanz
 - Rechenschaftsbericht
 - Anlagen mit
 - Anhang
 - Anlagenübersicht
 - Forderungsübersicht
 - Verbindlichkeitenübersicht
 - Beteiligungsbericht
- c) Vollständigkeitserklärung

Die weiteren zur Prüfung angeforderten Unterlagen wurden dem RPA zur Verfügung gestellt, notwendige Auskünfte wurden von der Verwaltung erteilt.

Die Prüfung wurde vom 23.05.2016 bis zum 29.06.2016 mit Unterbrechungen durchgeführt. Vom 23.05.2016 bis zum 16.06.2016 erfolgte die Prüfung in den Räumlichkeiten der Stadtverwaltung. Im Rahmen der Prüfungshandlungen getroffene Feststellungen konnten mit der Verwaltung erörtert und ausgeräumt werden. Da sich der Jahresabschluss noch im Entwurfsstadium befand, konnte das in Einzelfällen zur Bereinigung Erforderliche veranlasst werden. Soweit sich Veränderungen der Wertansätze ergaben, sind diese bereits umgesetzt und berücksichtigt.

Die Prüfung hat sich unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit, der Wirtschaftlichkeit der Prüfung und des Fehlerrisikos grundsätzlich auf Stichproben beschränkt. Die Prüfung war jedoch so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen Vorschriften, die sich auf die Darstellung der tatsächlichen Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Kremen wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden konnten.

Gemäß den Festlegungen in der Rechnungsprüfungsordnung des Landkreises Oberhavel werden erforderliche Prüfungsfeststellungen analog den Vorjahresprüfungen in folgender Weise gekennzeichnet:

H = Hinweise, deren Beachtung empfohlen wird;

B = Bemerkungen, bei denen der zugrunde liegende Sachverhalt eindeutig ist, eine Veränderung nicht mehr erwartet werden kann und auf die Erwiderung durch die Verwaltung verzichtet wird;

B/. = Bemerkungen, die eine Stellungnahme der geprüften Stelle erforderlich machen;

Bo = Bemerkungen, die mit der geprüften Stelle erörtert und ausgeräumt wurden;

Bw = Bemerkungen, die wiederholt aufzunehmen sind

1.3 Vorangegangene Prüfung

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2011 wurde durch das Rechnungsprüfungsamt in der Zeit vom 18.05.2015 bis 19.06.2015 geprüft. Der Schlussbericht vom 24.06.2015 wurde der Stadt Kremmen mit Schreiben vom 02.07.2015 zugeleitet. Die Prüfungsbemerkungen sind teilweise ausgeräumt.

Der Stadtverordnetenversammlung hat den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2011 gemäß § 82 Absatz 4 BbgKVerf am 27.08.2015 beschlossen und die Entlastung erteilt.

Die öffentliche Bekanntmachung der Beschlüsse erfolgte durch Aushang in den Schaukästen im Gemeindegebiet in der Zeit vom 03.09.2015 bis 18.09.2015.

2. Grundsätzliche Feststellungen

Die Prüfung hat sich gemäß § 104 Absatz 1 BbgKVerf auch darauf zu erstrecken, ob nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren wird.

2.1 Systemprüfung

Es wurde geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen kommunalverfassungsrechtlichen und haushaltsrechtlichen Vorschriften, den Dienst- und Geschäftsanweisungen der Stadt Kremmen und den Beschlussfassungen der Stadtverordnetenversammlung geführt worden sind.

Grundlegendes Geschäftsinstrumentarium ist das Rechnungswesen, zu dem der jährlich aufzustellende Haushaltsplan, die Buchführung und der Jahresabschluss gehören.

Entsprechend § 63 Absatz 3 BbgKVerf ist das Rechnungswesen nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung zu führen. Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sind zu beachten.

Die Bücher der Stadt Kremmen wurden nicht im Rahmen einer Belegprüfung zur Vorbereitung der Jahresabschlussprüfung geprüft. Durch das RPA wurden unterjährig ebenfalls keine Systemprüfungen u. ä. vorgenommen.

Die Prüfungseinschätzungen basieren in diesem Zusammenhang somit ausschließlich auf den im Rahmen der Jahresabschlussprüfung vorgenommenen Prüfungshandlungen.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht ordnungsgemäß geführt werden. Es konnte festgestellt werden, dass die Geschäftspolitik auf üblichen ordnungsmäßigen Entscheidungsgrundlagen beruhte.

2.1.1 Rechnungswesen

Das Rechnungswesen entspricht den Bedürfnissen einer Verwaltungsbehörde dieser Größenordnung. Es kann relevante Informationen grundsätzlich zeitnah liefern.

Wie in den Vorjahren bleibt insoweit jedoch wieder festzustellen, dass durch die zeitliche Verzögerung bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz und durch die zwangsläufig dadurch nicht fristgerechte Beschlussvorlage der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2010 und 2011 in der Stadtverordnetenversammlung (§ 82 Abs. 4 BbgKVerf), auch der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012 nur mit deutlicher zeitlicher Verzögerung erstellt werden konnte. Bei der Prüfung ergaben sich insoweit jedoch keine Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht ordnungsgemäß geführt werden bzw. das Rechnungswesen nach Art und Struktur, zum Zeitpunkt der Prüfung, nicht den gestellten Anforderungen entsprach.

Festzustellen bleibt, dass sich der gegenständliche Prüfbericht auf die Prüfung des Entwurfs des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2012 bezieht. Gemäß § 82 Abs. 3 BbgKVerf soll der geprüfte Jahresabschluss der Stadtverordnetenversammlung so rechtzeitig vorgelegt werden, dass diese bis spätestens zum 31. Dezember des Folgejahres über ihn beschließen kann. Diese Frist kann wiederum nicht eingehalten werden.

Bw Der Jahresabschluss ist so rechtzeitig festzustellen und der Stadtverordnetenversammlung zuzuleiten, dass diese bis zum 31. Dezember des auf das betreffende Haushaltsjahr folgenden Jahres darüber beschließen kann.

2.1.2 Anordnungswesen

Eine unterjährige Prüfung von Kassenvorgängen und Belegen zur Vorbereitung des Jahresabschlusses erfolgte nicht. Im Rahmen der Prüfung ergaben sich jedoch keine Anhaltspunkte dafür, dass die gesetzlichen Vorgaben für Zahlungsanweisungen sowie der Trennungsgrundsatz nicht eingehalten wurden. Die gesetzlichen Bestimmungen über das Anordnungswesen werden beachtet.

2.1.3 Buchführung

Die Buchführung erfolgte unter Anwendung des EDV-Buchführungssystems H&H proDoppik 4.07 A06. Die Jahresabschlussbuchungen wurden ebenfalls mit dem Buchführungssystem der Software H&H proDoppik 4.07 A06 erstellt.

Die Buchführung erfolgte ordnungsgemäß unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

Die Bücher sind nach den Regeln der doppischen Buchführung geführt worden.

2.1.4 Verträge

Die Stadt Kremmen führt ein Vertragsregister, in dem die eingegangenen Verträge mit ihren wesentlichen Bestandteilen geführt werden. Die neu eingegangenen beziehungsweise fortgesetzten vertraglichen Verpflichtungen werden dort aufgeführt. Weitere Prüfungshandlungen erfolgten insoweit nicht.

2.2 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und der Anlagen

Die Prüfung ergab, dass die Bilanz, die Ergebnis- und die Finanzrechnung ordnungsgemäß aus den Büchern der Stadt entwickelt worden sind.

Die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sowie der Stetigkeitsgrundsatz wurden grundsätzlich beachtet.

Der Anhang enthält die erforderlichen Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben.

2.3 Wirtschaftliche Verhältnisse

Gemäß § 63 Absatz 2 BbgKVerf ist die Haushaltswirtschaft sparsam und wirtschaftlich zu führen. Die Beachtung dieses Haushaltssatzes ist auch im Hinblick auf die Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung prüfungsrelevant.

Darüber hinaus ist die Art der Aufgabenwahrnehmung, die personelle Ausstattung sowie die Höhe der dafür eingesetzten Finanzmittel ein Indiz für eine wirtschaftliche und effektive Arbeitsweise der Verwaltung.

Nach dem Ergebnis dieser Prüfung ist festzustellen, dass die Haushaltswirtschaft der Stadt Kremmen wirtschaftlich geführt wird. Im Rahmen der Prüfung ergaben sich insoweit keine Anhaltspunkte für eine nicht wirtschaftliche Führung der Stadt.

Zur Beurteilung der Wirtschaftlichkeit ist durch die Stadt eine Kosten- und Leistungsrechnung zu führen. Die Umsetzung der Regelungen des § 18 KomHKV ist bisher nicht erfolgt.

B Zur künftigen Beachtung

3. Grundlagen der Haushaltswirtschaft

3.1 Haushaltssatzung

In ihrer Sitzung am 08.12.2011 hat die Stadtverordnetenversammlung die Haushaltssatzung für das Jahr 2012 beschlossen. Der Vorlagetermin nach § 67 Absatz 4 BbgKVerf zum 30. November 2011 wurde wie in den Vorjahren nicht eingehalten.

Die Haushaltssatzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile.

Die Kommunalaufsichtsbehörde hat die Haushaltssatzung nicht beanstandet.

Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte durch Aushang in den Schaukästen im Gemeindegebiet in der Zeit vom 14.12. bis zum 29.12.2011.

Mit der Haushaltssatzung wurden weitere Festlegungen getroffen:

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wurde auf 0,00 € festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde auf 500.000,00 € festgesetzt.

Für das Haushaltsjahr 2012 wurde keine Nachtragssatzung erlassen.

3.2 Haushaltsplan

Der Haushaltsplan war im Ergebnishaushalt unausgeglichen und weist folgende Beträge aus:

Ergebnishaushalt

<i>ordentliche Erträge</i>	10.422.300,00 €
<i>ordentliche Aufwendungen</i>	10.435.700,00 €

<i>außerordentliche Erträge</i>	<i>120.800,00 €</i>
<i>außerordentliche Aufwendungen</i>	<i>106.500,00 €</i>

Finanzhaushalt

<i>Einzahlungen</i>	<i>11.196.900,00 €</i>
<i>Auszahlungen</i>	<i>11.642.700,00 €</i>

Der gemäß § 63 Absatz 4 BbgKVerf vorgeschriebene Haushaltsausgleich war somit nicht gegeben.

Das im Ergebnisplan ausgewiesene Gesamtdefizit beträgt 900 €.

Die Ertrags-/Finanzkraft der Stadt reichte nach den Plan-Ansätzen in Anbetracht der nicht auskömmlichen Erträge nicht aus, um die Aufwendungen zu finanzieren.

Kann der primäre Ausgleich nicht erreicht werden, sehen die in der BbgKVerf und der KomHKV enthaltenen Ausgleichsvorschriften ein mehrstufiges Verfahren zur Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln vor. Reichen diese aus, um den eigentlichen Fehlbedarf abzudecken, gilt der Haushalt als ausgeglichen.

Der Haushaltsausgleich gilt somit auch als erreicht, wenn ein Fehlbedarf bzw. ein Fehlbetrag aus der Rücklage „Überschuss ordentliches Ergebnis“ oder „Überschuss außerordentliches Ergebnis“ gedeckt werden kann.

Die in der Schlussbilanz per 31.12.2011 ausgewiesene Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beträgt 814.901,33 € und war somit in der Höhe ausreichend, um den Haushaltsausgleich zu gewährleisten.

Der Vorbericht gibt einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage. Es sollen die in § 10 KomHKV festgelegten Positionen dargestellt werden. Der vorgelegte Vorbericht enthält keine Angaben zu folgenden Punkten:

- wesentliche Abweichungen des Haushaltsplans vom mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan des Vorjahres
- Entwicklung des Finanzmittelüberschusses, Inanspruchnahme Kassenkredite
- Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte
- wesentliche Abweichungen von den Zielvorgaben des Vorjahres

Bw Im Vorbericht sollen die im § 10 KomHKV aufgeführten Punkte dargestellt werden!

Die nach § 3 Abs. 2 KomHKV beizufügenden Anlagen waren vorhanden.

In der Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ist die Einteilung der Verbindlichkeiten in die entsprechenden Restlaufzeiten nicht korrekt.

Bw Zur künftigen Beachtung!

Teilhaushalte wurden für alle vorhandenen Produkte aufgestellt. Gemäß § 6 Abs. 1 KomHKV sind für jeden vorgegebenen Produktbereich ein Teilergebnis- und ein Teilfinanzhaushalt aufzustellen.

Die gebildeten Teilfinanzhaushalte enthalten keine Investitionen oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (20.000 €).

Bw Zur künftigen Beachtung!

4. Ausführung des Haushaltsplans

4.1 Planvergleich

4.1.1 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt			
	Ergebnis Vorjahr 2011	Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.782.713,72 €	10.417.300,00 €	11.483.087,83 €
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.458.082,27 €	10.394.600,00 €	11.096.861,04 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	324.631,45 €	22.700,00 €	386.226,79 €
Finanzergebnis	21.148,78 €	-36.100,00 €	55.282,41 €
Ordentliches Jahresergebnis	345.780,23 €	-13.400,00 €	441.509,20 €
außerordentliche Erträge	26.353,73 €	120.800,00 €	71.893,20 €
außerordentliche Aufwendungen	42.621,42 €	106.500,00 €	75.256,32 €
außerordentliches Jahresergebnis	-16.267,69 €	14.300,00 €	-3.363,12 €
Gesamtergebnis	329.512,54 €	900,00 €	438.146,08 €

Tabelle 1: Ergebnishaushalt

Aus dem Vorjahr standen für Aufwendungen noch übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von 35.781,58 € zur Verfügung.

4.1.2 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt			
	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.990.404,63 €	9.788.500,00 €	10.490.812,37 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.277.186,11 €	9.459.600,00 €	9.745.609,85 €
Saldo	713.218,52 €	328.900,00 €	745.202,52 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.039.866,52 €	1.408.400,00 €	1.151.409,22 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.190.866,96 €	1.884.000,00 €	1.987.289,56 €
Saldo	-151.000,44 €	-475.600,00 €	-835.880,34 €
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	402.662,59 €	299.100,00 €	305.023,47 €
Saldo	-402.662,59 €	-299.100,00 €	-305.023,47 €
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Veränderungen am Bestand an Zahlungsmitteln	159.555,49 €	-445.800,00 €	-395.701,29 €
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.285.135,21 €	1.315.425,66 €	1.444.690,70 €

Finanzhaushalt			
	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012
Bestand an fremden Finanzmitteln	247.172,19 €	0,00 €	235.062,52 €
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.691.862,89 €	869.625,66 €	1.284.051,93 €

Tabelle 2: Finanzhaushalt

Aus dem Vorjahr standen keine übertragenen Kreditermächtigungen zur Verfügung. Es wurden Ausgabeermächtigungen in Höhe von 962.661,27 € übertragen.

4.1.3 Teilhaushalte/Budget

Die Stadt Kremen hat folgende Teilhaushalte/Budgets eingerichtet:

Teilhaushalte und Budgets		
Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz	Abschluss
11 Innere Verwaltung	-963.358,01 €	-790.511,18 €
12 Sicherheit und Ordnung	-471.100,00 €	-421.425,59 €
21 Schulträgeraufgaben	-403.640,81 €	-414.356,84 €
24 sonstige schulische Aufgaben	-37.200,00 €	-68.783,34 €
27 Kultur und Wissenschaft (Bibliothek)	-66.800,00 €	-58.958,56 €
28 Kultur und Wissenschaft (Heimat und sonstige Kulturpflege)	-49.400,00 €	-42.244,79 €
32 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	-2.000,00 €	-1.590,50 €
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-983.593,33 €	-899.882,10 €
42 Sportförderung	-13.500,00 €	-26.427,95 €
51 Räumliche Planung und Entwicklung	-5.000,00 €	-34.660,98 €
52 Bauen und Wohnen	135.500,00 €	96.593,98 €
54 Verkehrsflächen und -anlagen	-888.200,00 €	-951.769,08 €
55 Natur- und Landschaftspflege	-532.800,00 €	-490.778,39 €
57 Wirtschaft und Tourismus	-105.000,00 €	-153.301,33 €
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	4.352.700,00 €	4.696.242,73 €
Gesamt	-33.392,15 €	438.146,08 €

Tabelle 3: Teilhaushalte und Budgets

4.2 Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen betrug 500.000,00 €. Er wurde gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Im Haushaltsjahr 2012 wurden keine Kassenkredite in Anspruch genommen.

5. Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012

5.1 Ergebnisrechnung

In folgender Übersicht ist die Ergebnisrechnung dargestellt:

Ergebnisrechnung				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebene Ansätze des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan-/Ist-Vergleich
ordentliche Erträge				
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.726.945,47 €	3.888.900,00 €	4.164.909,20 €	276.009,20 €
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.931.901,93 €	3.750.160,45 €	4.970.293,05 €	1.220.132,60 €
3. sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721.827,66 €	741.900,00 €	794.067,90 €	52.167,90 €

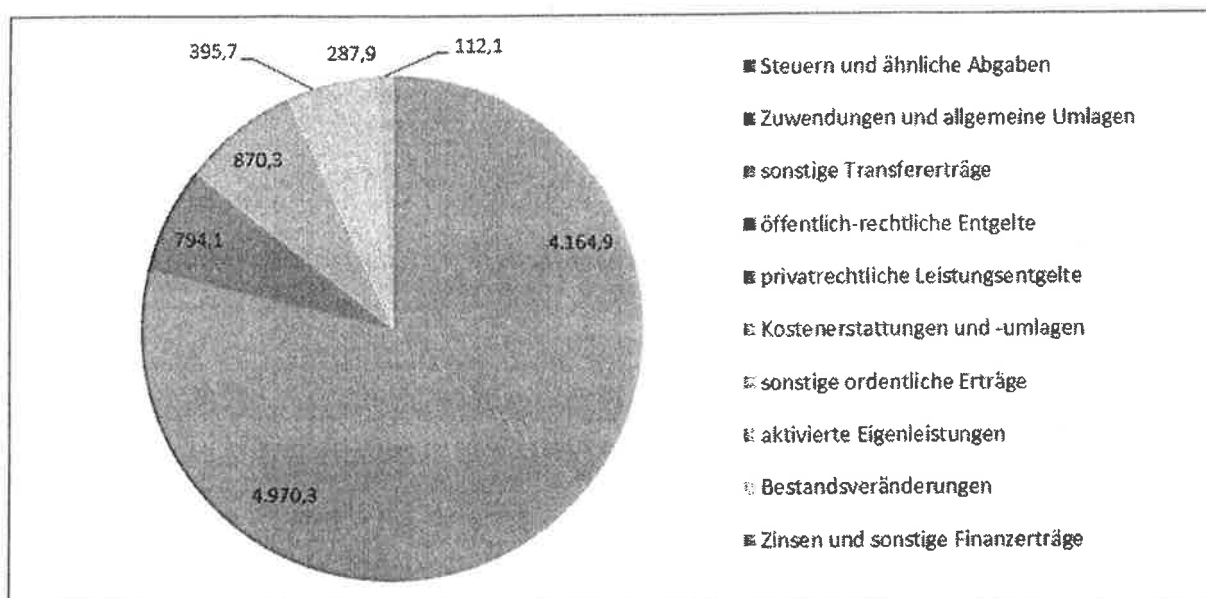
Ergebnisrechnung				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebene Ansätze des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan-/Ist-Vergleich
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	857.758,88 €	933.100,00 €	870.290,56 €	-62.809,44 €
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	302.556,59 €	287.493,50 €	395.666,80 €	108.173,30 €
7. sonstige ordentliche Erträge	241.723,17 €	816.600,00 €	287.860,32 €	-528.739,68 €
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.782.713,70 €	10.418.153,95 €	11.483.087,83 €	1.064.933,88 €
ordentliche Aufwendungen				
11. Personalaufwendungen	4.448.434,95 €	4.500.600,00 €	4.572.804,59 €	72.204,59 €
12. Versorgungsaufwendungen	-139.072,12 €	89.700,00 €	-136.560,47 €	-226.260,47 €
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.125.304,46 €	1.825.577,48 €	2.211.545,48 €	385.968,00 €
14. Abschreibungen	1.133.746,52 €	1.050.300,00 €	1.361.976,33 €	311.676,33 €
15. Transferaufwendungen	2.255.972,50 €	2.471.000,00 €	2.504.348,37 €	33.348,37 €
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	633.695,96 €	492.568,62 €	582.746,74 €	90.178,12 €
17. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.458.082,27 €	10.429.746,10 €	11.096.861,04 €	667.114,94 €
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	324.631,43 €	-11.592,15 €	386.226,79 €	397.818,94 €
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	73.276,73 €	5.000,00 €	112.081,98 €	107.081,98 €
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	52.127,95 €	41.100,00 €	56.799,57 €	15.699,57 €
21. Finanzergebnis	21.148,78 €	-36.100,00 €	55.282,41 €	91.382,41 €
22. ordentliches Jahresergebnis	345.780,21 €	-47.692,15 €	441.509,20 €	489.201,35 €
23. außerordentliche Erträge	26.353,73 €	120.800,00 €	71.893,20 €	-48.906,80 €
24. außerordentliche Aufwendungen	42.621,42 €	106.500,00 €	75.256,32 €	-31.243,68 €
25. außerordentliches Jahresergebnis	-16.267,69 €	14.300,00 €	-3.363,12 €	-17.663,12 €
26. Gesamtergebnis	329.512,52 €	-33.392,15 €	438.146,08 €	471.538,23 €

Tabelle 4: Ergebnisrechnung

Zu den größeren Einzelposten wird im Folgenden berichtet.

5.1.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die ordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2012 stellen sich wie folgt dar:



Ansicht 1: Erträge 2012 (in T€)

Die Erträge wurden rechtzeitig und vollständig erfasst. Sie wurden nach dem Ergebnis dieser Prüfung in der Regel zeitnah geltend gemacht. Der Zahlungseingang wurde dabei ordnungsgemäß überwacht.

Die Rückzahlung zu viel eingegangener Erträge und Einzahlungen erfolgte zutreffend bei den entsprechenden Buchungsstellen.

5.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben wurden in Höhe von 4.165 T€ generiert. Die Finanzvorfälle wurden entsprechend dem verbindlichen Kontenrahmen, Kontengruppe 40 erfasst. Der Hauptteil der ausgewiesenen Steuern begründet sich auf dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 1.758 T€ sowie die Gewerbesteuer in Höhe von 1.139 T€.

5.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die erhaltenen Zuwendungen für die laufende Verwaltungstätigkeit wurden zutreffend als Ertrag gebucht. Wertmäßig begründen sich die ausgewiesenen Erträge zum Hauptteil auf die allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land in Höhe von 2.486 T€ und die Zuweisungen für laufende Zwecke in Höhe von 1.030 T€. Nichtzahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen flossen in Höhe von 694 T€ in diese Ertragsposition ein.

5.1.1.3 Öffentlich-rechtliche Entgelte

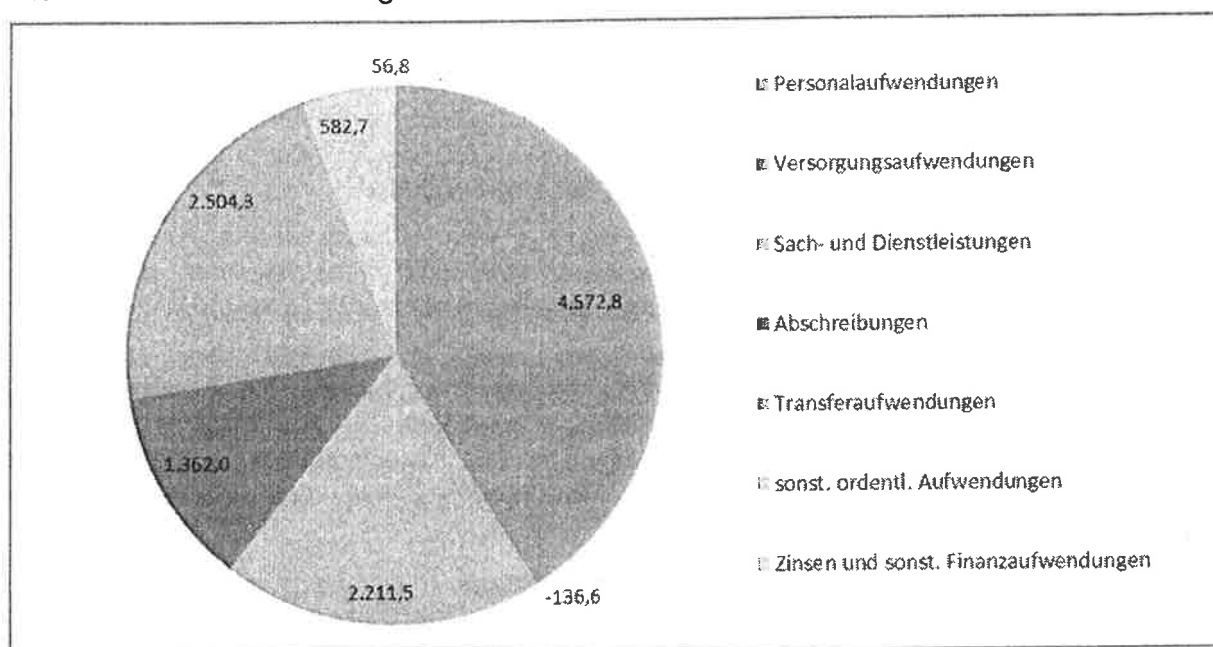
Erhobene öffentlich-rechtliche Entgelte wurden im Haushaltsjahr 2012 in Höhe von 794 T€ ergebniswirksam. In diese Ertragsposition flossen nichtzahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 50 T€ ein. Die stichprobenweise Überprüfung der angesprochenen Konten auf die zutreffende Erfassung führte zu keinen Feststellungen.

5.1.1.4 Privatrechtliche Entgelte

Die im Haushaltsjahr entstandenen Erträge aus privatrechtlichen Entgelten in Höhe von 870 T€ wurden zutreffend erfasst und in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

5.1.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die ordentlichen Aufwendungen des Jahres 2012 stellen sich wie folgt dar:



Ansicht 2: Aufwendungen 2012 (in T€)

5.1.2.1 Aufwendungen für aktives Personal

5.1.2.1.1 Stellenplan

Die Entwicklung der Stellen ist in folgender Tabelle dargestellt:

Stellenplanentwicklung				
Haushaltsjahr	2011 (nachrichtlich)	2012	2013 (nachrichtlich)	
Planstellen Beamte	2,00	2,00	3,00	
davon f. Altersteilzeit	1,00	1,00	1,00	
davon Teilstellen	0,00	0,00	0,00	
Leerstellen	na	na	na	
bereinigt	2,00	2,00	3,00	
Beamte a. Probe	0,00	0,00	0,00	
insgesamt	2,00	2,00	3,00	
Arbeitnehmer mit Vertrag (TVöD)	93,83	102,31	110,42	
davon Teilstellen	73,00	86,00	96,00	
Summe Gesamtzahl Planst./St.	95,83	104,31	113,42	
davon Teilzeit	73,00	86,00	96,00	
Veränderung gegenüber Vorjahr	95,83	8,48	9,11	

Tabelle 5: Stellenplanentwicklung

5.1.2.1.2 Personalaufwendungen

Als Personalaufwendungen sind alle Aufwendungen zu erfassen, die für die unmittelbare Beschäftigung der aktiven Beamten und Beschäftigten in der Verwaltung entstehen. Also Bezüge und Entgelte, aber auch Sach- und Sonderzuwendungen und die Aufwendungen für die soziale Sicherung der Beschäftigten und Rückstellungen. Grundsätzlich werden die Beträge brutto erfasst.

Es waren ausschließlich Personalaufwendungen erfasst, die nach dem verbindlichen Kontenrahmen keiner anderen Position zuzuordnen waren.

5.1.2.2 Versorgungsaufwendungen

Es sind alle Aufwendungen für aus dem Dienst ausgeschiedene Bedienstete (Versorgungsempfänger) zu erfassen – soweit dafür keine oder keine ausreichenden Rückstellungen in der Vergangenheit gebildet worden sind. Dazu gehören im Wesentlichen Zuführungen und Inanspruchnahmen von Pensionsrückstellungen, Beihilferückstellungen.

Die Berechnung der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen erfolgte durch den Kommunalen Versorgungsverband. Nach dem Vermerk der für die Berechnung beauftragten Aktuarien wurde der im Teilwertverfahren ermittelte Barwert angesetzt.

Die Aufwendungen für Versorgung wurden zutreffend auf den vorgeschriebenen Kontenarten erfasst. Grundlage der Aufwandsbuchungen waren die Differenzbeträge der durch die Aktuarien ermittelten Pensionsverpflichtungen zum Jahresabschluss 2011 und 2012.

Der ausgewiesene Negativaufwand begründet sich im Wesentlichen auf die Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit und hier auf die Aufstockungsbeträge. Diese sind zu Beginn des Altersteilzeitverhältnisses für die gesamte Laufzeit vollständig zu passivieren. Da im Haushaltsjahr keine Neuabschlüsse erfolgten, war entsprechender Negativaufwand aus der Inanspruchnahme der Rückstellungen auszuweisen.

5.1.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um Aufwendungen, die mit Ressourcenverbrauch einhergehen. Insoweit ist zwischen dem aktivierungspflichtigen Herstellungsaufwand und dem erfolgswirksamen Erhaltungsaufwand zu unterscheiden. Der erfolgswirksame Erhaltungsaufwand hat hierbei eine direkte Wirkung auf das kommunale Eigenkapital. Diese Abgrenzung wurde in der Stadt Kremen grundsätzlich getroffen.

Die Zuordnungen der Aufwendungen zur Kontengruppe 52 erfolgten zutreffend. Eine Prüfung auf Plausibilität des Buchungsgrundes in ausgewählten Konten (5211, 5241) führte zu keinen Beanstandungen.

5.1.2.4 Abschreibungen

Aufwand aus Abschreibungen wurde im Berichtsjahr in Höhe von 1.362 T€ ergebniswirksam. Davon entfallen 1.216 T€ auf Abschreibungen des Anlagevermögens. Die Abschreibungssätze sind nach § 51 KomHKV gebildet worden und entsprechen überwiegend der vom Ministerium des Innern herausgegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen. Abweichungen hiervon wurden mit anderen Erfahrungswerten begründet. Die planmäßige Abschreibung des Anlagevermögens erfolgte grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die festgelegte wirtschaftliche Nutzungsdauer. Im Berichtsjahr aktivierte Vermögensgegenstände wurden ratierlich abgeschrieben. Für geringwertige Wirtschaftsgüter wurden Sammelposten gebildet, die gleichmäßig über 5 Jahre abgeschrieben wurden. Ergebniswirksame Buchungen auf den Forderungsbestand erfolgten in Höhe von 146 T€.

5.1.2.5 Transferaufwendungen

In den Transferaufwendungen spiegelt sich wertmäßig als größte Position die Kreisumlage in Höhe von 2.074 T€ wieder. Weitere Transferaufwendungen wurden sachlich korrekt ausgewiesen.

5.1.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich z. B. um Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen oder auch Wertveränderungen des Vermögens.

Die ausgewiesenen sonstigen ordentlichen Aufwendungen standen in einem angemessenen Verhältnis zur Größe der Stadt Kremen.

Bei der stichprobenmäßigen Prüfung einzelner Positionen der Geschäftsaufwendungen ergaben sich keine Anhaltspunkte für Unregelmäßigkeiten.

Die Aufwendungen für Versicherungen bewegten sich in einem für Kommunen notwendigen und üblichen Rahmen.

Bei den ausgewiesenen Steuern handelt es sich ausschließlich um solche, für die die Stadt Steuerschuldner ist.

5.1.3 Ergebnis der laufenden Verwaltung

Aus der Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen der laufenden Verwaltung ergibt sich für das Haushaltsjahr 2012 ein Überschuss von 386 T€.

5.1.4 Finanzergebnis

5.1.4.1 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Den Erträgen aus Zinsen und anderen Finanzerträgen stellt die Ergebnisrechnung die Aufwendungen für Zinsen und andere Finanzaufwendungen gegenüber und bildet daraus das Finanzergebnis. Es waren Finanzerträge in Höhe von 112 T€ vorhanden.

5.1.4.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Unter der Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen sind Zinsaufwendungen für die in der Bilanz erfassten Geldschulden, auf Grund von kreditähnlichen Geschäften zu zahlende Zinsen sowie Zinsen aufgrund von Steuernachzahlungen zu erfassen.

Es erfolgte dabei eine zutreffende Differenzierung der Zinsaufwendungen nach den Empfängern bzw. Darlehensgebern entsprechend der Bereichsabgrenzung, so dass die Anforderungen an die Statistik erfüllt wurden.¹

Entsprechende Aufwendungen fielen in Höhe von 57 T€ an.

5.1.5 Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis setzt sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis zusammen.

Das ordentliche Ergebnis beträgt damit 441.509,20 €.

5.1.6 Außerordentliches Ergebnis

Im außerordentlichen Ergebnis werden Vermögensänderungen dargestellt, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Geschäftsvorfällen beruhen sowie grundsätzlich der Saldo aus Restbuchwert und Erlös aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen.

Im Haushaltsjahr 2012 ergibt sich als Saldo der außerordentlichen Erträge sowie der außerordentlichen Aufwendungen, die auf Grundstücksabgängen beruhen, ein außerordentliches Ergebnis von -3.363,12 €.

5.1.7 Gesamtergebnis

Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis (441.509,20 €) und dem außerordentlichen Ergebnis (-3.363,12 €) wird mit 438.146,08 € als Jahresergebnis ausgewiesen. Damit ist ein Überschuss in dieser Höhe entstanden.

¹ Bund, Land, Gemeinden, Zweckverbände, sonstiger öffentlicher Bereich, verbundene Unternehmen, öffentliche Sonderrechnungen, Kreditinstitute, sonstiges inländischer Bereich, sonstiger ausländischer Bereich

5.1.8 Einschätzung der Ertragslage

Unsere Einschätzung der Ertragslage basiert auf ausgewählten Kennzahlen, die speziell für die Beurteilung von kommunalen Haushalten empfohlen werden. Eine Kennzahlenübersicht ist dem Bericht als Anlage 7.2.1 beigelegt.

Wie im Vorjahr wurde der Jahresüberschuss vom Ergebnis der laufenden Verwaltung getragen. Das negative außerordentliche Ergebnis hatte nur geringfügigen Einfluss auf das Jahresergebnis. Die Ergebnisquote der laufenden Verwaltung beträgt damit durch den im Haushaltsjahr generierten Überschuss 88 %.

Der Wert der fiktiven Entschuldungsdauer zeigt auf, in wieviel Jahren es der Stadt unter theoretisch gleichbleibenden Bedingungen möglich wäre, die bilanziellen Effektivschulden mit den aus der laufenden Verwaltung erwirtschafteten, frei verfügbaren Finanzmitteln, vollständig zu tilgen. Die im Zeitvergleich weitere Verringerung des relativ niedrigen Wertes ist dabei als positiv zu bewerten.

Die Zinsaufwandsquote (0,38 %), als Ausdruck der bestehenden Zinsbelastungen aufgrund erfolgter Kreditaufnahmen, hat sich gegenüber den Vorjahren weiter verringert.

Die Kennziffer der Reichweite kommunalpolitischer Gestaltungsfreiheit, als Orientierungsgröße für die Dauer des Eigenkapitalverzehr bei fortgesetzten Jahresfehlbeträgen, war aufgrund des erwirtschafteten Jahresüberschusses nicht zu berechnen.

Bezüglich aller hier in Anwendung gebrachten Kennziffern sei angemerkt, dass die Interpretation bestimmter Kennzahlen erst bei Betrachtung der tendenziellen Entwicklung über einen längeren Zeitraum möglich und sinnvoll ist.

5.2 Teilergebnisrechnungen

Die produktorientierten Teilergebnisrechnungen sind als Bestandteil des Jahresabschlusses in die Prüfung einbezogen worden.

Die Teilergebnisrechnungen entsprachen der in § 56 KomHKV vorgeschriebenen Form. Die Gliederung erfolgte gemäß § 4 Absatz 1 KomHKV.

Die durchgeführte Plausibilitätsprüfung ergab, dass die Summe aller Teilergebnisrechnungen (ohne interne Leistungsbeziehungen) mit den Werten der Ergebnisrechnung übereinstimmt. Interne Leistungsbeziehungen zwischen den Teilergebnishaushalten wurden nicht veranschlagt und verrechnet.

5.3 Finanzrechnung

In folgender Übersicht ist die Finanzrechnung dargestellt:

Finanzrechnung				
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebene Ansätze Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Plan-Ist-Vergleich
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.687.225,16 €	3.888.900,00 €	3.989.074,98 €	100.174,98 €
2. Zuwendungen und allgemeine Umlage	4.182.832,31 €	3.733.367,15 €	4.195.651,63 €	462.284,48 €
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	679.270,86 €	702.700,00 €	740.725,08 €	38.025,08 €
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	850.418,88 €	933.100,00 €	857.750,02 €	-75.349,98 €
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292.513,13 €	287.493,50 €	334.807,69 €	47.314,19 €

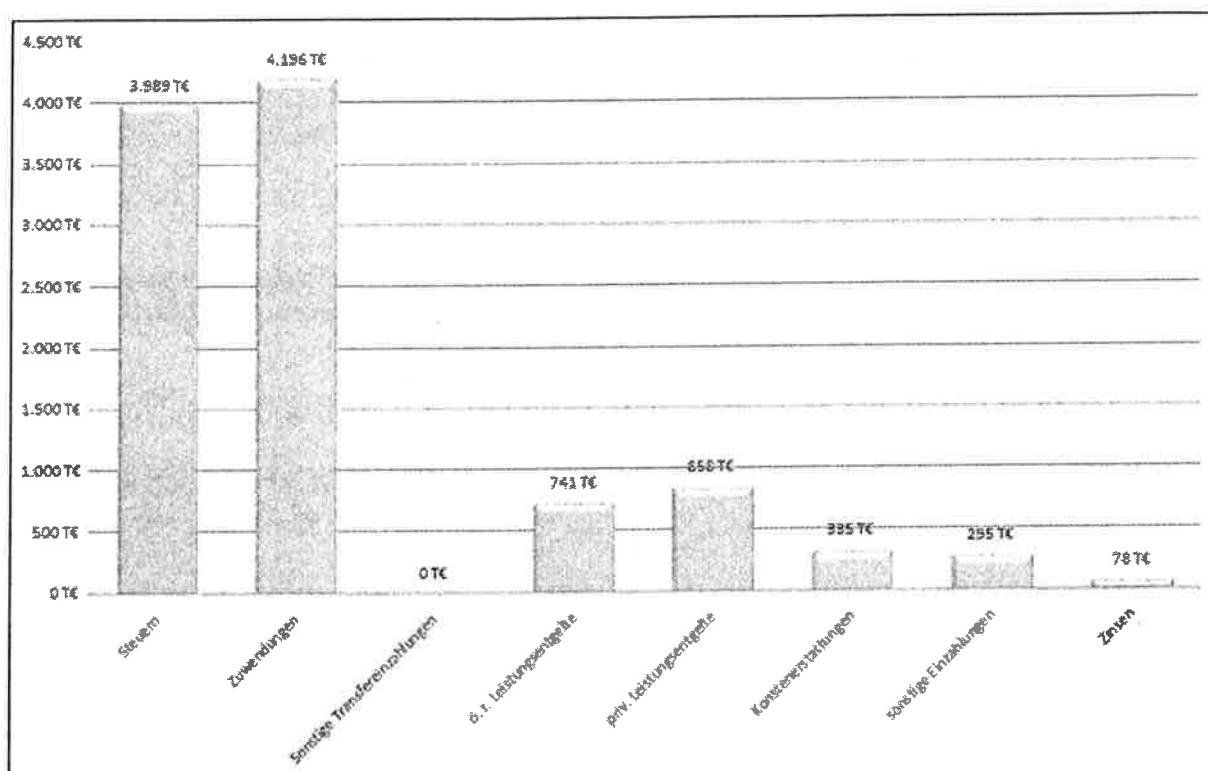
Finanzrechnung				
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebene Ansätze Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Plan-Ist-Vergleich
7. Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.738,75 €	222.000,00 €	294.820,18 €	72.820,18 €
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60.405,54 €	5.000,00 €	77.982,79 €	72.982,79 €
9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.990.404,63 €	9.772.560,65 €	10.490.812,37 €	718.251,72 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10. Personalauszahlungen	4.291.477,53 €	4.555.500,00 €	4.487.190,89 €	-68.309,11 €
11. Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.195.266,08 €	1.789.936,71 €	2.192.452,09 €	402.515,38 €
13. Transferauszahlungen	2.204.627,44 €	2.471.000,00 €	2.408.798,43 €	-62.201,57 €
14. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	585.815,06 €	792.906,58 €	657.168,44 €	-135.738,14 €
15. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.277.186,11 €	9.609.343,29 €	9.745.609,85 €	136.266,56 €
16. Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	713.218,52 €	163.217,36 €	745.202,52 €	581.985,16 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
17. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.835.386,86 €	851.600,00 €	919.201,25 €	67.601,25 €
18. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	27.991,32 €	436.000,00 €	165.827,97 €	-270.172,03 €
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	47.975,00 €	120.800,00 €	65.580,00 €	-55.220,00 €
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	650,00 €	0,00 €	800,00 €	800,00 €
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	27.592,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.270,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.039.866,52 €	1.408.400,00 €	1.151.409,22 €	-256.990,78 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.474.525,53 €	2.270.858,90 €	1.383.372,28 €	-887.486,62 €
26. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €	8.640,39 €	3.388,40 €	-5.251,99 €
28. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	14.108,78 €	31.000,00 €	19.538,63 €	-11.461,37 €
29. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	251.832,65 €	582.689,21 €	530.990,25 €	-51.698,96 €
30. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €
31. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Finanzrechnung				
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebene Ansätze Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Plan-Ist-Vergleich
32. Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	2.190.866,96 €	2.943.188,50 €	1.987.289,56 €	-955.898,94 €
33. Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-151.000,44 €	-1.534.788,50 €	-835.880,34 €	698.908,16 €
34. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (16 + 33)	562.218,08 €	-1.371.571,14 €	-90.677,82 €	1.280.893,32 €
Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
35. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36. Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
38. Summe der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
39. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	402.662,59 €	299.100,00 €	305.023,47 €	5.923,47 €
40. Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
41. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
42. Summe der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	402.662,59 €	299.100,00 €	305.023,47 €	5.923,47 €
43. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (18 ./ 42)	-402.662,59 €	-299.100,00 €	-305.023,47 €	-5.923,47 €
Ein- und Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven				
44. Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
45. Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
46. Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
47. Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)	159.555,49 €	-1.670.671,14 €	-395.701,29 €	1.274.969,85 €
48. Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.285.135,21 €	0,00 €	1.444.690,70 €	1.444.804,99 €
49. Bestand an fremden Finanzmitteln	247.172,19 €	150.378,77 €	235.062,52 €	84.683,75 €
50. Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.691.862,89 €	-1.520.292,37 €	1.284.051,93 €	2.804.344,30 €

Tabelle 6: Finanzrechnung

5.3.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

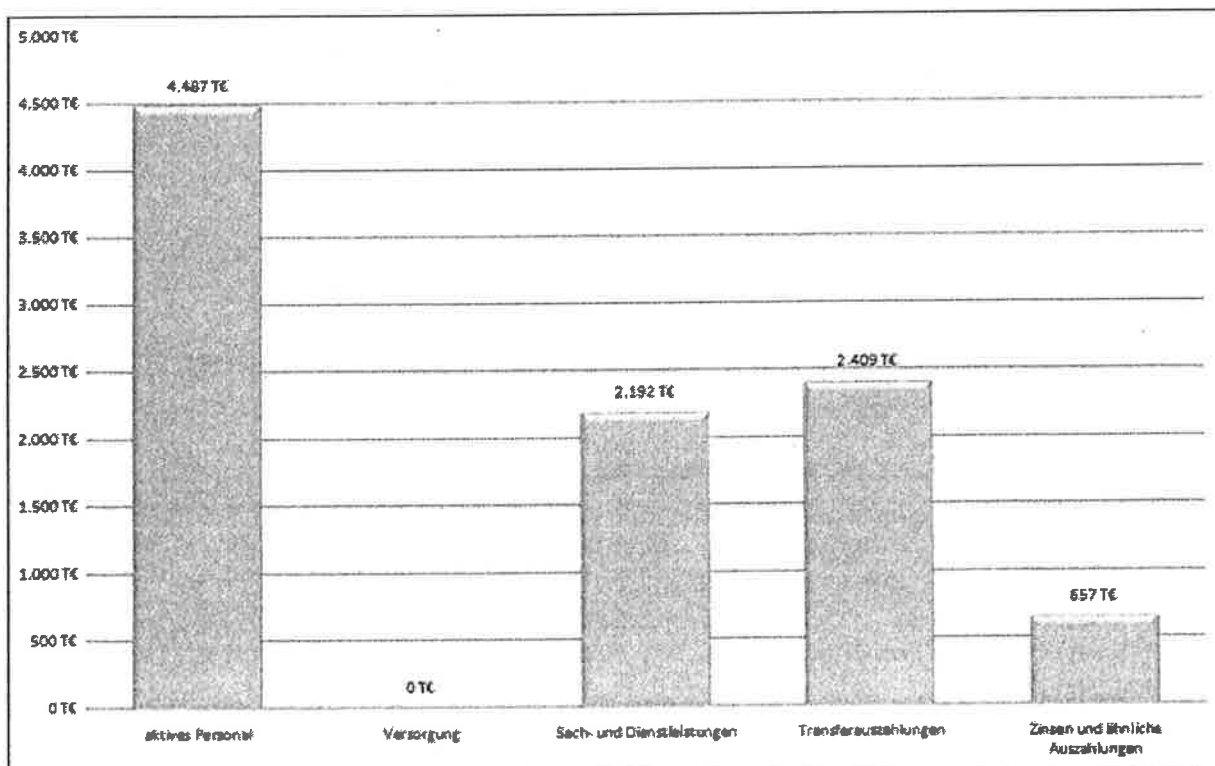
Im Zahlungsbereich der laufenden Verwaltungstätigkeit handelt es sich im Wesentlichen um ertragsgleiche Einzahlungen. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr 2012 zeigen folgende Verteilung:



Ansicht 3: Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2012

5.3.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Zahlungsbereich der laufenden Verwaltungstätigkeit handelt es sich im Wesentlichen um aufwandsgleiche Auszahlungen. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr 2012 zeigen folgende Verteilung:



Ansicht 4: Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2012

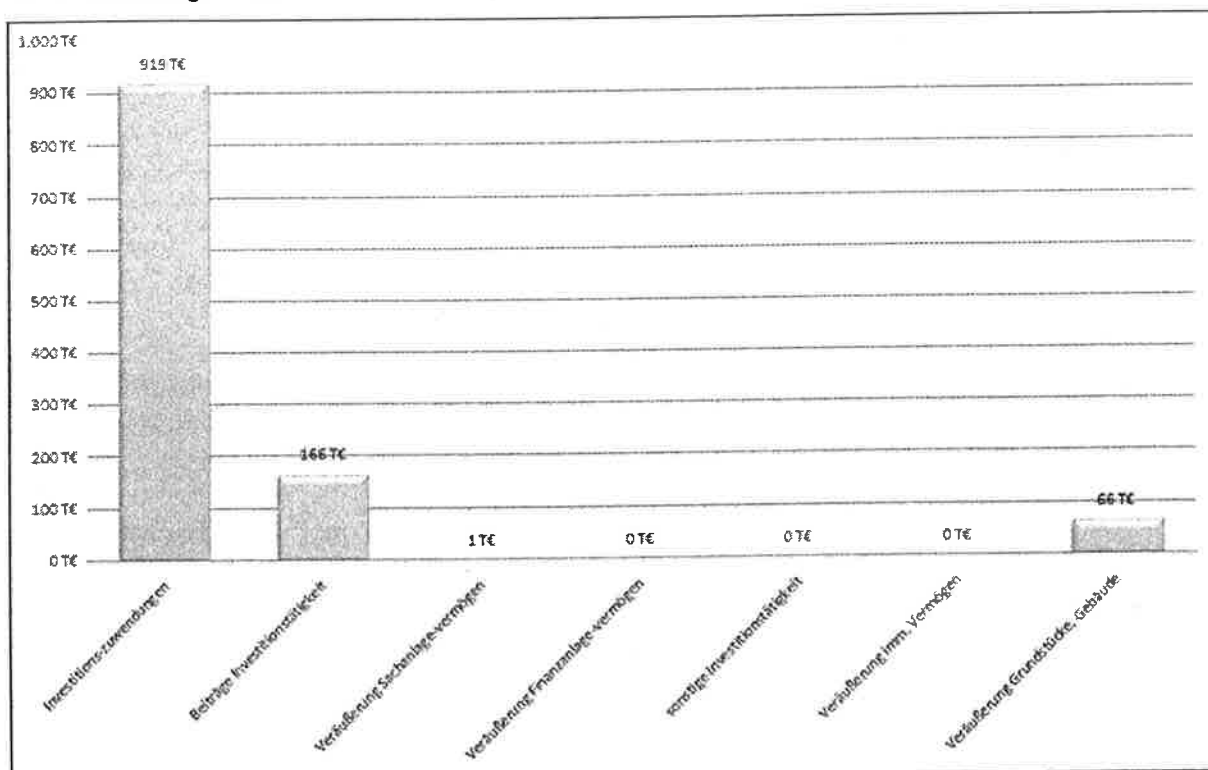
5.3.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo (Cash Flow) aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt zum Ende des Jahres 745 T€. Der Saldo wird korrekt ausgewiesen. Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen, zur Schuldentilgung oder zur Verstärkung der Liquiditätsreserven stehen in diesem Umfang zur Verfügung.

5.3.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gehören die Investitionszuwendungen, Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Beiträgen.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2012 verteilen sich wie folgt:



Ansicht 5: Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2012

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten wurden nach dem Ergebnis dieser Prüfung in der Regel zeitnah geltend gemacht und rechtzeitig eingezogen.

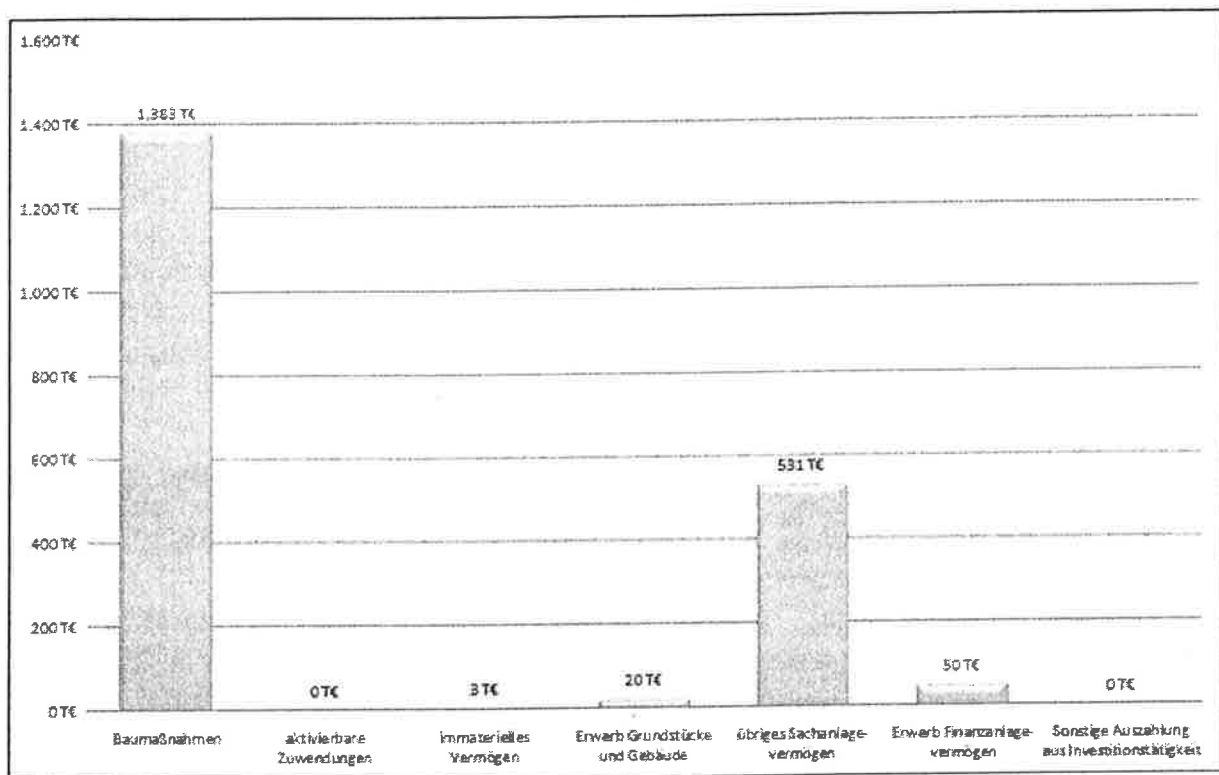
Der Zahlungseingang wurde ordnungsgemäß überwacht.

Die Einzahlungen waren grundsätzlich ordnungsgemäß entsprechend § 34 Abs. 4 KomHKV mit begründenden Unterlagen belegt.

5.3.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Zu den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gehören die Ausgaben für Baumaßnahmen, für den Erwerb von beweglichen Sachanlagevermögen, für den Erwerb von Finanzvermögen, für geleistete Investitionszuwendungen, für Immobilienerwerb und sonstige Investitionsauszahlungen. Die ausgewiesenen Investitionsauszahlungen wurden stichprobenweise mit den Zugängen in der Bilanz abgestimmt. Differenzen ergaben sich grundsätzlich nicht.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2012 verteilen sich wie folgt:



Ansicht 6: Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2012

Die Abgrenzung von Zahlungen für den investiven Bereich gegenüber Maßnahmen für den konsumtiven Bereich war im Berichtsjahr grundsätzlich gewährleistet.

5.3.6 Saldo aus Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt zum Ende des Jahres -835.880,34 €.

5.3.7 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

Es handelt sich bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit um die Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit. Im Haushaltsjahr 2012 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

5.3.8 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

Es handelt sich bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit um die Tilgungsleistungen von Krediten. Sie waren im Haushaltsjahr 2012 mit 305 T€ ausgewiesen.

5.3.9 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Die Zahlungsströme im Bereich der Finanzierungstätigkeit führen zu einem Zahlungsmittelsaldo zum 31.12.2012 in Höhe von -305.023,47 €.

Der negative Saldo zeigt hierbei einen höheren Tilgungsbeitrag gegenüber einer geringeren Neuverschuldung. Die Stadt Kremmen hat im Haushaltsjahr 2012 die Belastung aus Kreditverbindlichkeiten verringert.

5.3.10 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2012 gibt Aufschluss darüber, ob die Liquidität und die Investitionsfinanzierung gesichert waren.

Der Saldo der Finanzrechnung als vollständige Abbildung aller Ein- und Auszahlungen wird buchhalterisch in der Bilanz über die Bilanzposition „Liquide Mittel“ abgeschlossen. Der in der Finanzrechnung ausgewiesene Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres stimmt mit der Bilanzposition „Liquide Mittel“ des Haushaltsjahres überein.

5.3.11 Einschätzung der Liquiditätslage

Auch die Einschätzung der Liquiditätslage basiert auf ausgewählten Kennzahlen, die speziell für die Beurteilung von kommunalen Haushalten empfohlen werden. Eine Kennzahlenübersicht ist dem Bericht als Anlage 7.2.2 beigelegt.

Daraus lässt sich - bezogen auf den Stichtag des Jahresabschlusses 2012 - ableiten, dass die Stadt Kremen in der Lage ist, mit den liquiden Mitteln und Einnahmen aus kurzfristigen Forderungen die kurzfristigen Verbindlichkeiten jederzeit zu bedienen.

Auch aus dem Anteil kurzfristiger Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme und der fristenkongruenten Finanzierung des Anlagevermögens wird keine zusätzliche Liquiditätsbelastung erkennbar, die auf einen möglichen zusätzlichen Kreditbedarf hinweist. Diese Kennziffern weichen nur geringfügig von den Vorjahreswerten ab.

Die Kennzahl Liquiditätsrisiko mangels Fristenkongruenz gibt an, inwieweit das Anlagevermögen langfristig finanziert ist und kann damit Aufschluss über Liquiditätsrisiken bei fehlender langfristiger Finanzierung des Anlagevermögens geben. Insoweit ist die Kennzahl dahingehend zu werten, dass Werte von 1 und größer anzustreben sind. Geringere Werte deuten auf mögliche Liquiditätsrisiken hin.

5.4 Teilfinanzrechnung

Die produkt(bereich)orientierten Teilfinanzrechnungen sind als Bestandteil des Jahresabschlusses in diese Prüfung einbezogen worden. Die Teilfinanzrechnungen entsprachen der in § 56 KomHKV vorgeschriebenen Staffelform, die Gliederung entsprach den gesetzlichen Bestimmungen.

Eine Darstellung einzelner Investitionsmaßnahmen oberhalb der in der Haushaltssatzung festgesetzten Wertgrenze erfolgte in den Teilfinanzrechnungen nicht.

Bw Zur künftigen Beachtung!

5.5 Bilanz

Die unter Einbeziehung des Jahresergebnisses ausgeglichene Bilanzsumme beträgt 46.449.695,27 € (Vorjahreswert: 46.350.341,12 €).

Die Bilanz ist entsprechend den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und Bilanzierung aufgestellt worden.

5.5.1 Vermögenserfassung

Die Stadt hat gemäß § 35 KomHKV für den Schluss des Haushaltsjahres ihr Vermögen und ihre Schulden genau zu verzeichnen und wertmäßig nachzuweisen (Inventar). Wie in der Vorjahresprüfung war insoweit festzustellen, dass eine vollständige körperliche Bestandsaufnahme der materiellen Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag nicht erfolgt war. Die ausgewiesenen Bestandswerte begründen sich auf die erfolgte permanente Fortschreibung der geführten Bestände. Für die nicht-körperlichen Vermögensgegenstände und Schulden konnte die erfolgte Buchinventur nachvollzogen werden.

Da die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 erst zeitlich versetzt im Jahr 2015 erfolgte, war die Prüfbemerkung aus dem vorjährigen Prüfbericht zur nicht vollständigen Inventur nach den Vorgaben der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung erneut aufzunehmen.

Bw Zum Schluss des Haushaltsjahres 2012 erfolgte keine vollständige Inventur nach den Vorgaben der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung.

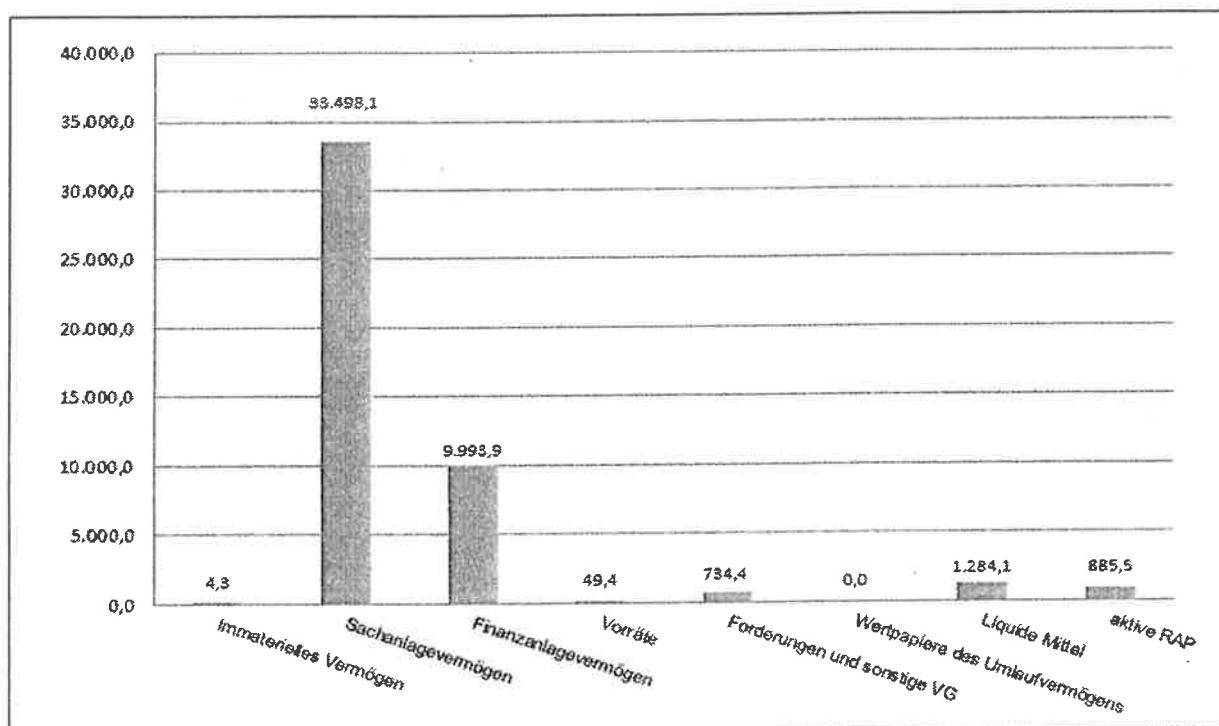
5.5.2 Vermögens- und Finanzlage

5.5.2.1 Aktiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Aktivseite zusammengefasst.

Aktiva			
	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung in %
1.1 Immaterielles Vermögen	2.241,61 €	4.312,91 €	92,40 %
1.2 Sachanlagevermögen	33.191.200,20 €	33.498.090,64 €	0,92 %
1.3 Finanzanlagevermögen	9.949.379,94 €	9.993.887,12 €	0,45 %
2.1 Vorräte	51.447,95 €	49.448,45 €	-3,89 %
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	543.971,61 €	734.407,16 €	35,01 %
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 %
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.691.862,89 €	1.284.051,93 €	-24,10 %
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	920.236,92 €	885.497,05 €	-3,78 %
Gesamt	46.350.341,12 €	46.449.695,26 €	0,21 %

Tabelle 7: Aktiva



Ansicht 7: Aktiva 2012 (in T€)

Das Gesamtvermögen erhöhte sich um 99 T€.

Die immateriellen Vermögensgegenstände sowie die Sach- und Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten bewertet. Die fortgeführten Buchwerte stimmten mit der Anlagenübersicht in der Gesamtsumme überein. Das Anlagevermögen der Stadt wird in der Anlagenübersicht zum Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres 2012 nachvollziehbar ausgewiesen.

Der Bestand der Forderungen zum Jahresende mit der Veränderung der Forderungen gegenüber dem Vorjahr kann der Aufstellung des Kapitels „Anlagen - Forderungsübersicht“ entnommen werden.

5.5.2.1.1 Immaterielles Vermögen

Es waren nachvollziehbare Unterlagen (wie Verträge, Urkunden, Belege oder andere) über den entgeltlichen Erwerb von immateriellen Werten vorhanden. Sie wurden ordnungsgemäß verwaltet.

Das immaterielle Vermögen stieg. Den Zugängen von 4 T€ standen keine Abgänge gegenüber.

5.5.2.1.2 Sachanlagevermögen

Die Sachanlagen und sonstigen Anlagen waren in einer eigenständigen Anwendung erfasst.

Die Erfassung und Bewertung des Sachvermögens ist nachvollziehbar erfolgt.

Das in der Bilanz ausgewiesene Sachvermögen wird durch Sachkonten/Konten der Anlagenbuchhaltung korrekt nachgewiesen und ist in der Anlagenübersicht zutreffend dokumentiert.

Die Abschreibung, die Bemessungsgrundlage und die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer wurden entsprechend der städtischen Abschreibungstabellen angesetzt.

Soweit die Nutzung der Sachanlagen zeitlich begrenzt ist, wurde der Wert entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert. Es wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr ihrer Anschaffung mit einem Fünftel abgeschrieben (§ 50 Absatz 4 KomHKV wurde beachtet).

Den Zugängen von Sachvermögen in Höhe von 2.150 T€ standen Abgänge in Höhe von 641 T€ gegenüber. Die wesentlichsten Zugänge begründen sich aus Aktivierungen aus Anlagen im Bau, den bilanzierten Anlagen im Bau und aktivierten Fahrzeugen der Feuerwehr.

5.5.2.1.3 Finanzanlagevermögen

Das Finanzvermögen wird mit 9.993.887,12 € (Vorjahr 9.949.379,94 €) um 45 T€ erhöht ausgewiesen.

Im Haushaltsjahr erfolgte bei dem Tochterunternehmen Wohnungsbaugesellschaft Kremen mbH eine Kapitaleinlage in Höhe von 50 T€, weshalb der bilanzielle Wertansatz auf 936.397,23 € erhöht wurde. Eine Verringerung im Wertansatz der Finanzanlagen um 5 T€ ergab sich durch den Tilgungsfortschritt der als Ausleihungen bilanzierten Kredite, die durch die Wohnungsbaugesellschaft Kremen mbH übernommen worden, die aber weiterhin als Verbindlichkeiten der Stadt bilanziert werden, da die Stadt Kremen nicht aus der Schuldnerhaftung entlassen wurde.

5.5.2.1.4 Umlaufvermögen

5.5.2.1.4.1 Vorräte

Unter der Position Vorräte werden ausschließlich Grundstücke in Entwicklung ausgewiesen. Der Wertansatz dieser zum Verkauf bestimmten Grundstücke hat sich im Haushaltsjahr durch realisierte Abgänge um 2 T€ verringert.

5.5.2.1.4.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die in der Bilanz dargestellten Forderungen stiegen gegenüber dem Vorjahr um 190 T€ auf 734.407,16 €. Die Forderungen wurden mit dem Nennwert angesetzt. Wegen der Einzelheiten wird auf das Kapitel „Forderungsübersicht“ verwiesen.

5.5.2.1.4.3 Liquide Mittel

Die flüssigen Mittel setzen sich aus dem Kassenbestand, dem Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks zusammen.

Das Guthaben bei Kreditinstituten war durch Kontoauszüge nachgewiesen. Die Liquiden Mittel betrugen 1.284.051,93 € zum 31.12.2012 (Vorjahr: 1.691.862,89 €) und waren damit um 408 T€ gesunken.

Die Liquidität der Stadt war grundsätzlich durch eigene Mittel gewährleistet (siehe Kapitel „Kassenkredite“).

5.5.2.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

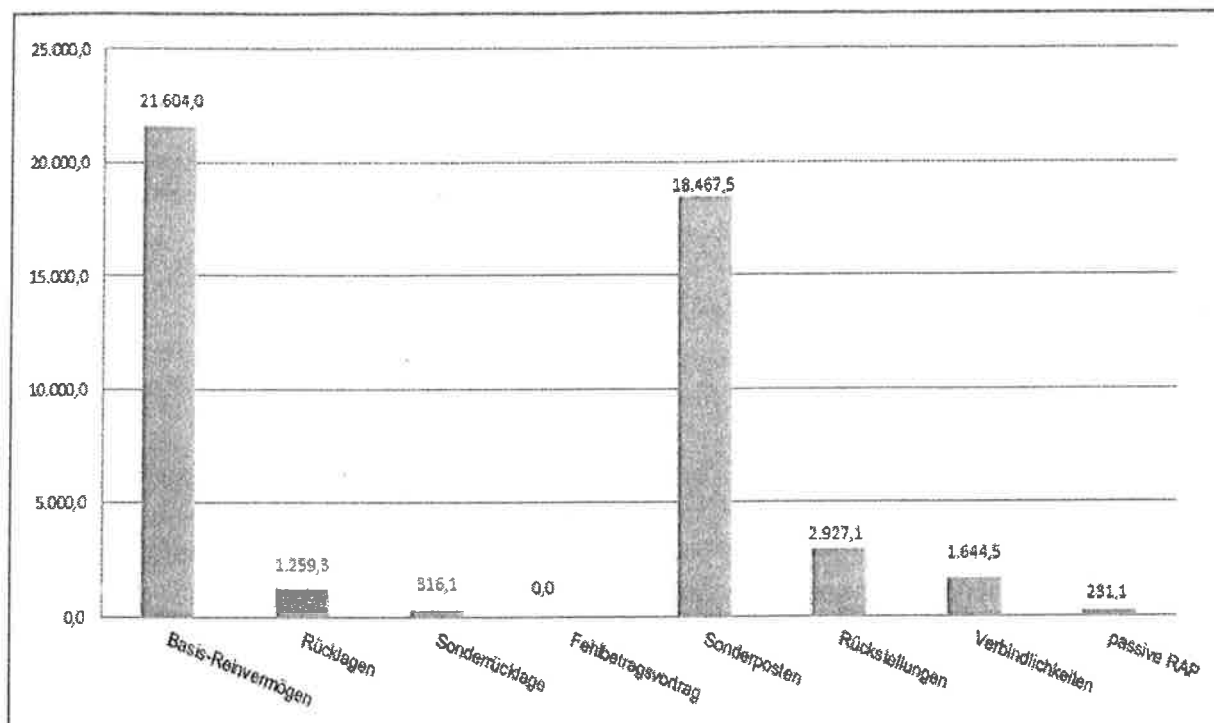
Es wurden Rechnungsabgrenzungsposten mit einem Gesamtbetrag von 885.497,05 € ausgewiesen. Im Wesentlichen begründen sich die geleisteten Auszahlungen, wie im Vorjahr, auf geleistete Zuwendungen an Dritte im Rahmen der Stadtsanierung (873 T€). Diese Zuwendungen werden aufgrund einer bestimmten Zweckbindung oder vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung über die Dauer der Bindung aufwandswirksam aufgelöst.

5.5.2.2 Passiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Passivseite zusammengefasst.

Passiva			
	Vorjahr 31.12.2011	31.12.2012	Veränderung in %
1. Eigenkapital			
1.1 Basis-Reinvermögen	21.589.344,26 €	21.604.042,11 €	0,07 %
1.2 Rücklagen	821.150,65 €	1.259.296,73 €	53,36 %
1.3 Sonderrücklage	353.104,09 €	316.117,30 €	-10,47 %
1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 %
2. Sonderposten	18.160.201,87 €	18.467.515,60 €	1,69 %
3. Rückstellungen	3.103.153,22 €	2.927.058,38 €	-5,67 %
4. Verbindlichkeiten	2.100.010,61 €	1.644.522,68 €	-21,69 %
5. Passive Rechnungsabgrenzung	223.376,42 €	231.142,47 €	3,48 %
Gesamt	46.350.341,12 €	46.449.695,27 €	0,21 %

Tabelle 8: Passiva



Ansicht 8: Passiva 2012 (in T€)

Die Bilanzpositionen der Passiva waren durch entsprechende Nachweise zutreffend nachgewiesen und ausreichend erläutert. Das Jahresergebnis wird übereinstimmend mit der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

5.5.2.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses, Sonderrücklagen und den Fehlbetragsvorträgen aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis.

Das Basis-Reinvermögen ist zum 31.12.2012 mit 21.604.042,11 € um 15 T€ gegenüber dem Vorjahresabschluss höher ausgewiesen. Das grundsätzlich in der Höhe unveränderbare Basis-Reinvermögen hat sich im Rahmen des Jahresabschlusses 2012 als nachträgliche Änderung der Eröffnungsbilanz erhöht. Die Korrektur begründet sich auf die ergebnisneutrale Auflösung von Rückstellungen, die bereits zur Eröffnungsbilanz gebildet wurden.

Die Korrekturen konnten im Rahmen der Prüfung nachvollzogen werden. Sie finden ihre Legitimation in § 141 Abs. 21 BbgKVerf.

Das Jahresergebnis zum 31.12.2012 wurde korrekt übertragen.

5.5.2.2.2 Sonderposten

Es wurden Sonderposten in Höhe von 18.467.515,60 € gebildet.

Vermögensgegenstände, die unter Einsatz von Zuwendungen oder Beiträgen angeschafft oder hergestellt wurden, sind in voller Höhe zu aktivieren (Bruttoausweis). Die von Dritten erhaltenen Zuwendungen oder Beiträge mindern damit nicht die zu aktivierenden Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Zur periodengerechten Verrechnung des zugeflossenen Kapitals für Investitionen, das grundsätzlich nicht zurückzuzahlen ist, aber auch keine Eigenkapitaleinlage im herkömmlichen Sinne darstellt, dient die Einstellung in die Position Sonderposten. Entsprechend der Wertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes erfolgt eine ertragswirksame Auflösung der Sonderposten.

Folgende Sonderposten wurden durch die Stadt Kremmen als fortgeschriebener Wert im Einzelnen ausgewiesen:

- Zuweisungen der öffentlichen Hand:

Wertansatz: 17.041.578,64 €

- Beiträge, Baukosten- und Investitionszuschüsse:

Wertansatz: 1.178.133,25 €

- Sonstige Sonderposten:

Wertansatz: 247.803,71 €

Die planmäßige, ertragswirksame Auflösung der Sonderposten, korrespondierend zum Abschreibungsverlauf des bezuschussten Vermögensgegenstandes, wurde für ausgewählte Fälle geprüft und ergab keine abschließenden, berichtsrelevanten Feststellungen.

5.5.2.2.3 Rückstellungen

Es wurden zum 31.12.2012 Rückstellungen in Höhe von 2.927.058,38 € gebildet und entsprechend in der Bilanz ausgewiesen:

Rückstellungen der Stadt Kremmen am 31.12.2012	
Art der Rückstellung	Höhe
a) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.500.828,66 €
b) Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €
c) Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €
d) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €
e) Sonstige Rückstellungen	426.229,72 €
Summe	2.927.058,38 €

Tabelle 9: Rückstellungen der Stadt Kremmen am 31.12.2012

Die Höhe der bilanzierten unmittelbaren Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten und Versorgungsempfängern wurde durch die vom Kommunalen Versorgungsverband - Versorgungskasse - beauftragten Aktuarien ermittelt. Die Veränderungen in der Werthöhe wurden ergebniswirksam. Der bilanzielle Wertansatz beträgt 1.434 T€. Als Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeitverträgen werden 1.067 T€ ausgewiesen.

In der Position Sonstige Rückstellungen finden sich im Wesentlichen Rückstellungen für weitere ungewisse Verbindlichkeiten aus:

- ungeklärten Rechtsverhältnissen
- nicht genommenem Urlaub und geleisteten Überstunden
- anhängigen Gerichtsverfahren
- Prüfungskosten

Im Ergebnis der Prüfung sind die Rückstellungen nach vernünftiger Beurteilung in grundsätzlich angemessener Höhe gebildet worden.

Der Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen war zutreffend im Anhang angegeben.

5.5.2.2.4 Verbindlichkeiten

Die Schulden aus Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um 455 T€ verringert.

Der Gesamtbestand der Kreditbelastung hat sich durch planmäßige Tilgung um 311 T€ verringert. Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Krediten ist jeweils durch eine Saldenbestätigung bzw. durch Kontoauszüge belegt.

5.5.2.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 53 Abs. 2 KomHKV sind auf der Passivseite vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einzahlungen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Der Wertansatz dieser Position begründet sich im Wesentlichen auf die Abgrenzung der Friedhofsgebühren. Für vereinnahmte Gebühren erfolgte wie gefordert eine Abgrenzung, soweit die erhaltenen Zahlungen für eine mehrjährige Nutzungsdauer erfolgen. Die im Haushaltsjahr 2012 vereinnahmten Gebühren wurden periodengerecht abgegrenzt.

5.5.3 Einschätzung der Vermögenssituation

Die Einschätzung der Vermögenssituation basiert, wie die der Ertrags- und Liquiditätslage, auf ausgewählten Kennziffern, die speziell für die Bewertung von kommunalen Haushalten empfohlen werden. Eine Kennzahlenübersicht ist dem Bericht als Anlage 7.2.3 beigelegt.

In Auswertung dieser ermittelten Kennzahlen können, bezogen auf den Bilanzstichtag 31.12.2012, für die Stadt Kremmen folgende Feststellungen getroffen werden:

Der Eigenfinanzierungsanteil der Investitionen hat sich nach zuletzt im Vorjahr verschlechtertem Wert wieder verbessert. Die Kennzahl zeigt das Verhältnis von Investitionsauszahlungen zu selbst erwirtschafteten Mitteln. Soweit sie über 1 steigt, weist sie auf einen eventuellen Kreditbedarf hin.

Die Reinvestitionsquote (1,20) hat sich nach dem verbesserten Wert im Vorjahr (1,96) wieder etwas verschlechtert. Die Investitionen in ihrer Gesamtheit reichen aber danach in diesem Haushaltsjahr aus, um die durch Abschreibungen und Abgänge erfolgten Wertminderungen am Anlagevermögen auszugleichen.

Der Anlagenabnutzungsgrad des Sachanlagevermögens liegt für die Einzelpositionen zwischen 12,8 % bei den bebauten Grundstücken und 72,9 % bei Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen. Der (relativ hohe) Wert bei Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen hat sich zum Beispiel gegenüber dem Vorjahr (82,9 %) deutlich auf 72,9 % verbessert.

Die fiktive Kredittilgungsdauer mit rd. 4 Jahren liegt erneut deutlich unter der rechnerischen Nutzungsdauer der Sachinvestitionen (rd. 27 Jahre).

Der Wert der Kennzahl Abnutzungskongruenz ist deutlich kleiner als 1 und zeigt damit, dass die Kredittilgungsdauer weit unter der rechnerischen Nutzungsdauer des Sachanlagevermögens liegt. Ein zusätzliches Haftungsrisiko durch mögliche Inanspruchnahme für Verbindlichkeiten Dritter, die nicht bilanziell dargestellt sind, besteht nicht.

5.6 Rechenschaftsbericht

Im Rechenschaftsbericht sind gemäß § 59 KomHKV der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2012 ist gemäß § 59 KomHKV erstellt worden. Er enthält die grundsätzlich geforderten Angaben.

Der zur Prüfung vorgelegte Rechenschaftsbericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Die sonstigen Angaben im Rechenschaftsbericht erwecken keine falschen Vorstellungen von der Lage der Stadt. Es wird zutreffend auf die voraussichtliche Entwicklung hingewiesen.

5.7 Anlagen

5.7.1 Anhang

Der Anhang enthält die erforderlichen Erläuterungen sowie die sonstigen Pflichtangaben. Ausführliche Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erfolgten im Rechenschaftsbericht. Der Anhang beinhaltet die in § 58 Abs. 2 KomHKV dargestellten Sachverhalte.

5.7.2 Anlagenübersicht

Die Anlagenübersicht entspricht den Anforderungen des § 60 Absatz 1 KomHKV und zeigt zum 31.12.2012 einen Buchwertbestand des Anlagevermögens von 43.496.290,68 €.

5.7.3 Forderungsübersicht

In der folgenden Tabelle ist die Forderungsübersicht gemäß § 60 Absatz 2 KomHKV dargestellt.

Forderungsübersicht					
Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2012	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	430	399	31	0	285
2. Privatrechtliche Forderungen	157	155	2	0	154
3. Sonstige Vermögens- gegenstände	148	148	0	0	105
Summe aller Forderungen	734	701	33	0,00 €	544

Tabelle 10: Forderungsübersicht (Angaben in T€)

Die Forderungen waren durch Saldenlisten nachgewiesen. Der in der Bilanz zum 31.12.2012 ausgewiesene Betrag in Höhe von 734.407,16 € zeigt den bereinigten Forderungsbestand. Wertberichtigungen gegen den Nominalbestand der einzelnen Forderungskonten erfolgten im Wesentlichen bei Forderungen aus Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (-137 T€).

5.7.4 Verbindlichkeitenübersicht

In der folgenden Tabelle ist die Verbindlichkeitenübersicht gemäß § 60 Absatz 3 KomHKV dargestellt.

Schuldenübersicht					
Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2012	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.383	414	694	275	1.693
Erhaltene Anzahlungen	48	48	0	0	25
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	186	168	18	0	379

Schuldenübersicht					
Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2012	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	23	23	0	0	1
sonstige Verbindlichkeiten	5	4	1	0	2
Verbindlichkeiten gesamt	1.645	657	713	275	2.100

Tabelle 11: Verbindlichkeitenübersicht (Angaben in T€)

Die Werte der Verbindlichkeitenübersicht stimmen mit den Werten der Bilanz überein. Es erfolgte eine Aufteilung der stichtagsbezogenen Gesamtbeträge nach den Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten.

5.7.5 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Im Neuen Kommunalen Rechnungswesen ist der Übertrag von Ermächtigungen gemäß § 24 KomHKV zulässig, soweit nach § 48 KomHKV nicht vorrangig Rückstellungen gebildet werden müssen. Zu differenzieren ist zwischen Ermächtigungen des Ergebnishaushalts und solchen des Finanzhaushalts. Zu übertragende Ermächtigungen führen in keinem Jahr zu einer Buchung im Ergebnis- bzw. Finanzhaushalt, sie erhöhen nur die Ermächtigungen des Folgejahres.

Die Regelungen im Land Brandenburg sehen die folgende (zwingende) Formvorschrift vor:

Alle in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen - d. h. für Aufwendungen und Auszahlungen - sind dem Jahresabschluss einzeln in einer Übersicht mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt beizufügen (§ 24 Absatz 5 KomHKV).

5.7.5.1 Ergebnishaushalt

Zu übertragene Haushaltsermächtigungen wurden in Höhe von 456,51 € gebildet. Die Voraussetzungen gemäß § 24 KomHKV lagen vor. Das ordnungsgemäße Verfahren wurde eingehalten.

5.7.5.2 Finanzhaushalt

Ausgabeermächtigungen wurden in Höhe von 760.225,46 € gebildet. Die Voraussetzungen gemäß § 24 KomHKV lagen vor. Das ordnungsgemäße Verfahren wurde eingehalten.

5.7.6 Beteiligungsbericht

Gem. § 61 Abs. 1 KomHKV ist dem Jahresbericht zur Information der Mitglieder der Gemeindevertretung und der Einwohner ein Bericht über ihre Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg sowie ihre mittelbaren Beteiligungen beizufügen und jährlich fortzuschreiben, soweit es sich nicht um Sparkassen und Sparkassenverbände handelt.

Der Bericht lag vor und enthielt alle erforderlichen Angaben.

6. Ergebnis der Jahresabschlussprüfung

6.1 Jahresergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt einen Jahresüberschuss in Höhe von 441.509,20 €, der auch mit einem positiven Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung in Höhe von 745.202,52 € unterlegt ist.

Im außerordentlichen Ergebnis schließt das Haushaltsjahr mit einem Fehlbetrag in Höhe von 3.363,12 €.

Der erwirtschaftete Überschuss im ordentlichen Ergebnis wurde der bilanzierten Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. In Höhe des Fehlbetrages im außerordentlichen Ergebnis verringerte sich die bilanzierte Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses.

6.2 Zusammenfassung

Der zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012 wurde ordnungsgemäß aus den Büchern und den sonst erforderlichen Aufzeichnungen der Stadt entwickelt.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltsführung, der sonstigen Teile des Rechnungswesens, der wirtschaftlichen Verhältnisse und des Kassenwesens hat Feststellungen ergeben, die Bestandteil dieses Berichtes sind. Einwendungen als wesentliche Beanstandungen gegen die Buchführung, den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht sind nach dem abschließenden Ergebnis dieser Prüfung nicht zu erheben.

Die Vermögenswerte sind ausreichend nachgewiesen sowie richtig und vollständig erfasst. Die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung wurden nach den Vorschriften der BbgKVerf/KomHKV und den ergänzend anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt. Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben.

6.3 Erklärung des Rechnungsprüfungsamts

Es wird bestätigt, dass

- der Haushaltsplan eingehalten wurde,
- bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen des Geld- und Vermögensverkehrs nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren wurde und
- das Vermögen richtig nachgewiesen ist.

Ferner hat die Prüfung ergeben, dass

- der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt,
- die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet worden sind.

Das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 der Stadt Kremmen wird wie folgt zusammengefasst:

Der Jahresabschluss zum 31.12.2012 und die Buchführung der Stadt Kremmen entsprechen nach pflichtgemäßer Prüfung den Rechtsvorschriften. Die Haushaltsführung erfolgt ordnungsgemäß.

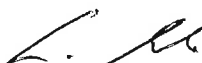
Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Oberhavel empfiehlt der Stadtverordnetenversammlung Kremmen auf Basis des vorliegenden Prüfergebnisses, dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2012 die Entlastung zu erteilen.

RPA des Landkreises Oberhavel

08.08.2016



Klein
Amtsleiter



Trautvetter
Prüfer



Hinz
Prüfer

Bilanz zum 31.12.2012

Bezeichnung		31.12.2011 in €	31.12.2012 in €	Bezeichnung	31.12.2011 in €	31.12.2012 in €
1. Aktiva	Anlagevermögen	43.142.821,75	43.496.290,68	Passiva	22.763.599,00	23.179.456,14
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.241,61	4.312,91	Eigenkapital	21.589.344,26	21.604.042,11
1.2.	Sachanlagen	33.191.200,20	33.498.090,65	Basis Reinvermögen	821.150,65	1.259.296,73
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.048.964,72	3.022.247,30	Rücklagen aus Überschüssen	814.901,33	1.256.410,53
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.418.577,20	11.236.765,00	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.249,32	2.886,20
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	17.296.400,44	17.184.217,49	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	620.923,42	605.373,13	Sonderrücklage	353.104,09	316.117,30
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	368.394,68	684.791,28	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	243.437,32	405.016,54	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	194.501,42	359.678,91	Sonderposten	18.160.201,87	18.467.515,60
1.3.	Finanzanlagevermögen	9.949.379,94	9.993.887,12	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	16.861.359,44	17.041.578,64
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- u.		
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	886.397,23	936.397,23	Investitionszuschüssen	1.019.534,40	1.178.133,25
1.3.3.	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	8.616.394,94	8.616.394,94	Sonstige Sonderposten	279.308,03	247.803,71
1.3.4.	Anteile an sonstige Beteiligungen	126.170,54	126.170,54	Rückstellungen	3.103.153,22	2.927.058,38
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	2.543.130,68	2.500.828,66
1.3.6.	Ausleihungen	320.417,23	314.924,41	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
1.3.6.1.	an Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von		
1.3.6.2.	an verbundene Unternehmen	320.417,23	314.924,41	Abfalldeponien	0,00	0,00
1.3.6.3.	an Zweckverbände	0,00	0,00	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
1.3.6.4.	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	sonstige Rückstellungen	560.022,54	426.229,72
1.3.6.5.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten	2.100.010,61	1.644.522,68
2. Umlaufvermögen	2.287.282,45	2.067.907,54	4.1.	Anleihen	0,00	0,00
2.1.	Vorräte	51.447,95	49.448,45	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und		
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung	51.447,95	49.448,45	Investitionsförderungsmaßnahmen	1.692.902,78	1.382.386,49
2.1.2.	Sonstige Vorratsvermögen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
2.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	543.971,61	734.407,16	wirtschaftlich gleichkommen	0,00	48.327,67
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen	285.372,20	429.842,28	Erhaltene Anzahlungen	25.015,28	186.498,81
	aus Transferleistungen			Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	379.283,83	22.507,00
				Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.080,00	0,00
				Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
				Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00

Kennzahlenübersicht im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2012 der Stadt Kremmen

Kennzahlen zur Beurteilung der allgemeinen Ertragslage

Nr.	Bezeichnung	JA 2010	JA 2011	JA 2012
E 1	Ergebnisquote der laufenden Verwaltung	164,00%	98,52%	88,15%
E 2	fiktive Entschuldungsdauer (laufender Verschuldungsgrad)	5,43	4,19	3,48
E 3	Zinsaufwandsquote	1,20%	0,50%	0,38%
E 4	entgangener Nutzen durch offene Forderungen	n. b.	n. b.	n. b.
E 5	Reichweite kommunalpolitischer Gestaltungsfreiheit	n. b.	n. b.	n. b.

Kennzahlen zur Einschätzung der Liquiditätslage

Nr.	Bezeichnung	JA 2010	JA 2011	JA 2012
L 1	kurzfristige Zahlungsfähigkeit	6,03	3,14	3,09
L 2	reale Forderungsausstandsquote	n. b.	n. b.	n. b.
L 3	kurzfristige Verbindlichkeitsquote	0,90%	1,56%	1,41
L 4	Liquiditätsrisiko mangels Fristenkongruenz	0,98	0,96	0,97
L 5	zusätzliches Liquiditätsrisiko aus Eventualverbindlichkeiten	n. b.	0,00%	0,00%

Kennzahlen zur Beurteilung der Vermögenssituation

Nr.	Bezeichnung	JA 2010	JA 2011	JA 2012
V 1	Eigenfinanzierungsanteil der Investitionen	0,93	1,50	1,20
V 2	Reinvestitionsquote	0,85	1,96	1,20
V 3	Anlagenabnutzungsgrad			
	bebaute Grundstücke	9,00%	10,84%	12,75%
	Infrastrukturvermögen	35,00%	41,50%	43,59%
	Fahrzeuge, Maschinen u. techn. Anlagen	83,00%	82,86%	72,90%
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	69,00%	59,33%	51,16%
V 4	fiktive Kredittilgungsdauer	5,0	4,2	4,53
V 5	Abnutzungskongruenz	0,2	0,14	0,16
V 6	zusätzliches Haftungsrisiko	n. b.	0	0

n. b. nicht berechnet

Übersicht über Formeln und Berechnung der verwendeten Kennziffern				
Kz.	Bezeichnung	Formel	Berechnung	Ergebnis
zur Beurteilung der allgemeinen Ertragslage 2012				
E 1	Ergebnisquote d. laufenden Verwaltung	Ergebnis der laufenden Verwaltung x 100 % Jahresergebnis gesamt	386.226,79*100% 438.146,08	386.226,79 438.146,08 88,15%
E 2	fiktive Entschuldungsdauer (lfd. Verschuldungsgrad)	Effektivschulden * frei verfügbare Finanzmittel ** * Fremdkap. abzügl. liquider Mittel abzügl. kurzfristiger Forderungen ** entspr. dem Saldo der lfd. Verwaltung in der FinRg	4.571.581,06-1.284.051,93-695.000,00 745.202,52	2.592.529,13 745.202,52 3,48
E 3	Zinsaufwandsquote	Zinsaufwand x 100 % ordentliche Aufwendungen	42.041,07*100% 11.096.861,04+56.798,57	42.041,07 11.153.659,61 0,38%
E 4	entgangener Nutzen durch offene Forderungen	fällige werthaltige Forderungen x Kreditzinsen p.a. in % 100%		n. b.
E 5	Reichweite kommunalpolitischer Gestaltungsfreiheit	Eigenkapital Jahresfehlbetrag	23.179.456,14 0,00	23.179.456,14 0,00 kein Fehlbetrag

Übersicht über Formeln und Berechnung der verwendeten Kennziffern

Kz.	Bezeichnung	Formel	Berechnung	Ergebnis
zur Einschätzung der Liquiditätslage 2012				
L 1	kurzfristige Zahlungsfähigkeit	liquide Mittel + kurzfristige Forderungen + Vorräte Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit bis zu 1 Jahr	1.284.051,93+695.000,00+49.448,45 657.000,00	2.028.500,38 657.000,00 3,09
L 2	reale Forderungsausstandsquote	fällige werthaltige Forderungen x 100 % nichtfällige + fällige Forderungen gesamt		n. b.
L 3	kurzfristige Verbindlichkeitenquote	kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 % Bilanzsumme	657.000,00*100% 46.449.695,22	657.000,00 46.449.695,22 1,41%
L 4	Liquiditätsrisiko mangels Fristenkongruenz	Eigenkapital * + langfristiges Fremdkapital Anlagevermögen * einschl. Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen, Entgelten, mit Rücklagen u.s. Sonderposten wie z.B. RAP	41.878.114,21+275.000,00 43.496.290,68	42.153.114,21 43.496.290,68 0,97
L 5	zusätzliches Liquiditätsrisiko aus Eventualverbindl.	Eventualverbindlichkeiten x 100 % frei verfügbare Finanzmittel * * entsprechen dem Saldo der laufenden Verwaltung in der FinRg (außerordentl. Erträge ggf. abziehen)	0,00 745.202,52	0,00 745.202,52 0,00%

Übersicht über Formeln und Berechnung der verwendeten Kennziffern				
Kz.	Bezeichnung	Formel	Berechnung	Ergebnis
zur Beurteilung der Vermögenssituation 2012				
V 1	Eigenfinanzierungsanteil der Investitionen	Auszahlungen + Rückstellungen für Investitionen Jahresergebnis + bilanzielle Abschreibungen	1.987.289,56+0,00 438.146,08+1.216.288,16	1.987.289,56 1.654.434,24 1,20
V 2	Reinvestitionsquote	Bruttoinvestitionen Abschreibungen auf AV + wesentliche Abgänge AV	2.204.710,30 1.216.288,16+616.159,87	2.204.710,30 1.832.448,03 1,20
V 3	Anlagenabnutzungsgrad	(kumulierte Abschr. des SAV ./. Sonder- AfA) x 100 % AHK des SAV	siehe Detailberechnung	
V 4	fiktive Kredittilgungsdauer	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten per 31.12. Tilgungsleistungen f. Invest.kredite abzügl.Sonderfittg.	1.382.386,49 305.023,47	1.382.386,49 305.023,47 4,53
V 5	Abnutzungskongruenz	fiktive Kredittilgungsdauer der Sachinvestitionen (V 4) rechnerische Nutzungsdauer der Sachinvestitionen * * SAV per 31.12./Abschr. SAV per 31.12. abzügl. Sonder-AfA)	4,53 33.498.090,65/1.214.072,38	4,53 27,59 0,16
V 6	zusätzliches Haftungs- risiko	Eventualverbindlichkeiten x 100 % Eigenkapital	0,00*100% 23.179.456,14	0,00 23.179.456,14 0,00

Ermittlung der Vermögenskennziffer Anlagenabnutzungsgrad (V 3) nach Einzelpositionen

Bilanz- pos.	Bezeichnung der SAV- Position	kumulierte Abschreibungen	Sonder- AfA	AHK SAV	V 3	in %
1.2.2.	bebaute Grundstücke	1.461.122,03	0,00	11.455.739,35	0,127544979	12,75
	Wohnbauten	11.667,41	0,00	199.563,00	0,058464796	5,85
	soziale Einrichtungen	138.309,35	0,00	2.042.475,40	0,067716532	6,77
	Schulen	130.932,48	0,00	2.770.930,48	0,047252171	4,73
	Kultureinrichtungen	1.118.568,90	0,00	5.390.245,60	0,207517242	20,75
	sonst. Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	61.643,89	0,00	1.052.524,87	0,058567633	5,86
1.2.3.	Infrastrukturvermögen	11.000.172,26	0,00	25.235.665,46	0,435897848	43,59
	Brücken und Tunnel	442.994,20	0,00	848.047,91	0,522369308	52,24
	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00		
	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen	10.105.874,46	0,00	22.317.645,63	0,452819918	45,28
	sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	446.316,86	0,00	1.971.843,92	0,226344923	22,63
	Bauten auf Sonderflächen	4.986,74	0,00	98.128,00	0,050818727	5,08
1.2.4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	46.650,87	0,00	652.024,00	0,07154778	7,15
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	1,00	0	0,00
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	1.841.961,11	0,00	2.526.752,39	0,728983622	72,90
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	424.285,65	0,00	829.302,19	0,511617665	51,16
1.2.8.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	359.678,85	0	0,00

V 3 = (kumulierte Abschreibungen des Sachanlagevermögens ./. Sonder-AfA) x 100 %
 Anschaffungs- und Herstellungskosten des Sachanlagevermögens

7. Anlagen

7.1 Bilanz zum 31.12.2012

7.2 Kennzahlenübersicht

7.2.1 Beurteilung der allgemeinen Ertragslage 2012

7.2.2 Beurteilung der Liquiditätslage 2012

7.2.3 Beurteilung der Vermögenssituation 2012



Stadt Kremmen



Jahresabschluss

zum

31.12.2012



Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung	4
Finanzrechnung	5-6
Teilrechnungen	7-236
Produktbereich 1 – Zentrale Verwaltung	7-48
Produktbereich 2 – Schule und Kultur	49-95
Produktbereich 3 – Soziales und Jugend	96-133
Produktbereich 4 – Gesundheit und Sport	134-139
Produktbereich 5 – Gestaltung der Umwelt	140-221
Produktbereich 6 – Zentrale Finanzdienstleistungen	222-236
Bilanz	237-238
Rechenschaftsbericht	239-265
Vorbemerkungen	239
Bilanz	240-245
Ergebnisrechnung	245-259
Betrieb gewerblicher Art	259-260
Finanzrechnung	260-263
Zusammenfassung der Ergebnisfeststellung und Ausblick auf die finanzielle Situation	263-264
Abschlussbemerkungen	265
Anlagen	266-328
Anlage 1 „Anhang“	266-292
Anlage 2 „Übersicht der übertragenen Haushaltsreste	293-294
Anlage 3 „Anlagenspiegel“	295-296
Anlage 4 „Gegenüberstellung Anlagen im Bau – erhaltene Anzahlungen SoPo	297
Anlage 5 „Übersicht der verkauften Grundstücke“	298
Anlage 6 „Entwicklung des Gesamtanlagevermögens“	299-300
Anlage 7 „Übersicht der Hauptzugänge der Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	301-302
Anlage 8 „Entwicklung der Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten und Investitionszuschüssen	303
Anlage 9 „Entwicklung der sonstigen Sonderposten“	304
Anlage 10 „Entwicklung der Rückstellungen“	305
Anlage 11 „Übersicht über bestehende Kredite“	306
Anlage 12 „Verbindlichkeiten und deren Entwicklung“	307
Anlage 13 „Forderungsübersicht“	308
Anlage 14 „Verbindlichkeitsübersicht“	309
Anlage 15 „Grundstücke in Rechtsträgerschaft“	310-313
Anlage 16 „Aufgliederung der sonstigen Zahlungsverpflichtungen und Bürgschaften“	314
Anlage 17 „Beteiligungsbericht der Wohnungsbaugesellschaft Kremmen mbH“	315-328



**Ergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
-in EUR-**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2011	2012	2012	2012
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.726.945,47	3.888.900,00	4.164.909,20	-276.009,20
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.931.901,93	3.750.160,45	4.970.293,05	-1.220.132,60
3. Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721.827,66	741.900,00	794.067,90	-52.167,90
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	857.758,88	933.100,00	870.290,56	62.809,44
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	302.556,59	287.493,50	395.666,80	-108.173,30
7. Sonstige ordentliche Erträge	241.723,17	816.600,00	287.860,32	528.739,68
8. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>10.782.713,70</u>	<u>10.418.153,95</u>	<u>11.483.087,83</u>	<u>-1.064.933,88</u>
11. Personalaufwendungen	4.448.434,95	4.500.600,00	4.572.804,59	-72.204,59
12. Versorgungsaufwendungen	-139.072,12	89.700,00	-136.560,47	226.260,47
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.125.304,46	1.825.577,48	2.211.545,48	-385.968,00
14. Abschreibungen	1.133.746,52	1.050.300,00	1.361.976,33	-311.676,33
15. Transferaufwendungen	2.255.972,50	2.471.000,00	2.504.348,37	-33.348,37
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	633.695,96	492.568,62	582.746,74	-90.178,12
17. = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>10.458.082,27</u>	<u>10.429.746,10</u>	<u>11.096.861,04</u>	<u>-667.114,94</u>
18. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>324.631,43</u>	<u>-11.592,15</u>	<u>386.226,79</u>	<u>-397.818,94</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	73.276,73	5.000,00	112.081,98	-107.081,98
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	52.127,95	41.100,00	56.799,57	-15.699,57
21. = <u>Finanzergebnis</u>	<u>21.148,78</u>	<u>-36.100,00</u>	<u>55.282,41</u>	<u>-91.382,41</u>
22. = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>345.780,21</u>	<u>-47.692,15</u>	<u>441.509,20</u>	<u>-489.201,35</u>
23. außerordentliche Erträge	26.353,73	120.800,00	71.893,20	48.906,80
24. - außerordentliche Aufwendungen	42.621,42	106.500,00	75.256,32	31.243,68
25. = <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>-16.267,69</u>	<u>14.300,00</u>	<u>-3.363,12</u>	<u>17.663,12</u>
26. = <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>	<u>329.512,52</u>	<u>-33.392,15</u>	<u>438.146,08</u>	<u>-471.538,23</u>

Landkreis Oberhavel
Der Landrat
Rechnungsprüfungsamt
Adolf-Dechert-Straße 1
16515 Oranienburg
0910416



**Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
-in EUR-**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2011	2012	2012	2012
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.687.225,16	3.888.900,00	3.989.074,98	-100.174,98
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.182.832,31	3.733.367,15	4.195.651,63	-462.284,48
3. Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	679.270,86	702.700,00	740.725,08	-38.025,08
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	850.418,88	933.100,00	857.750,02	75.349,98
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	292.513,13	287.493,50	334.807,69	-47.314,19
7. Sonstige Einzahlungen	237.738,75	222.000,00	294.820,18	-72.820,18
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60.405,54	5.000,00	77.982,79	-72.982,79
9. = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>9.990.404,63</u>	<u>9.772.560,65</u>	<u>10.490.812,37</u>	<u>-718.251,72</u>
10. Personalauszahlungen	4.291.477,53	4.555.500,00	4.487.190,89	68.309,11
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.195.266,08	1.789.936,71	2.192.452,09	-402.515,30
13. Transferauszahlungen	2.204.627,44	2.471.000,00	2.408.798,43	62.201,57
14. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	79.201,61	41.100,00	75.331,91	-34.231,91
15. sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.613,45	751.806,58	581.836,53	169.970,05
16. = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>9.277.186,11</u>	<u>9.609.343,29</u>	<u>9.745.609,85</u>	<u>-136.266,56</u>
17. = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)</u>	<u>713.218,52</u>	<u>163.217,36</u>	<u>745.202,52</u>	<u>-581.985,16</u>
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.835.386,86	851.600,00	919.201,25	-67.601,25
19. Einzahlungen Beiträgen und Engelten	27.991,32	436.000,00	165.827,97	270.172,03
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	47.975,00	120.800,00	65.580,00	55.220,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	650,00	0,00	800,00	-800,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	27.592,35	0,00	0,00	0,
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.270,99	0,00	0,00	0,00
25. = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.039.866,52</u>	<u>1.408.400,00</u>	<u>1.151.409,22</u>	<u>256.990,78</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.474.525,53	2.270.858,90	1.383.372,28	887.486,62
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	8.640,39	3.388,40	5.251,99
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	14.108,78	31.000,00	19.538,63	11.461,37
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	251.832,65	582.689,21	530.990,25	51.698,96
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450.400,00	0,00	0,00	0,00
33. = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.190.866,96</u>	<u>2.943.188,50</u>	<u>1.987.289,56</u>	<u>955.898,94</u>
34. = <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)</u>	<u>-151.000,44</u>	<u>-1.534.788,50</u>	<u>-835.880,34</u>	<u>-698.908,16</u>
35. = <u>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 ./ 34)</u>	<u>562.218,08</u>	<u>-1.371.571,14</u>	<u>-90.677,82</u>	<u>-1.280.893,32</u>
36. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00



Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2011	2012	2012	2012
	1	2	3	4
38. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39. = <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
40. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	402.662,59	299.100,00	305.023,47	-5.923,47
41. Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
42. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
43. = <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>402.662,59</u>	<u>299.100,00</u>	<u>305.023,47</u>	<u>-5.923,47</u>
44. = <u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)</u>	<u>-402.662,59</u>	<u>-299.100,00</u>	<u>-305.023,47</u>	<u>5.923,47</u>
45. Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
46. Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
47. = <u>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 ./ 46)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
48. = <u>Veränderung des Bestandes an an eigenen Zahlungsmitteln (35+44+47)</u>	<u>159.555,49</u>	<u>-1.670.671,14</u>	<u>-395.701,29</u>	<u>-1.274.969,85</u>
49. + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.285.135,21	0,00	1.444.690,70	-1.444.690,70
Fremde Auszahlungen	8.586.447,34	-150.378,77	8.335.596,80	-8.485.975,57
Fremde Einzahlungen	8.833.619,53	0,00	8.570.659,32	-8.570.659,32
50. + Bestand an fremden Finanzmitteln	247.172,19	150.378,77	235.062,52	-84.683,75
51. = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.691.862,89	-1.520.292,37	1.284.051,93	-2.804.344,30

Landkreis Oberhavel
Der Landrat
Rechnungsprüfungsamt
Adolf-Cocherl-Straße 1
16615 Oranienburg
02/05/16



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.785,70	0,00	111.735,72	-111.735,72
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.231,20	6.000,00	2.882,26	3.117,74
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.841,12	77.800,00	70.673,68	7.126,32
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.197,73	90.000,00	92.777,34	-2.777,34
7.	sonstige ordentliche Erträge	221.361,91	449.400,00	256.480,19	192.919,81
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>500.417,66</u>	<u>623.200,00</u>	<u>534.549,19</u>	<u>88.650,81</u>
11.	Personalaufwendungen	995.290,76	882.300,00	969.223,95	-86.923,95
12.	Versorgungsaufwendungen	-42.260,01	89.700,00	-53.283,59	142.983,59
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.833,74	197.000,00	182.651,82	14.348,18
14.	Abschreibungen	33.013,54	211.400,00	35.637,37	175.762,63
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.295,59	220.458,01	236.042,86	-15.584,85
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>1.424.173,62</u>	<u>1.600.858,01</u>	<u>1.370.272,41</u>	<u>230.585,60</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-923.755,96</u>	<u>-977.658,01</u>	<u>-835.723,22</u>	<u>-141.934,79</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	48.575,16	0,00	48.575,16	-48.575,16
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>48.575,16</u>	<u>0,00</u>	<u>48.575,16</u>	<u>-48.575,16</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-875.180,80</u>	<u>-977.658,01</u>	<u>-787.148,06</u>	<u>-190.509,95</u>
23.	außerordentliche Erträge	26.353,73	120.800,00	71.893,20	48.906,80
24.	– außerordentliche Aufwendungen	38.500,79	106.500,00	75.256,32	31.243,68
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>-12.147,06</u>	<u>14.300,00</u>	<u>-3.363,12</u>	<u>17.663,12</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-887.327,86</u>	<u>-963.358,01</u>	<u>-790.511,18</u>	<u>-172.846,83</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-887.327,86</u>	<u>-963.358,01</u>	<u>-790.511,18</u>	<u>-172.846,83</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>


Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
 verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
 in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	47.975,00	120.800,00	65.580,00	55.220,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>47.975,00</u>	<u>120.800,00</u>	<u>65.580,00</u>	<u>55.220,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.640,39	2.634,45	5,94
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	13.991,92	0,00	9.035,14	-9.035,14
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.129,37	17.916,73	21.908,76	-3.992,03
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>27.121,29</u>	<u>20.557,12</u>	<u>33.578,35</u>	<u>-13.021,23</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>20.853,71</u>	<u>100.242,88</u>	<u>32.001,65</u>	<u>68.241,23</u>



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich		
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.785,70	0,00	111.735,72	-111.735,72
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.231,20	6.000,00	2.882,26	3.117,74
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.841,12	77.800,00	70.673,68	7.126,32
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.197,73	90.000,00	92.777,34	-2.777,34
7.	sonstige ordentliche Erträge	221.361,91	449.400,00	256.480,19	192.919,81
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>500.417,66</u>	<u>623.200,00</u>	<u>534.549,19</u>	<u>88.650,81</u>
11.	Personalaufwendungen	995.290,76	882.300,00	969.223,95	-86.923,95
12.	Versorgungsaufwendungen	-42.260,01	89.700,00	-53.283,59	142.983,59
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.833,74	197.000,00	182.651,82	14.348,18
14.	Abschreibungen	33.013,54	211.400,00	35.637,37	175.762,63
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.295,59	220.458,01	236.042,86	-15.584,85
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>1.424.173,62</u>	<u>1.600.858,01</u>	<u>1.370.272,41</u>	<u>230.585,60</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-923.755,96</u>	<u>-977.658,01</u>	<u>-835.723,22</u>	<u>-141.934,79</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	48.575,16	0,00	48.575,16	-48.575,16
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>48.575,16</u>	<u>0,00</u>	<u>48.575,16</u>	<u>-48.575,16</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-875.180,80</u>	<u>-977.658,01</u>	<u>-787.148,06</u>	<u>-190.509,95</u>
23.	außerordentliche Erträge	26.353,73	120.800,00	71.893,20	48.906,80
24.	– außerordentliche Aufwendungen	38.500,79	106.500,00	75.256,32	31.243,68
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>-12.147,06</u>	<u>14.300,00</u>	<u>-3.363,12</u>	<u>17.663,12</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-887.327,86</u>	<u>-963.358,01</u>	<u>-790.511,18</u>	<u>-172.846,83</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-887.327,86</u>	<u>-963.358,01</u>	<u>-790.511,18</u>	<u>-172.846,83</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung verantwortlich: Kämmerei, Hauptamt		
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich		
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung

**Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	47.975,00	120.800,00	65.580,00	55.220,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>47.975,00</u>	<u>120.800,00</u>	<u>65.580,00</u>	<u>55.220,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.640,39	2.634,45	5,94
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	13.991,92	0,00	9.035,14	-9.035,14
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.129,37	17.916,73	21.908,76	-3.992,03
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>27.121,29</u>	<u>20.557,12</u>	<u>33.578,35</u>	<u>-13.021,23</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>20.853,71</u>	<u>100.242,88</u>	<u>32.001,65</u>	<u>68.241,23</u>


Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
 verantwortlich: Kämmerei, Hauptamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.785,70	0,00	111.735,72	-111.735,72
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.231,20	6.000,00	2.882,26	3.117,74
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.841,12	77.800,00	70.673,68	7.126,32
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.197,73	90.000,00	92.777,34	-2.777,34
7.	sonstige ordentliche Erträge	221.361,91	449.400,00	256.480,19	192.919,81
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>500.417,66</u>	<u>623.200,00</u>	<u>534.549,19</u>	<u>88.650,81</u>
11.	Personalaufwendungen	995.290,76	882.300,00	969.223,95	-86.923,95
12.	Versorgungsaufwendungen	-42.260,01	89.700,00	-53.283,59	142.983,59
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.833,74	197.000,00	182.651,82	14.348,18
14.	Abschreibungen	33.013,54	211.400,00	35.637,37	175.762,63
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.295,59	220.458,01	236.042,86	-15.584,85
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>1.424.173,62</u>	<u>1.600.858,01</u>	<u>1.370.272,41</u>	<u>230.585,60</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-923.755,96</u>	<u>-977.658,01</u>	<u>-835.723,22</u>	<u>-141.934,79</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	48.575,16	0,00	48.575,16	-48.575,16
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>48.575,16</u>	<u>0,00</u>	<u>48.575,16</u>	<u>-48.575,16</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-875.180,80</u>	<u>-977.658,01</u>	<u>-787.148,06</u>	<u>-190.509,95</u>
23.	außerordentliche Erträge	26.353,73	120.800,00	71.893,20	48.906,80
24.	– außerordentliche Aufwendungen	38.500,79	106.500,00	75.256,32	31.243,68
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>-12.147,06</u>	<u>14.300,00</u>	<u>-3.363,12</u>	<u>17.663,12</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-887.327,86</u>	<u>-963.358,01</u>	<u>-790.511,18</u>	<u>-172.846,83</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-887.327,86</u>	<u>-963.358,01</u>	<u>-790.511,18</u>	<u>-172.846,83</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt		
Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	47.975,00	120.800,00	65.580,00	55.220,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>47.975,00</u>	<u>120.800,00</u>	<u>65.580,00</u>	<u>55.220,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.640,39	2.634,45	5,94
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	13.991,92	0,00	9.035,14	-9.035,14
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.129,37	17.916,73	21.908,76	-3.992,03
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>27.121,29</u>	<u>20.557,12</u>	<u>33.578,35</u>	<u>-13.021,23</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>20.853,71</u>	<u>100.242,88</u>	<u>32.001,65</u>	<u>68.241,23</u>


Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
 verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.785,70	0,00	111.735,72	-111.735,72
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.231,20	6.000,00	2.882,26	3.117,74
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.841,12	77.800,00	70.673,68	7.126,32
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.197,73	90.000,00	92.777,34	-2.777,34
7.	sonstige ordentliche Erträge	221.361,91	449.400,00	256.480,19	192.919,81
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>500.417,66</u>	<u>623.200,00</u>	<u>534.549,19</u>	<u>88.650,81</u>
11.	Personalaufwendungen	995.290,76	882.300,00	969.223,95	-86.923,95
12.	Versorgungsaufwendungen	-42.260,01	89.700,00	-53.283,59	142.983,59
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.833,74	197.000,00	182.651,82	14.348,18
14.	Abschreibungen	33.013,54	211.400,00	35.637,37	175.762,63
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.295,59	220.458,01	236.042,86	-15.584,85
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>1.424.173,62</u>	<u>1.600.858,01</u>	<u>1.370.272,41</u>	<u>230.585,60</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-923.755,96</u>	<u>-977.658,01</u>	<u>-835.723,22</u>	<u>-141.934,79</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	48.575,16	0,00	48.575,16	-48.575,16
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>48.575,16</u>	<u>0,00</u>	<u>48.575,16</u>	<u>-48.575,16</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-875.180,80</u>	<u>-977.658,01</u>	<u>-787.148,06</u>	<u>-190.509,95</u>
23.	außerordentliche Erträge	26.353,73	120.800,00	71.893,20	48.906,80
24.	- außerordentliche Aufwendungen	38.500,79	106.500,00	75.256,32	31.243,68
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>-12.147,06</u>	<u>14.300,00</u>	<u>-3.363,12</u>	<u>17.663,12</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-887.327,86</u>	<u>-963.358,01</u>	<u>-790.511,18</u>	<u>-172.846,83</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-887.327,86</u>	<u>-963.358,01</u>	<u>-790.511,18</u>	<u>-172.846,83</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt		
Produktkrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	47.975,00	120.800,00	65.580,00	55.220,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	47.975,00	120.800,00	65.580,00	55.220,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.640,39	2.634,45	5,94
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	13.991,92	0,00	9.035,14	-9.035,14
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.129,37	17.916,73	21.908,76	-3.992,03
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	27.121,29	20.557,12	33.578,35	-13.021,23
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	20.853,71	100.242,88	32.001,65	68.241,23



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11101	Gemeindeorgane	Hauptamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.148,11	63.300,00	60.061,11	3.238,89
	54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	54210000 Aufwendungen für ehrenamt. Tätigk./Aufwandsentschäd., Mitwirkung bei Wahlen	60.024,00	62.000,00	58.946,00	3.054,00
	54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts-u.ä. hnl. Kosten	1.124,11	1.200,00	1.115,11	84,89
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>61.148,11</u>	<u>63.300,00</u>	<u>60.061,11</u>	<u>3.238,89</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-61.148,11</u>	<u>-63.300,00</u>	<u>-60.061,11</u>	<u>-3.238,89</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-61.148,11</u>	<u>-63.300,00</u>	<u>-60.061,11</u>	<u>-3.238,89</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-61.148,11</u>	<u>-63.300,00</u>	<u>-60.061,11</u>	<u>-3.238,89</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-61.148,11</u>	<u>-63.300,00</u>	<u>-60.061,11</u>	<u>-3.238,89</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung				
verantwortlich: Kämmerei, Hauptamt				
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung		
Produkt	11102	Bürgermeister, Sekretariat		
				Hauptamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	0,00	0,00	0,00
	41470700 Zuschüsse für lfd. Zwecke (Spenden Ukraine)	50,00	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>50,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11.	Personalaufwendungen	224.672,80	148.300,00	190.067,76	-41.767,76
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	72.354,60	73.000,00	73.807,08	-807,08
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	38.310,17	38.900,00	38.752,37	147,63
	50210000 VK Beamte	28.815,80	27.500,00	29.181,02	-1.681,02
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	1.184,98	1.200,00	1.198,85	1,15
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.585,98	7.700,00	7.620,01	79,99
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	69.452,16	0,00	32.945,32	-32.945,32
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.737,77	0,00	6.244,18	-6.244,18
	50810000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	720,81	0,00	318,93	-318,93
	50920000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gezahltes Leistungsentgelt	-489,47	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	39.189,50	32.945,32	6.244,18
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	32.945,32	32.945,32	0,00
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	6.244,18	0,00	6.244,18
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.086,38	6.400,00	6.761,15	-361,15
	52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.036,38	4.000,00	6.761,15	-2.761,15
	52710700 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Spenden Ukraine)	50,00	0,00	0,00	0,00
	52711000 Verfügungsfonds BM	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.240,47	1.900,00	2.658,57	-758,57
	54210000 Aufwendungen für ehrenamt. Tätigk./Aufwandsentschäd., Mitwirkung bei Wahlen	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00
	54910000 Verfügungsmittel	3.240,47	0,00	2.658,57	-2.658,57
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>232.999,65</u>	<u>195.789,50</u>	<u>232.432,80</u>	<u>-36.643,30</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-232.949,65</u>	<u>-195.789,50</u>	<u>-232.432,80</u>	<u>36.643,30</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
verantwortlich: Kämmererei, Hauptamt

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung			
Produktbereich	11	Innere Verwaltung			
Produkt	11102	Bürgermeister, Sekretariat			Hauptamt
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2011	2012	2012	2012	
	1	2	3	4	
22. = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-232.949,65</u>	<u>-195.789,50</u>	<u>-232.432,80</u>	<u>36.643,30</u>	
23. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24. – außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25. = <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-232.949,65</u>	<u>-195.789,50</u>	<u>-232.432,80</u>	<u>36.643,30</u>	
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-232.949,65</u>	<u>-195.789,50</u>	<u>-232.432,80</u>	<u>36.643,30</u>	
<u>internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>					
<u>Nachrichtlich:</u>					
30. <u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
31. <u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung			
verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt			
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11103	innere Verwaltung / Schiedsstelle und Gleichstellung	Hauptamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.546,00	4.000,00	0,00	4.000,00
	44230000 Erträge aus dem Verkauf v. Waren mit Umsatzsteuer	2.546,00	4.000,00	0,00	4.000,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.279,87	28.400,00	32.970,30	-4.570,30
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/ Schulkostenumlage	25.279,87	27.500,00	26.242,98	1.257,02
	44840000 Erstatt. v. sonstige öffentlichen Bereich (ATZ)	0,00	900,00	6.727,32	-5.827,32
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>27.825,87</u>	<u>32.400,00</u>	<u>32.970,30</u>	<u>-570,30</u>
11.	Personalaufwendungen	292.568,44	294.500,00	283.457,02	11.042,98
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0,00	400,00	-400,00
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	168.731,57	155.100,00	152.769,90	2.330,10
	50120100 Dienstaufwendungen Tarifl. Beschäftigte Arbeiter	13.552,49	14.100,00	23.380,78	-9.280,78
	50120200 Dienstaufwend. Azubi	0,00	36.300,00	28.765,07	7.534,93
	50210000 VK Beamte	26.045,14	27.500,00	27.630,00	-130,00
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	4.616,38	5.100,00	5.825,62	-725,62
	50220100 ZVK Arbeiter	421,53	500,00	587,76	-87,76
	50220200 Beiträge Versorgk. Azubi	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	35.929,35	33.100,00	37.716,43	-4.616,43
	50320100 SV - Beiträge Arbeiter	2.689,48	2.800,00	4.586,38	-1.786,38
	50320200 SV-Beiträge Azubi	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00
	50390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	108,38	-108,38
	50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	41.232,30	11.600,00	14.253,40	-2.653,40
	50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	0,00	-12.060,57	12.060,57
	50810000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	1.569,23	0,00	0,00	0,00
	50820000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gen. Urlaub, gel. Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	-506,13	506,13
	50920000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gezahltes Leistungsentgelt	-2.219,03	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	-10.644,33	23.976,00	-14.014,77	37.990,77
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	8.088,00	22.448,00	-4.103,00	26.551,00
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.972,00	1.528,00	709,00	819,00
	51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-20.704,33	0,00	-10.620,77	10.620,77
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.173,38	33.200,00	30.921,61	2.278,39
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	85,67	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung					
verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt					
Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung			
Produktbereich	11	Innere Verwaltung			
Produkt	11103	innere Verwaltung / Schiedsstelle und Gleichstellung			
		Hauptamt			
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
	52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Dienstbekleidung	4.452,88	6.400,00	3.796,78	2.603,22
	52610100 Besond. Aufwend. f. Beschäftigt te/Aus-u. Fortbildung	22.237,99	8.000,00	7.229,51	770,49
	52610200 Doppikschulung	5.408,55	0,00	0,00	0,00
	52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	23.556,14	4.000,00	6.077,54	-2.077,54
	52710200 Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen (Tourismus)	707,31	1.200,00	1.545,21	-345,21
	52710300 Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen (Gleichstellungsrunde)	201,22	200,00	231,83	-31,83
	52710400 Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen (Internetauftritt)	452,00	400,00	302,44	97,56
	52910000 Aufwendungen für sonstige Mitgliedsbeiträge	11.071,62	13.000,00	11.738,30	1.261,70
14.	Abschreibungen	6.987,87	4.400,00	4.792,17	-392,17
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.053,58	3.400,00	3.730,15	-330,15
	57110110 Abschreibungen auf GwG 2010	934,29	1.000,00	1.062,02	-62,02
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.283,53	29.558,01	45.846,46	-16.288,45
	54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts- u. ähnl. Kosten	35.065,11	29.558,01	35.965,74	-6.407,73
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	89,42	0,00	402,39	-402,39
	54820000 Säumniszuschläge	129,00	0,00	35,50	-35,50
	54940100 Zuführung zur Rückstellung	0,00	0,00	9.442,83	-9.442,83
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungen	392.368,89	385.634,01	351.002,49	34.631,52
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-364.543,02	-353.234,01	-318.032,19	-35.201,82
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-364.543,02	-353.234,01	-318.032,19	-35.201,82
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der	-364.543,02	-353.234,01	-318.032,19	-35.201,82
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	-364.543,02	-353.234,01	-318.032,19	-35.201,82
Nachrichtlich:					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung verantwortlich: Kämmerei, Hauptamt			
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11103	innere Verwaltung / Schiedsstelle und Gleichstellung	Hauptamt

**Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.276,42	6.741,99	6.663,80	78,19
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb des übrigen Sachanlagevermögens	0,00	6.300,00	6.221,81	78,19
	78320111 Ausz. geringwertiger Wirtschaftsgüter 2011	2.276,42	0,00	0,00	0,00
	78320112 Ausz. geringw. Wirtschafts güter 2012	0,00	441,99	441,99	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.276,42	6.741,99	6.663,80	78,19
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.276,42	-6.741,99	-6.663,80	-78,19


Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
 verantwortlich: Kämmerei, Hauptamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11104	Finanzverwaltung	Kämmerei

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.521,62	0,00	100.521,63	-100.521,63
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	100.521,62	0,00	100.521,63	-100.521,63
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.231,20	6.000,00	2.882,26	3.117,74
	43110000 Verwaltungsgebühren	4.231,20	6.000,00	2.882,26	3.117,74
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.049,03	72.100,00	69.345,79	2.754,21
	44110000 Pachten	63.054,16	65.000,00	63.735,88	1.264,12
	44110200 Mieten	3.107,18	3.100,00	3.107,18	-7,18
	44110300 Jagdpacht	4.798,44	3.000,00	2.502,73	497,27
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	89,25	1.000,00	0,00	1.000,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.917,86	61.600,00	59.807,04	1.792,96
	44830000 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	1.655,26	2.500,00	1.910,71	589,29
	44840000 Erstatt. v. sonstige öffentlichen Bereich (ATZ)	25.460,72	26.500,00	26.600,64	-100,64
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	9.894,49	13.000,00	9.160,20	3.839,80
	44870100 Erstattung Kapitaldienst von den Wohnungsverwaltungen	25.907,39	19.600,00	22.135,49	-2.535,49
7.	sonstige ordentliche Erträge	220.861,91	448.900,00	256.434,39	192.465,61
	45110000 Konzessionsabgaben	206.934,57	197.000,00	209.890,85	-12.890,85
	45610000 Bußgelder, Zwangsgelder	0,00	0,00	160,17	-160,17
	45620000 Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugs- u. Prozesszinsen, Betreibungs- u. sonst. Nebenk.	3.830,34	6.000,00	7.895,53	-1.895,53
	45650000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.504,34	0,00	2.334,64	-2.334,64
	45710000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.900,86	239.900,00	1.900,86	237.999,14
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	6.149,75	6.000,00	8.518,59	-2.518,59
	45930000 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	542,05	0,00	25.733,75	-25.733,75
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>459.581,62</u>	<u>588.600,00</u>	<u>488.991,11</u>	<u>99.608,89</u>
11.	Personalaufwendungen	476.270,80	439.500,00	495.699,17	-56.199,17
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	24.230,35	36.000,00	24.516,24	11.483,76
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	315.503,24	346.800,00	352.563,34	-5.763,34
	50120500 Überzahlung Angestellte	-55,63	0,00	0,00	0,00
	50190000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	9.040,83	0,00	0,00	0,00
	50210000 VK Beamte	21.429,06	19.700,00	19.956,98	-256,98
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	10.898,55	11.600,00	11.571,90	28,10
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	65.233,03	73.300,00	73.426,66	-126,66
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	46.954,84	0,00	22.306,68	-22.306,68
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4.555,23	0,00	4.227,82	-4.227,82
	50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	28.032,35	15.800,00	44.418,65	-28.618,65



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt						
Produktkrahmen		1	Zentrale Verwaltung			
Produktbereich		11	Innere Verwaltung			
Produkt		11104	Finanzverwaltung			
			Kämmerer			
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
		2011	2012	2012	2012	
		1	2	3	4	
12.	50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-45.081,54	-63.700,00	-55.864,83	-7.835,17	
	50820000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gen. Urlaub, gel. Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	-299,01	0,00	-1.424,27	1.424,27	
	50920000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gezahltes Leistungsentgelt	-4.170,50	0,00	0,00	0,00	
	Versorgungsaufwendungen	-31.615,68	26.534,50	-72.214,14	98.748,64	
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	22.306,68	-32.945,32	55.252,00	
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	4.227,82	0,00	4.227,82	
13.	51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-31.615,68	0,00	-39.268,82	39.268,82	
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.068,17	23.200,00	21.657,51	1.542,16	
	52220000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	919,46	1.400,00	1.063,69	336,31	
	52310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.848,04	6.300,00	6.297,80	2,20	
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	6.323,52	3.700,00	2.051,50	1.648,50	
	52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.977,15	11.800,00	12.244,52	-444,52	
14.	Abschreibungen	12.180,26	205.400,00	13.720,84	191.679,16	
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	12.180,26	205.400,00	12.171,94	193.228,06	
	57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	20,76	-20,76	
	57320000 Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	1.528,14	-1.528,14	
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.562,73	38.300,00	46.540,29	-8.240,29	
	54210000 Aufwendungen für ehrenamt. Tätigk./Aufwandsentschäd., Mitwirkung bei Wahlen	0,00	200,00	0,00	200,00	
	54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post- u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts- u. ähnl. Kosten	28.290,13	32.000,00	24.563,12	7.436,88	
	54310200 Konto- und Bearbeitungsgebühr	1.277,40	1.500,00	1.097,69	402,31	
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	4.600,00	116,16	4.483,84	
	54940100 Zuführung zur Rückstellung	27.961,97	0,00	23.004,72	-23.004,72	
	54940200 Inanspruchnahme der Rückstellung	0,00	-150.378,77	-152.620,17	2.241,40	
	54950000 Entschädigungsaufwand nach dem Entschädigungsgesetz	33,23	0,00	0,00	0,00	
	54990000 Übrige weitere sonstige lfd. Vw-tätigk./Pachtauskehr	0,00	150.378,77	150.378,77	0,00	
	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungs	543.466,28	732.934,50	505.403,67	227.530,83	
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-83.884,66	-144.334,50	-16.412,56	-127.921,94	
	19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	48.575,16	0,00	48.575,16	-48.575,16
	46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	48.575,16	0,00	48.575,16	-48.575,16	
	20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis	48.575,16	0,00	48.575,16	-48.575,16	
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-35.309,50	-144.334,50	32.162,60	-176.497,10	
23.	außerordentliche Erträge	26.353,73	120.800,00	71.893,20	48.906,80	
	49320000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen	23.575,00	120.800,00	71.893,20	48.906,80	
	49320100 Erträge aus dem Verkauf Grundstücken	2.778,73	0,00	0,00	0,00	
24.	- außerordentliche Aufwendungen	38.500,80	106.500,00	75.256,32	31.243,68	


Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
 verantwortlich: Kämmererei, Hauptamt

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung			
Produktbereich	11	Innere Verwaltung			
Produkt	11104	Finanzverwaltung			Kämmerei
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
	59310000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	32.118,63	106.500,00	70.947,77	35.552,23
	59310100 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	6.382,17	0,00	4.308,55	-4.308,55
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>-12.147,07</u>	<u>14.300,00</u>	<u>-3.363,12</u>	<u>17.663,12</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-47.456,57</u>	<u>-130.034,50</u>	<u>28.799,48</u>	<u>-158.833,98</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-47.456,57</u>	<u>-130.034,50</u>	<u>28.799,48</u>	<u>-158.833,98</u>
	<u>internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>				
	<u>Nachrichtlich:</u>				
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung verantwortlich: Kämmerei, Hauptamt			
Produktkrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11104	Finanzverwaltung	Kämmerei

**Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	47.975,00	120.800,00	65.580,00	55.220,00
	68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	47.975,00	120.800,00	65.580,00	55.220,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	47.975,00	120.800,00	65.580,00	55.220,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	13.991,92	0,00	9.035,14	-9.035,14
	78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	13.991,92	0,00	9.035,14	-9.035,14
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.991,92	0,00	9.035,14	-9.035,14
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	33.983,08	120.800,00	56.544,86	64.255,14


Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung
 verantwortlich: Kämmerer, Hauptamt

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11106	Wirtschaftshof	Ordnungsamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	<u>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11.	Personalaufwendungen	1.778,72	0,00	0,00	0,00
	50120100 Dienstaufwendungen Tarifl. Beschäftigte Arbeiter	1.445,04	0,00	0,00	0,00
	50220100 ZVK Arbeiter	44,80	0,00	0,00	0,00
	50320100 SV - Beiträge Arbeiter	288,88	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	<u>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>1.778,72</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
18.	<u>= Ergebnis der laufenden</u>	<u>-1.778,72</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>				
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	<u>= Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	<u>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-1.778,72</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	<u>= außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	<u>= Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-1.778,72</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	<u>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-1.778,72</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>				
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung			
verantwortlich: Kämmerei, Hauptamt			
Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11107	Einrichtung d. allgemeinen Verwaltung	Bauamt, Kämmerei

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.214,08	0,00	11.214,09	-11.214,09
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.214,08	0,00	11.214,09	-11.214,09
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.246,09	1.700,00	1.327,89	372,11
	44110200 Mieten	1.246,09	1.700,00	1.327,89	372,11
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	500,00	500,00	45,80	454,20
	45710000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	45,80	-45,80
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	500,00	500,00	0,00	500,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>12.960,17</u>	<u>2.200,00</u>	<u>12.587,78</u>	<u>-10.387,78</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.505,81	134.200,00	123.311,55	10.888,45
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.767,23	30.700,00	17.658,65	13.041,35
	52220000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	34.706,98	42.000,00	37.032,58	4.967,42
	52320000 Leasing/ Fahrzeuge	25.955,67	28.500,00	26.287,12	2.212,88
	52320100 Leasing/ Büro- u. Geschäfts ausstattung	7.877,79	8.300,00	8.267,40	32,60
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	29.361,87	21.600,00	30.616,75	-9.016,75
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	3.836,27	3.100,00	3.449,05	-349,05
14.	Abschreibungen	13.845,41	1.600,00	17.124,36	-15.524,36
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	12.849,10	900,00	14.813,51	-13.913,51
	57110110 Abschreibungen auf GwG 2010	996,31	700,00	2.310,85	-1.610,85
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.060,75	87.400,00	80.936,43	6.463,57
	54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts- u. ähnl. Kosten	973,70	0,00	0,00	0,00
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	69.087,05	87.400,00	80.936,43	6.463,57
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>192.411,97</u>	<u>223.200,00</u>	<u>221.372,34</u>	<u>1.827,66</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden</u>	<u>-179.451,80</u>	<u>-221.000,00</u>	<u>-208.784,56</u>	<u>-12.215,44</u>
	<u>Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>				
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-179.451,80</u>	<u>-221.000,00</u>	<u>-208.784,56</u>	<u>-12.215,44</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	-0,01	0,00	0,00	0,00
	59310000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	-0,01	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung verantwortlich: Kämmerei, Hauptamt				
Produkt	1	Zentrale Verwaltung		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung		
Produkt	11107	Einrichtung d. allgemeinen Verwaltung		Bauamt, Kämmerei
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011 1	Fortgeschriebener Ansatz 2012 2	Ergebnis 2012 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2012 4
25. = <u>außerordentliches Ergebnis</u>	0,01	0,00	0,00	0,00
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	-179.451,79	-221.000,00	-208.784,56	-12.215,44
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	-179.451,79	-221.000,00	-208.784,56	-12.215,44
<u>internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>				
Nachrichtlich:				
30. <u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
31. <u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 11 Innere Verwaltung verantwortlich: Kämmerei, Hauptamt			
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11107	Einrichtung d. allgemeinen Verwaltung	Bauamt, Kämmerei

**Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.640,39	2.634,45	5,94
	78340000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.640,39	2.634,45	5,94
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.852,95	11.174,74	15.244,96	-4.070,22
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb des übrigen Sachanlagevermögens	5.838,57	6.600,00	8.462,81	-1.862,81
	78320000 Auszahlung für den Erwerb von geringw. Wirtschaftsgütern	0,00	0,00	702,10	-702,10
	78320111 Ausz. geringwertiger Wirtschaftsgüter 2011	5.014,38	0,00	0,00	0,00
	78320112 Ausz. geringw. Wirtschaftsgüter 2012	0,00	4.574,74	6.080,05	-1.505,31
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	10.852,95	13.815,13	17.879,41	-4.064,28
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.852,95	-13.815,13	-17.879,41	4.064,28



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
verantwortlich: Ordnungsamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2011	2012	2012	2012
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.967,19	1.500,00	81.196,76	-79.696,76
3. Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.800,53	94.000,00	99.325,35	-5.325,35
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,29	2.100,00	1.579,26	520,74
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,37	0,00	2.028,06	-2.028,06
7. sonstige ordentliche Erträge	1.571,77	57.600,00	2.834,25	54.765,75
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>143.924,15</u>	<u>155.200,00</u>	<u>186.963,68</u>	<u>-31.763,68</u>
11. Personalaufwendungen	278.536,74	295.000,00	249.555,51	45.444,49
12. Versorgungsaufwendungen	-7.069,38	0,00	-7.099,07	7.099,07
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.979,33	183.698,15	171.312,98	12.385,17
14. Abschreibungen	78.910,49	55.000,00	101.901,90	-46.901,90
15. Transferaufwendungen	16.560,00	14.400,00	14.400,00	0,00
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.160,60	78.201,85	78.317,95	-116,10
17. = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltung</u>	<u>658.077,78</u>	<u>626.300,00</u>	<u>608.389,27</u>	<u>17.910,73</u>
18. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21. = <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22. = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
23. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24. – außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
<u>Nachrichtlich:</u>				
30. <u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31. <u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich: Ordnungsamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.097,72	64.600,00	122.828,00	-58.228,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	133.097,72	64.600,00	122.828,00	-58.228,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.096,69	23.140,01	19.948,93	3.191,08
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	109.168,87	290.653,00	270.717,67	19.935,33
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	270.265,56	313.793,01	290.666,60	23.126,41
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-137.167,84	-249.193,01	-167.838,60	-81.354,41

Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung verantwortlich: Ordnungsamt			
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich			
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.967,19	1.500,00	81.196,76	-79.696,76
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.800,53	94.000,00	99.325,35	-5.325,35
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,29	2.100,00	1.579,26	520,74
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,37	0,00	2.028,06	-2.028,06
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.571,77	57.600,00	2.834,25	54.765,75
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>143.924,15</u>	<u>155.200,00</u>	<u>186.963,68</u>	<u>-31.763,68</u>
11.	Personalaufwendungen	278.536,74	295.000,00	249.555,51	45.444,49
12.	Versorgungsaufwendungen	-7.069,38	0,00	-7.099,07	7.099,07
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.979,33	183.698,15	171.312,98	12.385,17
14.	Abschreibungen	78.910,49	55.000,00	101.901,90	-46.901,90
15.	Transferaufwendungen	16.560,00	14.400,00	14.400,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.160,60	78.201,85	78.317,95	-116,10
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungs	<u>658.077,78</u>	<u>626.300,00</u>	<u>608.389,27</u>	<u>17.910,73</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
Nachrichtlich:					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
verantwortlich: Ordnungsamt

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich		
Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.097,72	64.600,00	122.828,00	-58.228,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>133.097,72</u>	<u>64.600,00</u>	<u>122.828,00</u>	<u>-58.228,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.096,69	23.140,01	19.948,93	3.191,08
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	109.168,87	290.653,00	270.717,67	19.935,33
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>270.265,56</u>	<u>313.793,01</u>	<u>290.666,60</u>	<u>23.126,41</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-137.167,84</u>	<u>-249.193,01</u>	<u>-167.838,60</u>	<u>-81.354,41</u>


Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
 verantwortlich: Ordnungsamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	Ordnungsamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.967,19	1.500,00	81.196,76	-79.696,76
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.800,53	94.000,00	99.325,35	-5.325,35
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,29	2.100,00	1.579,26	520,74
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,37	0,00	2.028,06	-2.028,06
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.571,77	57.600,00	2.834,25	54.765,75
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>143.924,15</u>	<u>155.200,00</u>	<u>186.963,68</u>	<u>-31.763,68</u>
11.	Personalaufwendungen	278.536,74	295.000,00	249.555,51	45.444,49
12.	Versorgungsaufwendungen	-7.069,38	0,00	-7.099,07	7.099,07
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.979,33	183.698,15	171.312,98	12.385,17
14.	Abschreibungen	78.910,49	55.000,00	101.901,90	-46.901,90
15.	Transferaufwendungen	16.560,00	14.400,00	14.400,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.160,60	78.201,85	78.317,95	-116,10
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>658.077,78</u>	<u>626.300,00</u>	<u>608.389,27</u>	<u>17.910,73</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-514.153,63</u>	<u>-471.100,00</u>	<u>-421.425,59</u>	<u>-49.674,41</u>
Nachrichtlich:					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
verantwortlich: Ordnungsamt

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	Ordnungsamt

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.097,72	64.600,00	122.828,00	-58.228,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	133.097,72	64.600,00	122.828,00	-58.228,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.096,69	23.140,01	19.948,93	3.191,08
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	109.168,87	290.653,00	270.717,67	19.935,33
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	270.265,56	313.793,01	290.666,60	23.126,41
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	-137.167,84	-249.193,01	-167.838,60	-81.354,41



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
verantwortlich: Ordnungsamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten	Ordnungsamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.281,03	69.000,00	69.071,85	-71,85
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,29	2.100,00	1.579,26	520,74
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	998,18	2.500,00	2.260,66	239,34
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>68.072,50</u>	<u>73.600,00</u>	<u>72.911,77</u>	<u>688,23</u>
11.	Personalaufwendungen	248.600,31	255.100,00	218.803,48	36.296,52
12.	Versorgungsaufwendungen	-7.069,38	0,00	-7.099,07	7.099,07
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.859,73	82.198,15	69.215,05	12.983,10
14.	Abschreibungen	763,85	900,00	1.100,51	-200,51
15.	Transferaufwendungen	16.560,00	14.400,00	14.400,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.285,88	38.701,85	41.316,35	-2.614,50
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>404.000,39</u>	<u>391.300,00</u>	<u>337.736,32</u>	<u>53.563,68</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-335.927,89</u>	<u>-317.700,00</u>	<u>-264.824,55</u>	<u>-52.875,45</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-335.927,89</u>	<u>-317.700,00</u>	<u>-264.824,55</u>	<u>-52.875,45</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-335.927,89</u>	<u>-317.700,00</u>	<u>-264.824,55</u>	<u>-52.875,45</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-335.927,89</u>	<u>-317.700,00</u>	<u>-264.824,55</u>	<u>-52.875,45</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>


Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich: Ordnungsamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten	Ordnungsamt

Teilfinanzrechnung

Haushaltsjahr 2012

in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.230,97	6.500,00	4.248,30	2.251,70
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	4.230,97	6.500,00	4.248,30	2.251,70
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	-4.230,97	-6.500,00	-4.248,30	-2.251,70



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich: Ordnungsamt

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten öffentliche Sicherheit u. Ordnung Gewerbe, Tierschutz	Ordnungsamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.354,39	12.000,00	9.126,16	2.873,84
	43110000 Verwaltungsgebühren	9.354,39	12.000,00	9.126,16	2.873,84
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,29	2.100,00	1.579,26	520,74
	44230000 Erträge aus dem Verkauf v. Waren mit Umsatzsteuer	43,29	100,00	8,00	92,00
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.750,00	2.000,00	1.571,26	428,74
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	998,18	2.500,00	2.260,66	239,34
	45610000 Bußgelder, Zwangsgelder	998,18	2.500,00	2.260,59	239,41
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,07	-0,07
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.145,86	16.600,00	12.966,08	3.633,92
11.	Personalaufwendungen	159.247,56	168.000,00	126.737,48	41.262,52
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	131.594,75	136.300,00	102.812,43	33.487,57
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	4.080,57	4.300,00	3.703,73	596,27
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	25.174,69	27.400,00	19.407,26	7.992,74
	50810000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	814,06	-814,06
	50820000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gen. Urlaub, gel. Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	-78,67	0,00	0,00	0,00
	50920000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gezahltes Leistungsentgelt	-1.523,78	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.769,73	82.098,15	69.125,05	12.973,10
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.491,10	0,00	83,30	-83,30
	52110100 Unterhaltung Grundstück u. Gebäude Schulküche	0,00	3.411,75	871,15	2.540,60
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	81.883,06	60.000,00	54.160,35	5.839,65
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	3.374,68	0,00	785,08	-785,08
	52410100 Bewirtschaftung der Grundstück	0,00	4.000,00	1.793,99	2.206,01
	52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.515,56	6.686,40	3.469,48	3.216,92
	52810000 Aufw. f. d.Erw. v. Vorräten Saat- u. Pflanzgut, Streugut	9.505,33	8.000,00	7.961,70	38,30
14.	Abschreibungen	430,81	500,00	767,47	-267,47
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	430,81	500,00	703,02	-203,02
	57320000 Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	64,45	-64,45
15.	Transferaufwendungen	16.560,00	14.400,00	14.400,00	0,00
	53180000 Zuschüsse an übr. Bereiche/ Dorffeste, Chroniken	16.560,00	14.400,00	14.400,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.590,62	2.701,85	2.701,85	0,00



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung verantwortlich: Ordnungsamt						
Produktrahmen		1	Zentrale Verwaltung			
Produktbereich		12	Sicherheit und Ordnung			
Produkt		12201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten öffentliche Sicherheit u. Ordnung Gewerbe, Tierschutz		Ordnungsamt	
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2011	2012	2012	2012
			1	2	3	4
	54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts- u.ähnl. Kosten		5.590,62	2.701,85	2.701,85	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungs		<u>286.598,72</u>	<u>267.700,00</u>	<u>213.731,85</u>	<u>53.968,15</u>
18.	= Ergebnis der laufenden		<u>-274.452,86</u>	<u>-251.100,00</u>	<u>-200.765,77</u>	<u>-50.334,23</u>
	<u>Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>					
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00
20.	~ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)		<u>-274.452,86</u>	<u>-251.100,00</u>	<u>-200.765,77</u>	<u>-50.334,23</u>
23.	außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der		<u>-274.452,86</u>	<u>-251.100,00</u>	<u>-200.765,77</u>	<u>-50.334,23</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts		<u>-274.452,86</u>	<u>-251.100,00</u>	<u>-200.765,77</u>	<u>-50.334,23</u>
	<u>internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>					
	<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich: Ordnungsamt

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten öffentliche Sicherheit u. Ordnung Gewerbe, Tierschutz	Ordnungsamt

Teilfinanzrechnung

Haushaltsjahr 2012

in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.230,97	6.500,00	4.248,30	2.251,70
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb des übrigen Sachanlagevermögens	4.230,97	6.500,00	4.248,30	2.251,70
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.230,97	6.500,00	4.248,30	2.251,70
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.230,97	-6.500,00	-4.248,30	-2.251,70



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
verantwortlich: Ordnungsamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12202	Standesamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.235,10	12.000,00	11.629,85	370,15
	43110000 Verwaltungsgebühren	11.235,10	12.000,00	11.629,85	370,15
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	<u>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>11.235,10</u>	<u>12.000,00</u>	<u>11.629,85</u>	<u>370,15</u>
11.	Personalaufwendungen	43.770,13	46.200,00	45.039,54	1.160,46
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	36.234,76	37.500,00	36.702,60	797,40
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	1.111,80	1.200,00	1.027,05	172,95
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.997,52	7.500,00	7.064,46	435,54
	50810000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	40,68	0,00	245,43	-245,43
	50920000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gezahltes Leistungsentgelt	-614,63	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90,00	100,00	90,00	10,00
	52910000 Aufwendungen für sonstige Mitgliedsbeiträge	90,00	100,00	90,00	10,00
14.	Abschreibungen	333,04	400,00	333,04	66,96
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	333,04	400,00	333,04	66,96
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.874,93	3.000,00	2.759,15	240,85
	54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts-u.ä.ä. Kosten	2.874,93	3.000,00	2.759,15	240,85
17.	<u>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>47.068,10</u>	<u>49.700,00</u>	<u>48.221,73</u>	<u>1.478,27</u>
18.	<u>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-35.833,00</u>	<u>-37.700,00</u>	<u>-36.591,88</u>	<u>-1.108,12</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	<u>= Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	<u>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-35.833,00</u>	<u>-37.700,00</u>	<u>-36.591,88</u>	<u>-1.108,12</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	<u>= außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	<u>= Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-35.833,00</u>	<u>-37.700,00</u>	<u>-36.591,88</u>	<u>-1.108,12</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	<u>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-35.833,00</u>	<u>-37.700,00</u>	<u>-36.591,88</u>	<u>-1.108,12</u>
Nachrichtlich:					



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung				
verantwortlich: Ordnungsamt				
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung		
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung		
Produkt	12202	Standesamt		
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis	Vergleich fortgeschr.
	2011		2012	Ansatz / Ergebnis
	1	2	3	2012
30. nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00


Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
 verantwortlich: Ordnungsamt

Produktkrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12203	Meldewesen	Einwohnermeldeamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.691,54	45.000,00	48.315,84	-3.315,84
	43110000 Verwaltungsgebühren	44.691,54	45.000,00	48.315,84	-3.315,84
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.691,54	45.000,00	48.315,84	-3.315,84
11.	Personalaufwendungen	45.582,62	40.900,00	47.026,46	-6.126,46
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	20.169,94	21.600,00	20.612,97	987,03
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	826,87	1.000,00	881,81	118,19
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.593,27	5.800,00	5.632,26	167,74
	50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	19.309,24	12.500,00	19.699,90	-7.199,90
	50810000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	127,89	0,00	199,52	-199,52
	50920000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gezahltes Leistungsentgelt	-444,59	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	-7.069,38	0,00	-7.099,07	7.099,07
	51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-7.069,38	0,00	-7.099,07	7.099,07
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.820,33	33.000,00	35.855,35	-2.855,35
	54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts-u. ähnl. Kosten	31.820,33	33.000,00	35.855,35	-2.855,35
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungs	70.333,57	73.900,00	75.782,74	-1.882,74
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-25.642,03	-28.900,00	-27.466,90	-1.433,10
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-25.642,03	-28.900,00	-27.466,90	-1.433,10
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der	-25.642,03	-28.900,00	-27.466,90	-1.433,10
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	-25.642,03	-28.900,00	-27.466,90	-1.433,10
Nachrichtlich:					



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung				
verantwortlich: Ordnungsamt				
Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung		
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung		
Produkt	12203	Meldewesen		Einwohnermeldeamt
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2011	2012	2012	2012
	1	2	3	4
30. nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
verantwortlich: Ordnungsamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	126	Brandschutz	Ordnungsamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.967,19	1.500,00	81.196,76	-79.696,76
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.519,50	25.000,00	30.253,50	-5.253,50
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,37	0,00	2.028,06	-2.028,06
7.	sonstige ordentliche Erträge	573,59	55.100,00	573,59	54.526,41
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>75.851,65</u>	<u>81.600,00</u>	<u>114.051,91</u>	<u>-32.451,91</u>
11.	Personalaufwendungen	29.936,43	39.900,00	30.752,03	9.147,97
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.119,60	101.500,00	102.097,93	-597,93
14.	Abschreibungen	78.146,64	54.100,00	100.801,39	-46.701,39
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.874,72	39.500,00	37.001,60	2.498,40
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>254.077,39</u>	<u>235.000,00</u>	<u>270.652,95</u>	<u>-35.652,95</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-178.225,74</u>	<u>-153.400,00</u>	<u>-156.601,04</u>	<u>3.201,04</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-178.225,74</u>	<u>-153.400,00</u>	<u>-156.601,04</u>	<u>3.201,04</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-178.225,74</u>	<u>-153.400,00</u>	<u>-156.601,04</u>	<u>3.201</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-178.225,74</u>	<u>-153.400,00</u>	<u>-156.601,04</u>	<u>3.201,04</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00


Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
 verantwortlich: Ordnungsamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	126	Brandschutz	Ordnungsamt

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.097,72	64.600,00	122.828,00	-58.228,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>133.097,72</u>	<u>64.600,00</u>	<u>122.828,00</u>	<u>-58.228,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.096,69	23.140,01	19.948,93	3.191,08
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	104.937,90	284.153,00	266.469,37	17.683,63
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>266.034,59</u>	<u>307.293,01</u>	<u>286.418,30</u>	<u>20.874,71</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-132.936,87</u>	<u>-242.693,01</u>	<u>-163.590,30</u>	<u>-79.102,71</u>



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich: Ordnungsamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12601	Brandschutz u. örtliche Hilfeleistungen	Ordnungsamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.967,19	1.500,00	81.196,76	-79.696,76
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.052,80	1.500,00	0,00	1.500,00
	41470000 Zuschüsse für lfd. Zwecke v. privaten Untern. (Spenden)	30,00	0,00	0,00	0,00
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	54.884,39	0,00	81.196,76	-81.196,76
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.519,50	25.000,00	30.253,50	-5.253,50
	43110000 Verwaltungsgebühren	18.519,50	25.000,00	30.253,50	-5.253,50
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,37	0,00	2.028,06	-2.028,06
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	791,37	0,00	2.028,06	-2.028,06
7.	sonstige ordentliche Erträge	573,59	55.100,00	573,59	54.526,41
	45710000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	573,59	55.100,00	573,59	54.526,41
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>75.851,65</u>	<u>81.600,00</u>	<u>114.051,91</u>	<u>-32.451,91</u>
11.	Personalaufwendungen	29.936,43	39.900,00	30.752,03	9.147,97
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	24.072,15	32.300,00	25.708,79	6.591,21
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	996,59	1.100,00	1.200,18	-100,18
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.766,75	6.500,00	4.738,04	1.761,96
	50810000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	497,78	0,00	0,00	0,00
	50820000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gen. Urlaub, gel. Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	-894,98	894,98
	50920000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gezahltes Leistungsentgelt	-396,84	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.119,60	101.500,00	102.097,93	-597,93
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.569,77	9.700,00	7.980,90	1.719,10
	52110100 Unterhaltung Grundstück u. Gebäude Schulküche	0,00	10.000,00	4.332,73	5.667,27
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3,38	0,00	0,00	0,00
	52220000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.882,25	2.400,00	2.355,88	44,12
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	25.961,22	21.600,00	22.482,45	-882,45
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	23.223,48	29.000,00	34.324,76	-5.324,76
	52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Dienstbekleidung	31.726,48	20.000,00	18.752,87	1.247,13
	52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.920,30	3.500,00	3.330,48	169,52
	52810000 Aufw. f. d. Erw. v. Vorräten Saat- u. Pflanzgut, Streugut	2.182,72	3.600,00	7.037,86	-3.437,86
	52910000 Aufwendungen für sonstige Mitgliedsbeiträge	1.650,00	1.700,00	1.500,00	200,00



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung
verantwortlich: Ordnungsamt

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12601	Brandschutz u. örtliche Hilfeleistungen	Ordnungsamt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
14.	Abschreibungen	78.146,64	54.100,00	100.801,39	-46.701,39
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	75.648,46	53.400,00	92.659,45	-39.259,45
	57110110 Abschreibungen auf GwG 2010	2.498,18	700,00	4.798,29	-4.098,29
	57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	548,00	-548,00
	57320000 Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	2.795,65	-2.795,65
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.874,72	39.500,00	37.001,60	2.498,40
	54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.718,29	3.000,00	3.291,49	-291,49
	54210000 Aufwendungen für ehrenamt. Tätigk./Aufwandsentschäd., Mitwirkung bei Wahlen	18.908,74	23.000,00	21.039,18	1.960,82
	54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts-u. ähnl. Kosten	10.507,69	5.500,00	5.542,93	-42,93
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.740,00	8.000,00	7.128,00	872,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungs	<u>254.077,39</u>	<u>235.000,00</u>	<u>270.652,95</u>	<u>-35.652,95</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-178.225,74</u>	<u>-153.400,00</u>	<u>-156.601,04</u>	<u>3.201,04</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-178.225,74</u>	<u>-153.400,00</u>	<u>-156.601,04</u>	<u>3.201,04</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der	<u>-178.225,74</u>	<u>-153.400,00</u>	<u>-156.601,04</u>	<u>3.201,04</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-178.225,74</u>	<u>-153.400,00</u>	<u>-156.601,04</u>	<u>3.201,04</u>
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung verantwortlich: Ordnungsamt			
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12601	Brandschutz u. örtliche Hilfeleistungen	Ordnungsamt

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.097,72	64.600,00	122.828,00	-58.228,00
	68115100 Zuweisung vom Land für Anbau FFW Gerätehaus Sommerfeld	91.281,00	0,00	0,00	0,00
	68115200 Zuweisung vom Land für Anschaffung FFW- Fahrzeug	41.816,72	64.600,00	122.828,00	-58.228,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	133.097,72	64.600,00	122.828,00	-58.228,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.096,69	23.140,01	19.948,93	3.191,08
	78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7.909,34	0,00	0,00	0,00
	78514400 Auszahlung für AiB Anbau FFW Beetz	139.305,92	23.140,01	19.948,93	3.191,08
	78514800 Auszahlung für AiB Löschteich Orion	1.403,66	0,00	0,00	0,00
	78515100 Auszahlung AiB Löschrinnen "Am Markt"	7.648,73	0,00	0,00	0,00
	78515300 Auszahlung für AiB Verbesserung Außenanlagen FFW Kremmen	4.829,04	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	104.937,90	284.153,00	266.469,37	17.683
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb des übrigen Sachanlagevermögens	92.447,00	275.153,00	258.097,84	17.055,16
	78320111 Ausz. geringwertiger Wirtschaftsgüter 2011	12.490,90	0,00	0,00	0,00
	78320112 Ausz. geringw. Wirtschafts güter 2012	0,00	9.000,00	8.371,53	628,47
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	266.034,59	307.293,01	286.418,30	20.874,71
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-132.936,87	-242.693,01	-163.590,30	-79.102,71



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben

verantwortlich: Hauptamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.371,34	2.905,00	60.128,26	-57.223,26
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.669,00	5.000,00	3.132,50	1.867,50
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,69	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.527,49	107.643,50	211.197,12	-103.553,62
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,17	5.300,00	0,00	5.300,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>208.655,69</u>	<u>120.848,50</u>	<u>274.457,88</u>	<u>-153.609,38</u>
11.	Personalaufwendungen	129.164,43	142.100,00	145.363,68	-3.263,68
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.096,53	303.048,06	378.555,46	-75.507,40
14.	Abschreibungen	68.111,17	13.100,00	104.422,79	-91.322,79
15.	Transferaufwendungen	2.238,58	8.800,00	8.640,00	160,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.159,84	57.441,25	51.832,79	5.608,46
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltung</u>	<u>591.770,55</u>	<u>524.489,31</u>	<u>688.814,72</u>	<u>-164.325,41</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
Nachrichtlich:					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben

verantwortlich: Hauptamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung

Haushaltsjahr 2012

in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	745.601,71	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	745.601,71	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.249.968,32	0,00	273.927,87	-273.927,87
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	6.000,00	753,95	5.246,05
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	67.760,63	83.778,09	72.269,26	11.508,83
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	1.317.728,95	89.778,09	346.951,08	-257.172,99
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	-572.127,24	-89.778,09	-346.951,08	257.172,99



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben
verantwortlich: Hauptamt

Produktrahmen	2	Schulen und Kultur
Produktbereich		
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur

Hauptamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.371,34	2.905,00	60.128,26	-57.223,26
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.669,00	5.000,00	3.132,50	1.867,50
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,69	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.527,49	107.643,50	211.197,12	-103.553,62
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,17	5.300,00	0,00	5.300,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>208.655,69</u>	<u>120.848,50</u>	<u>274.457,88</u>	<u>-153.609,38</u>
11.	Personalaufwendungen	129.164,43	142.100,00	145.363,68	-3.263,68
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.096,53	303.048,06	378.555,46	-75.507,40
14.	Abschreibungen	68.111,17	13.100,00	104.422,79	-91.322,79
15.	Transferaufwendungen	2.238,58	8.800,00	8.640,00	160,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.159,84	57.441,25	51.832,79	5.608,46
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>591.770,55</u>	<u>524.489,31</u>	<u>688.814,72</u>	<u>-164.325,41</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt				
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur		
Produktbereich				
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur		Hauptamt

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	745.601,71	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	745.601,71	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.249.968,32	0,00	273.927,87	-273.927,87
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	6.000,00	753,95	5.246,05
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	67.760,63	83.778,09	72.269,26	11.508,83
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	1.317.728,95	89.778,09	346.951,08	-257.172,99
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	-572.127,24	-89.778,09	-346.951,08	257.172,99



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben
verantwortlich: Hauptamt

Produktrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	Hauptamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.371,34	2.905,00	60.128,26	-57.223,26
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.669,00	5.000,00	3.132,50	1.867,50
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,69	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.527,49	107.643,50	211.197,12	-103.553,62
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,17	5.300,00	0,00	5.300,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>208.655,69</u>	<u>120.848,50</u>	<u>274.457,88</u>	<u>-153.609,38</u>
11.	Personalaufwendungen	129.164,43	142.100,00	145.363,68	-3.263,68
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.096,53	303.048,06	378.555,46	-75.507,40
14.	Abschreibungen	68.111,17	13.100,00	104.422,79	-91.322,79
15.	Transferaufwendungen	2.238,58	8.800,00	8.640,00	160,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.159,84	57.441,25	51.832,79	5.608,46
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>591.770,55</u>	<u>524.489,31</u>	<u>688.814,72</u>	<u>-164.325,41</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-383.114,86</u>	<u>-403.640,81</u>	<u>-414.356,84</u>	<u>10.716,03</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt			
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	Hauptamt

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	745.601,71	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	745.601,71	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.249.968,32	0,00	273.927,87	-273.927,87
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	6.000,00	753,95	5.246,05
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	67.760,63	83.778,09	72.269,26	11.508,83
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.317.728,95	89.778,09	346.951,08	-257.172,99
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-572.127,24	-89.778,09	-346.951,08	257.172,99



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben
verantwortlich: Hauptamt

Produktrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	211	Grundschulen	Hauptamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.624,72	1.800,00	48.674,38	-46.874,38
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.609,00	4.000,00	3.132,50	867,50
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.340,68	15.543,50	46.003,81	-30.460,31
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,17	5.300,00	0,00	5.300,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>67.574,57</u>	<u>26.643,50</u>	<u>97.810,69</u>	<u>-71.167,19</u>
11.	Personalaufwendungen	89.371,92	102.100,00	106.306,99	-4.206,99
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.321,27	212.787,92	243.318,08	-30.530,16
14.	Abschreibungen	37.254,77	6.200,00	64.510,78	-58.310,78
15.	Transferaufwendungen	798,58	4.400,00	4.320,00	80,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.759,89	20.396,39	22.370,31	-1.973,92
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>388.506,43</u>	<u>345.884,31</u>	<u>440.826,16</u>	<u>-94.941,85</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden</u>	<u>-320.931,86</u>	<u>-319.240,81</u>	<u>-343.015,47</u>	<u>23.774,66</u>
<u>Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>					
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-320.931,86</u>	<u>-319.240,81</u>	<u>-343.015,47</u>	<u>23.774,66</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-320.931,86</u>	<u>-319.240,81</u>	<u>-343.015,47</u>	<u>23.774,66</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-320.931,86</u>	<u>-319.240,81</u>	<u>-343.015,47</u>	<u>23.774,66</u>
<u>internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>					
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt				
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben		
Produktgruppe	211	Grundschulen		Hauptamt

**Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	259.085,71	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	259.085,71	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	341.437,07	0,00	73.847,14	-73.847,14
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	52.435,10	63.166,45	50.061,74	13.104,71
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	393.872,17	66.666,45	123.908,88	-57.242,43
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-134.786,46	-66.666,45	-123.908,88	57.242,43



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben

verantwortlich: Hauptamt

Produktrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21101	VHS Beetz	Hauptamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.157,30	300,00	19.958,24	-19.658,24
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	65,08	-65,08
	41410100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Sozialfond)	0,00	300,00	0,00	300,00
	41470000 Zuschüsse für lfd. Zwecke v. privaten Untern. (Spenden)	400,00	0,00	0,00	0,00
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	19.757,30	0,00	19.893,16	-19.893,16
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.457,00	4.000,00	3.132,50	867,50
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.457,00	4.000,00	3.132,50	867,50
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.728,73	11.543,50	18.619,34	-7.075,84
	44800000 Erstattungen vom Bund (Wahlen)	0,00	43,50	43,50	0,00
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/ Schulkostenumlage	19.728,73	11.500,00	18.575,84	-7.075,84
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>43.343,03</u>	<u>15.843,50</u>	<u>41.710,08</u>	<u>-25.866,58</u>
11.	Personalaufwendungen	58.832,04	68.600,00	73.282,25	-4.682,25
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	13.170,30	19.900,00	24.521,48	-4.621,48
	50120100 Dienstaufwendungen Tarifl. Beschäftigte Arbeiter	35.133,86	35.900,00	34.745,88	1.154,12
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	408,27	700,00	869,43	-169,43
	50220100 ZVK Arbeiter	1.089,48	1.100,00	1.111,27	-11,27
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.637,41	4.000,00	4.855,86	-855,86
	50320100 SV - Beiträge Arbeiter	6.971,45	7.000,00	6.865,74	134,26
	50810000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	312,59	-312,59
	50820000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gen. Urlaub, gel. Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	-191,71	0,00	0,00	0,00
	50920000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gezahltes Leistungsentgelt	-387,02	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.427,11	79.043,50	90.892,12	-11.848,62
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	42.080,46	10.000,00	10.967,73	-967,73
	52220000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.218,24	3.500,00	4.335,52	-835,52
	52320000 Leasing/ Fahrzeuge	1.107,75	1.000,00	664,65	335,35
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	63.429,93	50.400,00	63.454,63	-13.054,63
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	100,00	34,99	65,01
	52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.590,73	14.043,50	11.434,60	2.608,90
14.	Abschreibungen	27.934,15	2.500,00	29.139,19	-26.639,19



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt					
Produkt	2	Schulen und Kultur			
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben			
Produkt	21101	VHS Beetz			Hauptamt
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
	2011	2012	2012	2012	
	1	2	3	4	
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	26.567,31	1.700,00	26.760,15	-25.060,15	
57110110 Abschreibungen auf GwG 2010	1.366,84	800,00	2.379,04	-1.579,04	
15. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.460,22	10.700,00	11.107,37	-407,37	
54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst./Gerichts-u. ähnl. Kosten	6.355,32	6.200,00	8.070,89	-1.870,89	
54310302 Geschäftsaufwendungen bedarf, zweckgebundene Ausgaben Sozialfonds VHS Beetz	0,00	300,00	0,00	300,00	
54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	96,00	200,00	96,00	104,00	
54520000 Erstatt. a. Gemeinden Kitakostenbeiträge	4.008,90	4.000,00	2.940,48	1.059,52	
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungs	<u>220.653,52</u>	<u>160.843,50</u>	<u>204.420,93</u>	<u>-43.577,41</u>	
18. = Ergebnis der laufenden	<u>-177.310,49</u>	<u>-145.000,00</u>	<u>-162.710,85</u>	<u>17.710,85</u>	
Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)					
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. = Finanzergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
22. = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-177.310,49</u>	<u>-145.000,00</u>	<u>-162.710,85</u>	<u>17.710,85</u>	
23. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24. – außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25. = außerordentliches Ergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der	<u>-177.310,49</u>	<u>-145.000,00</u>	<u>-162.710,85</u>	<u>17.710,85</u>	
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-177.310,49</u>	<u>-145.000,00</u>	<u>-162.710,85</u>	<u>17.710,85</u>	
internen Leistungsbeziehung (22 + 25)					
<u>Nachrichtlich:</u>					
30. nicht zahlungswirksame Erträge	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben

verantwortlich: Hauptamt

Produktrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21101	VHS Beetz	Hauptamt

Teilfinanzrechnung

Haushaltsjahr 2012

in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.419,32	29.000,00	11.522,85	17.477,15
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb des übrigen Sachanlagevermögens	4.996,24	6.500,00	6.510,78	-10,78
	78320000 Auszahlung für der Erwerb von geringw. Wirtschaftsgütern	386,00	0,00	0,00	0,00
	78320111 Ausz. geringwertiger Wirtschaftsgüter 2011	3.037,08	0,00	325,37	-325,37
	78320112 Ausz. geringw. Wirtschafts güter 2012	0,00	22.500,00	4.686,70	17.813,30
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.419,32	29.000,00	11.522,85	17.477,15
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.419,32	-29.000,00	-11.522,85	-17.477,15



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt			
Produktkrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21102	Goethe-Grundschule Kremen	Hauptamt

**Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.467,42	1.500,00	28.716,14	-27.216,14
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.192,45	0,00	109,01	-109,01
	41410100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Sozialfond)	1.176,50	1.500,00	302,50	1.197,50
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	5.098,47	0,00	28.304,63	-28.304,63
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152,00	0,00	0,00	0,00
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	152,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.611,95	4.000,00	27.384,47	-23.384,47
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/ Schulkostenumlage	2.611,95	4.000,00	2.607,05	1.392,95
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	24.777,42	-24.777,42
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,17	5.300,00	0,00	5.300,00
	45710000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00
	45810000 Erträge aus Zuschreibungen	0,17	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>24.231,54</u>	<u>10.800,00</u>	<u>56.100,61</u>	<u>-45.300,61</u>
11.	Personalaufwendungen	30.539,88	33.500,00	33.024,74	475,26
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	11.559,11	12.600,00	12.236,47	363,53
	50120100 Dienstaufwendungen Tarifl. Beschäftigte Arbeiter	13.394,35	14.600,00	14.242,40	357,60
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	367,34	400,00	504,89	-104,15
	50220100 ZVK Arbeiter	426,17	500,00	555,81	-55,81
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.315,16	2.500,00	2.570,16	-70,16
	50320100 SV - Beiträge Arbeiter	2.682,26	2.900,00	2.735,80	164,20
	50810000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	179,21	-179,21
	50820000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gen. Urlaub, gel. Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	-204,51	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.894,16	133.744,42	152.425,96	-18.681,54
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.520,90	43.000,00	41.100,84	1.899,16
	52220000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.748,42	3.000,00	1.542,40	1.457,60
	52320000 Leasing/ Fahrzeuge	802,68	357,40	200,67	156,73
	52320100 Leasing/ Büro- u. Geschäfts ausstattung	0,00	642,60	642,60	0,00
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	65.704,40	72.000,00	92.480,38	-20.480,38
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	400,00	69,00	331,00
	52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.750,39	14.320,39	16.366,04	-2.045,65



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt				
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben		
Produkt	21102	Goethe-Grundschule Kremen		Hauptamt
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2011 1	2012 2	2012 3	2012 4
52710100 Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen (Projektmittel Ganztagschule)	2.820,46	0,00	0,00	0,00
52710200 Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen (Tourismus)	222,70	0,00	0,00	0,00
52710500 Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen (FM Schulbibliothek)	10.324,21	0,00	0,00	0,00
52810000 Aufw. f. d. Erw. v. Vorräten Saat- u. Pflanzgut, Streugut	0,00	24,03	24,03	0,00
14. Abschreibungen	9.320,62	3.700,00	35.371,59	-31.671,59
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.628,70	2.800,00	30.907,91	-28.107,91
57110110 Abschreibungen auf GwG 2010	3.691,92	900,00	4.463,68	-3.563,68
15. Transferaufwendungen	798,58	4.400,00	4.320,00	80,00
53170000 Zuschüsse an private Unternehmen	798,58	4.400,00	4.320,00	80,00
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.299,67	9.696,39	11.262,94	-1.566,55
54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts-u. ähnl. Kosten	7.803,03	4.855,58	5.835,89	-980,31
54310301 Geschäftsaufwendungen bedarf, zweckgebundene Ausgaben Sozialfonds Grundschule Kremen	1.868,43	1.640,81	419,80	1.221,01
54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	96,00	200,00	96,00	104,00
54520000 Erstatt. a. Gemeinden Kitakostenbeiträge	4.384,65	3.000,00	4.911,25	-1.911,25
54940200 Inanspruchnahme der Rückstellung	-852,44	0,00	0,00	0,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungs	167.852,91	185.040,81	236.405,23	-51.364,42
18. = Ergebnis der laufenden	-143.621,37	-174.240,81	-180.304,62	6.063,81
Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)				
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21. = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-143.621,37	-174.240,81	-180.304,62	6.063,81
23. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24. – außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der	-143.621,37	-174.240,81	-180.304,62	6.063,81
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-143.621,37	-174.240,81	-180.304,62	6.063,81
internen Leistungsbeziehung (22 + 25)				
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt			
Produkttrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21102	Goethe-Grundschule Kremen	Hauptamt

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	259.085,71	0,00	0,00	0,00
	68100000 Investitionszuwendungen vom Bund	18.614,00	0,00	0,00	0,00
	68110200 Zuweisung vom Land für SoPo Ganztagsschule Kremen	240.471,71	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	259.085,71	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	341.437,07	0,00	73.847,14	-73.847,14
	78510200 Finanzauszahlungen für AiB Ganztagsschule Kremen	341.437,07	0,00	73.847,14	-73.847,14
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
	78340000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	44.015,78	34.166,45	38.538,89	-4.372,44
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb des übrigen Sachanlagevermögens	19.456,80	31.366,45	34.728,47	-3.362,02
	78320000 Auszahlung für der Erwerb von geringw. Wirtschaftsgütern	65,80	0,00	0,00	0,
	78320111 Ausz. geringwertiger Wirtschaftsgüter 2011	24.493,18	0,00	785,40	-785,40
	78320112 Ausz. geringw. Wirtschafts güter 2012	0,00	2.800,00	3.025,02	-225,02
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	385.452,85	37.666,45	112.386,03	-74.719,58
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-126.367,14	-37.666,45	-112.386,03	74.719,58



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt			
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	216	Oberschulen	Hauptamt

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.746,62	1.105,00	11.453,88	-10.348,88
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,69	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.186,81	92.100,00	165.193,31	-73.093,31
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>141.081,12</u>	<u>94.205,00</u>	<u>176.647,19</u>	<u>-82.442,19</u>
11.	Personalaufwendungen	39.792,51	40.000,00	39.056,69	943,31
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.775,26	90.260,14	135.237,38	-44.977,24
14.	Abschreibungen	30.856,40	6.900,00	39.912,01	-33.012,01
15.	Transferaufwendungen	1.440,00	4.400,00	4.320,00	80,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.399,95	37.044,86	29.462,48	7.582,38
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungs</u>	<u>203.264,12</u>	<u>178.605,00</u>	<u>247.988,56</u>	<u>-69.383,56</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-62.183,00</u>	<u>-84.400,00</u>	<u>-71.341,37</u>	<u>-13.058,63</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-62.183,00</u>	<u>-84.400,00</u>	<u>-71.341,37</u>	<u>-13.058,63</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>	<u>-62.183,00</u>	<u>-84.400,00</u>	<u>-71.341,37</u>	<u>-13.058,63</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-62.183,00</u>	<u>-84.400,00</u>	<u>-71.341,37</u>	<u>-13.058,63</u>
Nachrichtlich:					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt			
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	216	Oberschulen	Hauptamt

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	486.516,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	486.516,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	908.531,25	0,00	200.080,73	-200.080,73
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.500,00	753,95	1.746,05
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.325,53	20.611,64	22.207,52	-1.595,88
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	923.856,78	23.111,64	223.042,20	-199.930,56
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-437.340,78	-23.111,64	-223.042,20	199.930,56



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt				
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben		
Produkt	21601	Goethe-Oberschule Kremen		Hauptamt

**Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2012
in EUR**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.746,62	1.105,00	11.453,88	-10.348,88
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	26.486,26	0,00	87,31	-87,31
	41410100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Sozialfond)	271,50	1.105,00	605,00	500,00
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	4.988,86	0,00	10.761,57	-10.761,57
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	60,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,69	0,00	0,00	0,00
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	87,69	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.186,81	92.100,00	165.193,31	-73.093,31
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/ Schulkostenumlage	109.186,81	92.100,00	165.193,31	-73.093,31
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>141.081,12</u>	<u>94.205,00</u>	<u>176.647,19</u>	<u>-82.442,19</u>
11.	Personalaufwendungen	39.792,51	40.000,00	39.056,69	943,31
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte, Angestellte	14.530,34	15.000,00	15.104,19	-104,19
	50120100 Dienstaufwendungen Tarifl. Beschäftigte Arbeiter	17.707,36	17.400,00	17.778,87	-378,87
	50220000 ZVK Tariflich Beschäftigte, Angestellte	439,56	500,00	373,69	126,31
	50220100 ZVK Arbeiter	537,97	600,00	392,09	207,91
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.863,33	3.000,00	3.220,70	-220,70
	50320100 SV - Beiträge Arbeiter	3.489,00	3.500,00	3.289,15	210,85
	50810000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	945,52	0,00	0,00	0,00
	50820000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gen. Urlaub, gel. Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	-1.102,00	1.102,00
	50920000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gezahltes Leistungsentgelt	-720,57	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.775,26	90.260,14	135.237,38	-44.977,24
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.139,65	25.000,00	48.777,61	-23.777,61
	52220000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.260,25	3.200,00	3.818,07	-618,07
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	58.128,02	54.000,00	74.222,53	-20.222,53
	52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.638,37	8.060,14	8.419,17	-359,03
	52710100 Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen (Projektmittel Ganztagschule)	43,93	0,00	0,00	0,00
	52710500 Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen (FM Schulbibliothek)	5.565,04	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben verantwortlich: Hauptamt					
Produktrahmen	2	Schulen und Kultur			
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben			
Produkt	21601	Goethe-Oberschule Kremen			
		Hauptamt			
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
14.	Abschreibungen	30.856,40	6.900,00	39.912,01	-33.012,01
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	29.212,89	6.400,00	37.696,70	-31.296,70
	57110110 Abschreibungen auf GwG 2010	1.643,51	500,00	2.215,31	-1.715,31
15.	Transferaufwendungen	1.440,00	4.400,00	4.320,00	80,00
	53170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.440,00	4.400,00	4.320,00	80,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.399,95	37.044,86	29.462,48	7.582,38
	54290000 Sonsti. Aufw. für Inanspruchn. Schülerbeförderung	31.202,61	32.000,00	24.526,29	7.473,71
	54310000 Geschäftsaufwendungen bedarf, Post-u. Fernmeldegeb., Sachverst.-/Gerichts-u.ähnl. Kosten	3.906,14	4.439,86	4.764,19	-324,33
	54310300 Geschäftsaufwendungen bedarf, zweckgebundene Ausgaben Sozialfonds Oberschule Kremen	291,20	605,00	172,00	433,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungs	203.264,12	178.605,00	247.988,56	-69.383,56
18.	= Ergebnis der laufenden	-62.183,00	-84.400,00	-71.341,37	-13.058,63
	Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)				
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-62.183,00	-84.400,00	-71.341,37	-13.058,63
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der	-62.183,00	-84.400,00	-71.341,37	-13.058,63
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	-62.183,00	-84.400,00	-71.341,37	-13.058,63
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00


Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben
 verantwortlich: Hauptamt

Produkttrahmen	2	Schulen und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21601	Goethe-Oberschule Kremen	Hauptamt

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2012
 in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2011	2012	2012	2012
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	486.516,00	0,00	0,00	0,00
	68100000 Investitionszuwendungen vom Bund	10.906,00	0,00	0,00	0,00
	68110200 Zuweisung vom Land für SoPo Ganztagsschule Kremen	475.610,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	486.516,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	908.531,25	0,00	200.080,73	-200.080,73
	78510200 Finanzauszahlungen für AiB Ganztagsschule Kremen	908.531,25	0,00	200.080,73	-200.080,73
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.500,00	753,95	1.746,05
	78340000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.500,00	753,95	1.746,05
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.325,53	20.611,64	22.207,52	-1.595,88
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb des übrigen Sachanlagevermögens	6.379,03	15.611,64	19.022,20	-3.410,56
	78320111 Ausz. geringwertiger Wirtschaftsgüter 2011	8.946,50	0,00	1.034,40	-1.034,40
	78320112 Ausz. geringw. Wirtschafts güter 2012	0,00	5.000,00	2.150,92	2.849,08
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	923.856,78	23.111,64	223.042,20	-199.930,56
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-437.340,78	-23.111,64	-223.042,20	199.930,56